

Landessportbund Hessen e.V. Frankfurt

Jahresabschluss

für das Jahr

2022

Beschlossen vom Hauptausschuss am 13.05.2023

	AKTIVA	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
		€	€	€
	ANLAGEVERMÖGEN			
7000	Neubau Sportschule	10.487.603,00	10.086.107,00	9.684.666,00
7005	Neubau Sportschule Außenanlagen	14.638,00	12.232,00	9.992,00
7010	Hochhaus-Sanierung	1.635.553,00	1.584.087,00	1.532.622,00
7012	Parkdeck	1.457.724,99	1.382.907,99	1.295.539,99
7015	Neubau Schwimmbad	3.237.916,24	3.085.726,74	2.933.523,24
7020	BOS-Funkanlage	232.137,00	209.852,00	187.567,00
7025	BHKW	123.714,00	119.373,00	60.000,00
7030	Umbau Geschäftsstelle	22.263,00	21.455,00	20.647,00
7035	Verwaltungsgebäude Frankfurt	618.796,00	581.889,00	547.516,00
7036	Sanierung Verwaltungsgebäude	2.269.999,00	2.143.888,00	2.017.777,00
7040	Gebäude Wetzlar	185.166,00	177.257,00	169.349,00
7045	Zuschuss Neubau Halle Wetzlar	201.321,19	187.516,31	173.711,43
7046	Zuschuss Neubau Camp Edersee	274.500,00	261.000,00	247.500,00
7047	Zuschuss Anbau Wetzlar	244.442,00	233.331,00	222.220,00
7048	Zuschuss Sanierung Altbau Wetzlar	105.600,00	100.800,00	96.000,00
7049	Zuschuss Sanierung Camp Edersee	356.818,82	400.000,00	378.900,00
7050	Gebäude Sensenstein	1.712.227,00	1.642.431,00	1.572.635,00
7055	Heinz-Lindner-Halle	509.950,00	488.786,00	467.623,00
7066	Neubau Sporthalle 2	10.693.606,00	10.422.694,00	10.048.919,00
7070	Zuschuss Geschäftsstelle Marburg	29.230,79	27.692,33	26.153,87
7200	Telefonanlage	333.347,68	294.647,00	232.920,00
7205	Betriebsausstattung	547.637,13	571.308,30	670.629,31
	Summe Sachanlagen	35.294.190,84	34.034.980,67	32.596.410,84
7300	Beteiligungen	257.693,59	257.693,59	257.693,59
	Summe Finanzanlagen	257.693,59	257.693,59	257.693,59
	Anlagevermögen gesamt	35.551.884,43	34.292.674,26	32.854.104,43
	UMLAUFVERMÖGEN			
7400	Warenbestände	21.694,66	29.399,64	34.095,49
	FORDERUNGEN			
7500	Bildungsakademie	17.557,74	5.660,07	12.082,73
7505	Olympiastützpunkt	13.115,94	7.784,13	3.534,59
7515	Sportjugend	43.731,21	0,00	0,00
	Töchter/Abteilungen	74.404,89	13.444,20	15.617,32

Erläuterungen	
7000-7070	Im Anlagevermögen sind alle Baumaßnahmen und der gesamte finanzielle Aufwand unserer Umbau- und Sanierungsmaßnahmen ausgewiesen. I.d.R. beträgt der Abschreibungssatz 2 %; beim Parkdeck und dem Jugendcamp Edersee 3 %.
7025	Es wurde eine Sonderabschreibung des Blockheizkraftwerkes in Höhe von 55,0 T€ vorgenommen.
7047	Dies ist der Zuschuss des Isb h zur Baumaßnahme der Sportjugend Hessen für den Anbau in der Bildungsstätte Wetzlar.
7048	Dies ist der Zuschuss des Isb h zur Sanierung des Altbaus in Wetzlar.
7049	Dies ist der Zuschuss des Isb h zur Sanierung des Camp Edersee. 2022 wurde mit der Abschreibung begonnen.
7200	Mit der Abschreibung der Telefonanlage wurde am 01.03.2021 begonnen.
7205	Hier sind in 2022 i. W. die Anzahlungen für die Außentreppe (34,4 T€), die Schließanlage (66,3 T€) sowie für das Kassensystem (15,6 T€) hinzugekommen.
7300	Der Isb h ist beteiligt an der Gemeinnützigen Förder-GmbH (180,0 T€), der Sportstiftung Hessen (51,1 T€), Radio FFH (25,6 T€) und an der Sportausweisverwaltungsgesellschaft (1,0 T€).
7400	Der Betrag ergibt sich aus den durchgeführten Inventuren in der Sportschule, Sportabzeichen, Ehrungsmaterial sowie Werbe- und Marketingmaterialien.

7600	Mietforderungen	14.585,73	18.180,28	36.634,12
7605	Vereine	22.856,49	16.930,06	21.504,53
7610	Liefer- und Leistungsforderungen	162.587,88	108.749,01	237.789,29
7620	übrige Forderungen	1.955.074,80	1.118.227,84	1.395.922,77
	sonstige Forderungen	2.155.104,90	1.262.087,19	1.691.850,71
	Summe Forderungen	2.229.509,79	1.275.531,39	1.707.468,03
	FLÜSSIGE MITTEL			
7700	Kassen	15.077,47	10.445,21	9.023,95
7705	Postbank	2.808,43	9.033,42	4.106,49
7710	Banken	11.400,23	119.869,41	78.918,66
7715	Frankiermaschine	5.463,04	2.552,13	318,11
	Summe flüssige Mittel	34.749,17	141.900,17	92.367,21
	Umlaufvermögen gesamt	2.285.953,62	1.446.831,20	1.833.930,73
7800	Aktive Rechnungsabgrenzung	85.078,38	111.528,11	81.672,49
	Aktiva gesamt	37.922.916,43	35.851.033,57	34.769.707,65

7600	Per Jahresende bestehende Forderungen an die Mieter im Verwaltungsgebäude, insbesondere aus der Nebenkostenabrechnung 2022.
7605	Dies sind Beitragsforderungen an die Mitgliedsvereine.
7610	Beinhaltet im Wesentlichen die offenen Rechnungen der Sportschule.
7620	Die Auszahlung von Lotto Hessen für die KW 51 und 52 (936,2 T€) erfolgte 2023. Weiterhin u. a. enthalten: Ausschüttung FFH (70,0 T€), Projektmittel "Aktion Mensch" (25,0 T€) und Erstattung Steuer-Vorauszahlung 2019 (52,4 T€), 2020 (55,3 T€), 2021 (87,9 T€) und 2022 (87,9 T€).
7700- 7715	Die flüssigen Mittel ergeben sich aus den nachgewiesenen Bank-, Kassen- und Frankiermaschinenbeständen.
7800	Betrifft im Voraus geleistete Zahlungen für Wartungsverträge insbesondere der Aufzüge (46,6 T€) und im Bereich EDV und Verwaltung (18,6 T€) sowie Zahlungen für Versicherungen (16,4 T€).

	PASSIVA	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
		€	€	€
	RÜCKLAGEN			
8000	Betriebsmittelrücklage	3.716.732,42	3.868.668,69	4.038.978,28
	Zweckgebundene Rücklagen			
8100	Vereinsförderungsfonds	310.142,26	703.503,62	864.308,14
8101	Übungsleiter	213.691,37	285.799,81	420.937,98
8102	Ausschüsse	73.152,08	123.152,08	0,00
8103	Projekte Isb h	127.000,00	147.000,00	100.000,00
8104	Digitalisierung	0,00	0,00	142.147,84
8105	Neubau Sportschule	7.256.452,96	6.719.951,30	6.128.412,37
8110	Gebäude Sensenstein	1.540.381,25	1.477.400,25	1.414.419,25
8115	Heinz-Lindner-Halle	323.557,17	308.039,17	292.522,17
8117	Parkdeck	208.380,85	196.070,24	183.759,43
8118	Schwimmbad	33.835,00	30.630,00	27.425,00
8119	Brandschutz	29.910,00	28.800,00	27.690,00
8120	Sanierung Verwaltungsgebäude	975.780,00	921.570,00	886.160,00
8121	Neubau Halle 2	5.378.735,00	5.341.185,00	5.230.965,00
8125	Projektzuschüsse	13.275,00	26.155,00	37.165,00
8150	Sportstiftung Hessen	51.129,19	51.129,19	51.129,19
	Summe zweckgebundene Rückl.	16.535.422,13	16.360.385,66	15.807.041,37
	Rücklagen gesamt	20.252.154,55	20.229.054,35	19.846.019,65
	RÜCKSTELLUNGEN			
8200	Berufsgenossenschaftsbeiträge Vereine	517.768,80	522.041,04	545.318,04
8205	Etatreste Sportkreise	123.626,89	177.828,21	123.634,00
8215	Leistungssportförderung	304.490,54	452.142,69	614.017,93
8225	Sonstige Rückstellungen	614.148,54	436.319,93	564.794,92
8228	Leistungsentgelt	130.800,00	129.750,00	132.950,00
	Rückstellungen gesamt	1.690.834,77	1.718.081,87	1.980.714,89

Erläuterungen	
8000	Der Betriebsmittelrücklage vom 31.12.2021 wurde der Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 170.309,59 € zugeführt.
8100	Nicht in Anspruch genommene Fördermittel der Vereine. Es wird von einer Beantragung zu einem späteren Zeitpunkt ausgegangen.
8101	Nicht in Anspruch genommene Fördermittel der Vereine. Es wird von einer Beantragung zu einem späteren Zeitpunkt ausgegangen.
8102	Es wurden 50,0 T€ für Projekte im Bereich Schule, Bildung und Personalentwicklung in Anspruch genommen. Die restlichen Mittel der Ausschüsse (73,2 T€) wurden aufgelöst, weil die Maßnahmen und Projekte nicht mehr durchgeführt werden.
8103	Restmittel für Projekte des lsb h. Für die Vereinsberatung "Starker Verein" wurden planmäßig 20,0 T€ in Anspruch genommen. Restmittel für Projekte, die nicht mehr umgesetzt werden, wurden in Höhe von 27,0 T€ aufgelöst.
8104	Für die im Jahr 2022 für die Digitalisierung nicht in Anspruch genommenen Mittel wurde eine Rücklage in Höhe von 142,1 T€ gebildet.
8105- 8115	Die Positionen Neubau Sportschule, Gebäude Sensenstein und Heinz-Lindner-Halle werden jeweils mit 2 % abgeschrieben, in analoger Höhe erfolgt eine Entnahme aus den entsprechenden Rücklagen. Für das BHKW wurde zum Ausgleich der Sonderabschreibung eine um 55,0 T€ erhöhte Entnahme vorgenommen.
8117	Das Parkdeck wird mit 3 % abgeschrieben, die gebildete Finanzierungsrücklage wird ebenfalls mit 3 % aufgelöst.
8118	Die Rücklage aus einem Zuschuss des Bundes wird für die Baumaßnahme "Sanierung Schwimmbad" mit jährlich 10 % aufgelöst. Ein weiterer Zuschuss der Stadt Frankfurt in Höhe von 5,5 T€ wird jährlich auch mit 10 % aufgelöst. Ein weiterer Zuschuss des Landes Hessen in Höhe von 40,0 T€ wird im Verlauf von 15 Jahren aufgelöst.
8119	Bei der Rücklage handelt es sich um den Zuschuss für Brandschutzmaßnahmen vom Land Hessen, der mit 3 % jährlich aufgelöst wird.
8120	Die Sanierung des Verwaltungsgebäudes wurde bezuschusst vom Hess. Fußball-Verband e.V. (250,0 T€) und dem Land Hessen (800,0 T€). Analog zur Abschreibung dieser Baumaßnahme erfolgt die Entnahme von 55,4 T€ aus der Rücklage.
8121	Der Neubau der Halle 2 wurde bezuschusst von der Stadt Frankfurt (1.000,0 T€), dem Land Hessen (3.200,0 T€) und dem Bund (1.500,0 T€). Analog zur Abschreibung dieser Baumaßnahme erfolgt die Entnahme von 190,2 T€ aus der Rücklage.
8125	Dies sind Zuschüsse für die Finanzierung von Projekten. Die Erhöhung resultiert aus Zuschussmitteln für die Modernisierung der IT-Architektur (15,0 T€) unter Berücksichtigung der jährlichen Entnahme aus dieser Rücklage.
8150	Vom lsb h eingebrachtes Stiftungskapital.
8200	VBG-Beiträge unserer Mitgliedsvereine für das Jahr 2022.
8205	Zum Jahresende noch nicht abgerufene Etatmittel. Diese können bis zum Stichtag 31.03.2023 abgerufen werden.
8215	Der Anstieg resultiert aus von den Verbänden nicht verwendeten Mitteln aus der Leistungssportförderung (i. W. TSP-Kader) und dem Landestrainer-Programm. Die Verwendung bzw. Verrechnung dieser Mittel ist in 2023 vorgesehen.
8225	In den sonstigen Rückstellungen sind i. W. enthalten: Rückforderung Corona-Förderungen (140,0 T€), Altersteilzeit (126,2 T€), Sensenstein (70,0 T€), Turn- und Sportkongress (61,5 T€), Zinsen (52,2 T€) und Personalangelegenheiten (50,0 T€).
8228	Das tariflich für 2022 vorgesehene 2 %ige Leistungsentgelt für alle Mitarbeiter*innen des lsb h.

LANGFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN				
8300	Darlehen Sanierung Verwaltungsgebäude	1.108.333,49	1.008.333,53	908.333,57
8305	Darlehen Neubau Halle 2	2.819.444,60	2.586.111,32	2.352.778,04
8310	Darlehen Anbau Wetzlar	58.314,00	24.978,00	0,00
8315	Darlehen Sanierung Altbau Wetzlar	90.379,00	84.143,00	77.907,00
8320	Finanzierungsdarlehen Fraspa	1.600.000,00	1.400.000,00	1.200.000,00
8330	Darlehen für Parkdeck KfW	444.053,00	345.367,00	246.681,00
8340	Darlehen Intern Förder GmbH	320.000,00	240.000,00	160.000,00
8390	Mietkauf Telefonanlage MMV-Leasing	0,00	233.457,88	180.404,87
	Langfr. Verbindlichkeiten gesamt	6.440.524,09	5.922.390,73	5.126.104,48
KURZFRISTIGE VERBINDLICHKEITEN				
8400	Kreditinstitute	2.703.406,70	954.166,17	0,00
8405	Verbände	1.549.121,52	1.619.872,50	1.681.642,12
8410	Vereine	606.570,43	590.176,15	875.686,85
8420	Finanzamt	143.676,32	348.933,87	242.439,68
8433	Gem. Fördergesellschaft des Isbh	3.177.330,53	3.256.503,08	3.337.977,05
8435	Sonstige	770.794,52	430.563,94	424.474,51
	Kurzfr. Verbindlichkeiten gesamt	8.950.900,02	7.200.215,71	6.562.220,21
	Verbindlichkeiten gesamt	15.391.424,11	13.122.606,44	11.688.324,69
8500	Passive Rechnungsabgrenzung Sportinfra	25.950,27	20.450,27	16.450,27
8505	Sonst. Passive Rechnungsabgrenzung	562.552,73	760.840,64	1.238.198,15
	Passiva gesamt	37.922.916,43	35.851.033,57	34.769.707,65

8300	Darlehen für die Sanierung des Verwaltungsgebäudes. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8305	Darlehen für den Neubau der Sporthalle 2. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8310	Das Darlehen für den Anbau Wetzlar wurde durch die letzte Tilgung in 2022 vollständig zurückgezahlt. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8315	Darlehen für die Sanierung des Altbaus in Wetzlar. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8320	Ein im Rahmen der allgemeinen Verwaltung notwendiges Finanzierungsdarlehen. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8330	In dieser Darlehensposition ist das Fremdkapital für die abgeschlossene Baumaßnahme Parkdeck enthalten. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8340	Internes Darlehen der Gem. Förder-GmbH des lsb h zur Finanzierung des Zuschusses für die Sanierung des Camp Edersee (siehe Pos. 7049). Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8390	Die Anschaffung der Telefonanlage (siehe Pos. 7200) wird über den in dieser Position ausgewiesenen Mietkauf finanziert. Siehe Aufstellung der Darlehen S. 27.
8400	Zum Jahresende bestand keine Notwendigkeit zur Inanspruchnahme von Krediten.
8405	Noch an die Verbände zu zahlende Mittel für das Jahr 2022. Die Zahlungen erfolgten planmäßig zu Beginn des Jahres 2023.
8410	Noch nicht abgerufene Mittel der bewilligten Anträge aus dem Vereinsförderungsfonds für Baumaßnahmen und Anschaffungen langlebiger Sportgeräte, hauptsächlich aus im Oktober 2022 bewilligten Förderungen.
8420	Betrifft die Lohnsteuer und Umsatzsteuer für den Monat Dezember 2022 für den lsb h, die Sportjugend Hessen, den Olympiastützpunkt Hessen und das Sportinternat sowie die Vorsteuerberichtigungen aus Baumaßnahmen.
8433	Die Verbindlichkeiten der Gem. Förder-GmbH wurden bislang in der Position 8435 dargestellt.
8435	Dies sind vorwiegend die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (319,0 T€).
8500	Für geplante Projekte im Geschäftsbereich Sportinfrastruktur 2023, insbesondere für das Projekt Öko-Check Darmstadt/Dieburg.
8505	Enthalten sind im Wesentlichen: Die Mittel aus den Ausspielungen des 1. u. 2. Quartals 2022 der GlücksSpirale (358,6 T€), die zur Weiterverteilung im Jahr 2023 bestimmt sind. Restmittel für Projekte (670,1 T€), davon 442,5 T€ für die Qualifizierungs-Offensive im Sportland Hessen.

Gesamthaushalt Landessportbund Hessen e.V.				
	EINNAHMEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
1000	Beitragsaufkommen	5.144.101,05	5.050.000	5.148.320,27
1010	Beteiligung an Wetten	22.128.700,00	24.341.570	24.341.570,00
1020	GlücksSpirale	656.610,88	565.000	502.088,49
1020A	GlücksSpirale für TSP-Kader	76.000,00	100.000	100.000,00
1024	Zuschüsse HMdluS	106.949,38	30.000	201.444,72
1030A	Rückfluss Übungsleiterförderung	160.000,00	160.000	160.000,00
1031	Ausschüttung GmbH	4.248,66	3.500	3.532,13
1050	Ausschüttung Radio FFH	62.001,02	55.000	83.869,44
1060	Vermietungen	1.021.929,84	1.435.000	1.429.131,34
1065	Mietnebenkosten	130.152,02	160.000	167.682,60
1070	Teilnehmergebühren Übungsleiterausbildung	82.549,75	130.000	79.796,00
1080	Projekte Sportinfrastruktur Isb h	1.082,46	100	132,71
1082	Projekte Sportinfrastruktur Kooperationen	90.421,00	180.500	206.117,02
1085	Einnahmen Projektmaßnahmen	306.355,95	350.000	470.284,50
1086	Auflösung Rücklage Zuschüsse Baumaßnahmen	875.506,27	880.000	936.282,74
1090	Sonstige Einnahmen	811.300,43	396.000	567.512,21
1091	Erlöse Kommunikation und Marketing	106.336,38	90.000	88.348,59
1100	Sportabzeichen	11.482,03	13.000	12.053,45
1110	Personalkostenerstattungen /-zuschüsse	343.425,31	362.000	386.879,80
1110A	Personalkostenerstattungen Sportkreise	736.665,51	710.000	783.239,06
1110B	Personalkostenerstattungen Kurzarbeitergeld	105.339,78	0	0,00

Erläuterungen	
1000	Die von unseren Vereinen gemeldeten Mitgliederzahlen per 01.01.2022 und das Beitragsaufkommen bewegen sich auf Vorjahresniveau. Der im Plan 2022 angenommene Mitgliederrückgang infolge der Corona-Pandemie konnte gestoppt werden.
1010	Dieser Betrag ist dem Isb h aufgrund des Gesetzes zur Änderung des Hessischen Glücksspielgesetzes seit dem 01.01.2020 gesetzlich aus den Spieleinsätzen der vom Land Hessen veranstalteten Zahlenlotterien zugewiesen.
1020	Es wurden 502,1 T€ ausgeschüttet. Die darüber hinaus eingespielten 100,0 T€ wurden Pos. 1020A zugeführt.
1020A	Dieser Betrag wurde der TSP-Kader-Förderung zur Verfügung gestellt.
1024	Dies sind die Einnahmen der von dem HMdLuS geförderten Projekte "Anreizsystem zum Präventionssport" (120,0 T€), "Qualifizierungs-Offensive" (68,5 T€), "Gesund älter werden bewegt" (8,4 T€), "Freiwilligenmanagement (3,0 T€) sowie Athletenvertretung (1,5 T€).
1030A	Diese Mittel resultieren aus beantragten aber nicht nachgewiesenen Übungsstunden und werden den Verbänden zur Verfügung gestellt.
1031	Die Ausschüttung 2021 der Gem. Förder-GmbH wurde dem Gesellschafter zur Verfügung gestellt. Siehe Einzelhaushalt des Isb h Pos. 3031.
1050	Enthalten sind die Überdeckung der Restausschüttung aus dem Jahre 2021 (13,9 T€) sowie die erwartete Ausschüttung für das Jahr 2022 (70,0 T€).
1060	Enthalten sind die Einnahmen aus Vermietung der Bürofläche im Verwaltungsgebäude (143,1 T€) und aus Vermietung von Sportstätten und Sitzungsräumen in der Sportschule (1.089,6 T€) sowie dem Parkdeck (196,4 T€).
1065	Mietnebenkosten aus den Vermietungen der Bürofläche im Verwaltungsgebäude.
1070	Vereinnahmte Teilnehmergebühren für Aus-, Fort- und Weiterbildung der Übungsleiter sowie Ausbildung von Vereinsmanagern.
1080	Dies sind die Erlöse aus dem Verkauf von Handbüchern und Veröffentlichungen.
1082	Einnahmen des Bereichs Sportinfrastruktur: Messe "Sportinfra" (111,3 T€), Öko-Check (35,1 T€), davon Darmstadt/Dieburg (23,0 T€) und Verschiedenes (59,7 T€).
1085	Dies sind im Wesentlichen Zuschüsse für folgende Projekte: Zusatzlotterie "Siegerchance" (183,9 T€), "Starker Verein" (110,3 T€), "Starker Sport. Starker Verein" (58,0 T€) und vom Sportversicherer ARAG für Öffentlichkeitsarbeit (91,0 T€).
1086	Auflösung der Baurücklagen für bezuschusste Baumaßnahmen (siehe Pos. 8105 - 8125). Die Abweichung resultiert aus der um 55,0 T€ erhöhten Entnahme für das BHKW zum Ausgleich der vorgenommenen Sonderabschreibung.
1090	Diese Position setzt sich zusammen aus 388,9 T€ sonstigen Einnahmen (Pos. 3090) des Einzelhaushalts des Isb h sowie 40,9 T€ Sachbezüge Personal Küche (Pos. 5090A) und 137,7 T€ sonstigen Einnahmen (Pos. 5090B) des Einzelhaushalts der Sportschule des Isb h.
1091	Enthalten sind die Einnahmen aus "Sport in Hessen", insbesondere aus Anzeigenerlösen (84,0 T€) und aus Marketing/Merchandising (4,3 T€).
1100	Enthalten sind die Entgelte für die Verleihung von Sportabzeichen.
1110	Hier sind folgende Personalkostenerstattungen enthalten: Sportstiftung Hessen (158,2 T€), Leistungssport (74,4 T€), Redakteur "Sport in Hessen" (66,5 T€), Zuschuss Aktion Mensch für das Projekt „Stark für Familien“ (25,0 T€), Zuschüsse FSJ der Sportjugend Hessen (16,2 T€), Bildungsakademie (10,9 T€), Sportinternat (5,6 T€) sowie sonstige Zuschüsse (29,7 T€).
1110A	Hier sind folgende Personalkostenerstattungen enthalten: Sportkreis Marburg-Biedenkopf (145,8 T€), Sportkreis Vogelsberg (18,1 T€), Sportkreis Gießen (42,9 T€), Sportkreis Fulda-Hünfeld (32,4 T€), Sportkreis Wetterau (80,6 T€), Sportkreis Main-Kinzig (32,2 T€), Sportkreis Offenbach (50,8 T€), Sportkreis Main-Taunus (61,5 T€), Sportkreis Darmstadt-Dieburg (124,9 T€), Sportkreis Groß-Gerau (102,7 T€), Sportkreis Wiesbaden (7,2 T€), Sportkreis Rheingau-Taunus (15,8 T€), Sportkreis Region Kassel (56,6 T€) und Sportkreis Waldeck-Frankenberg (20,1 T€). Die Energiepreispauschale in Höhe von 8,4 T€ wurde bereits im Jahresabschluss 2022 in Abzug gebracht und wird den Sportkreisen in 2023 erstattet.

1120	Unterkunft	497.454,52	1.000.000	812.032,36
1130	Verpflegung	664.521,01	1.200.000	1.048.982,59
1140	Getränkeverkauf/Handel	96.272,20	300.000	202.132,42
	GESAMT	34.219.405,45	37.511.670	37.731.432,44

1120	Dies sind die Einnahmen der Sportschule aus der Unterkunft. Siehe Einzelhaushalt der Sportschule Pos. 5120.
1130	Dies sind die Einnahmen der Sportschule aus der Verpflegung. Siehe Einzelhaushalt der Sportschule Pos. 5130.
1140	Dies sind die Einnahmen der Sportschule aus dem Getränkeverkauf/Handel. Siehe Einzelhaushalt der Sportschule Pos. 5140.

Gesamthaushalt Landessportbund Hessen e.V.				
	AUSGABEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
2000	Beitragsaufkommen	5.144.101,05	5.050.000	5.148.320,27
2002	Landessportbund (inkl. Sportjugend)	5.144.101,05	5.050.000	5.148.320,27
2009	Wetten/GlücksSpirale/Rückfluss Übungsleiter	23.021.310,88	25.166.570	25.103.658,49
2010	Verbände	10.532.620,00	11.129.750	11.112.795,00
2011	Wettanteile Verbände	9.207.620,00	9.604.750	9.587.795,00
2011A	Leistungssportförderung Verbände	525.000,00	575.000	575.000,00
2011B	Förderung Landestrainerprogramm	700.000,00	850.000	850.000,00
2012	TSP-Kader-Maßnahmen der Verbände	100.000,00	100.000	100.000,00
2015	Vereine	7.975.000,00	8.608.000	8.604.225,00
2016	Übungsleiter-/Jugendleiter-Bezuschussung	4.500.000,00	4.500.000	4.500.000,00
2017	Sportversicherung	1.260.000,00	1.360.000	1.360.000,00
2018	Zuteilungen an Vereine/VFF	2.000.000,00	2.200.000	2.196.225,00
2018A	Einnahmen Zahlenlotterien für Vereine	0,00	300.000	300.000,00
2019	Verbände mit besonderen Aufgaben	50.000,00	50.000	50.000,00
2020	Gema	165.000,00	198.000	198.000,00
2021	Landessportbund	4.513.690,88	5.428.820	5.386.638,49
2021A	Allgemein Isb h	4.513.690,88	5.128.820	5.086.638,49
2021B	Zukunftsinvestitionen	0,00	300.000	300.000,00
2024	Zuschüsse HMdluS	106.949,38	30.000	201.444,72
2030	Ausschüttung GmbH + Radio FFH	66.249,68	58.500	87.401,57
2033	Ausschüttung GmbH	4.248,66	3.500	3.532,13
2050	Radio FFH EHH Isb h	62.001,02	55.000	83.869,44
2060	Vermietungen + Nebenkosten	1.152.081,86	1.595.000	1.596.813,94
2061	EHH Isb h	149.953,25	155.000	143.121,84
2062	EHH Schule	871.976,59	1.280.000	1.286.009,50
2065	Nebenkosten EHH Isb h	130.152,02	160.000	167.682,60
2070	Teilnehmergebühren ÜL-Ausb. EHH Isb h	82.549,75	130.000	79.796,00

Erläuterungen

2002	Das komplette Beitragsaufkommen fließt in den Einzelhaushalt des Isb h.
2011	Der Anteil der Verbände aus den Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale.
2011A	Dieser Betrag wurde den Verbänden zur Leistungssportförderung zur Verfügung gestellt.
2011B	Dieser Anteil der Verbände wurde dem Landestrainerprogramm zur Verfügung gestellt.
2012	Dieser Betrag wurde den Verbänden zur TSP-Kader-Förderung 2022 zur Verfügung gestellt.
2015	Der Anteil der Vereine aus den Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale
2016	Dieser Betrag wird unseren Vereinen für die Beschäftigung von Übungs- und Jugendleitern sowie Vereinsmanagern zur Verfügung gestellt.
2017	Die aus dem Vereinsanteil getragene 50 %ige Sportversicherungsprämie.
2018	Für die Bezuschussung von Baumaßnahmen und die Anschaffung von langlebigen Sportgeräten wird dieser Betrag unseren Vereinen zur Verfügung gestellt.
2018A	Der Anteil aus den Einnahmen aus Zahlenlotterien für Leistungen der Vereine durch Sportkreise (150,0 T€), Sportschulen (50,0 T€) und für Inklusions- und Beratungsprojekte für die Vereine (100,0 T€). Diese Einnahmen werden über den Einzelhaushalt des Isb h verausgabt. Siehe dort Pos. 3021B.
2019	Für die sportlichen Aktivitäten der Solidaritäts-Vereine.
2020	Für den mit der GEMA abgeschlossenen Pauschalvertrag zugunsten der Mitglieder des Isb h.
2021A	Der Anteil des Isb h aus den Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale fließt in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3021.
2021B	Der Anteil für Zunkunftsinvestitionen (Digitalisierung) des Isb h fließt in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3021A.
2024	Dies sind die Einnahmen der von dem HMdluS geförderten Projekte, die in den Einzelhaushalt des Isb h fließen. Siehe dort Pos. 3024.
2033	Die Ausschüttung 2021 der Gem. Förder-GmbH fließt in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3031.
2050	Die Ausschüttung von Radio FFH fließt ebenfalls in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3050.
2061	Die Mieteinnahmen aus dem Verwaltungsgebäude fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3061.
2062	Die Mieteinnahmen der Sportschule fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule. Siehe dort Pos. 5062 und Pos. 5062A+B.
2065	Die Mietnebenkosten aus dem Verwaltungsgebäude fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3065.
2070	Die Teilnehmergebühren fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3070.

2090	Sonstige Einnahmen	2.576.614,69	2.585.600	2.883.337,87
2080	Projekte Sportinfrastruktur EHH Isb h	1.082,46	100	132,71
2082	Projekte Sportinfrastruktur Kooperationen EHH Isb h	90.421,00	180.500	206.117,02
2085	Einnahmen Projektmaßnahmen EHH Isb h	306.355,95	350.000	470.284,50
2086	Auflösung Rückl. Zusch. Baumaßnahmen EHH Isb h	875.506,27	880.000	936.282,74
2100	Sportabzeichen EHH Isb h	11.482,03	13.000	12.053,45
2110	Personalkostenerstattungen /-zuschüsse EHH Isb h	343.425,31	362.000	386.879,80
2110A	Personalkostenerstattungen Sportkreise EHH Isb h	736.665,51	710.000	783.239,06
2110B	Personalkostenerstattungen Kurzarbeitergeld EHH Is	23.852,82	0	0,00
2110C	Personalkostenerstattungen Kurzarbeitergeld EHH S	81.486,96	0	0,00
2115	Erlöse Kommunikation und Marketing EHH Isb h	106.336,38	90.000	88.348,59
	Übrige sonstige Einnahmen	811.300,43	396.000	567.512,21
2091	EHH Isb h	260.045,55	256.000	388.906,09
2092	EHH Schule	507.807,81	90.000	137.679,94
2093	EHH Schule Sachbezüge Personal	43.447,07	50.000	40.926,18
	Einnahmen Schulbetrieb	1.258.247,73	2.500.000	2.063.147,37
2120	Unterkunft EHH Schule	497.454,52	1.000.000	812.032,36
2130	Verpflegung EHH Schule	664.521,01	1.200.000	1.048.982,59
2140	Getränkeverkauf/Handel EHH Schule	96.272,20	300.000	202.132,42
	GESAMT	34.219.405,45	37.511.670	37.731.432,44

2080	Die Einnahmen Projekte Sportinfra Isb h fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3080.
2082	Die Einnahmen Projekte Sportinfra Kooperationen fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3082.
2085	Die Einnahmen aus Projektmaßnahmen fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3085.
2086	Die Auflösung der Rücklage Baumaßnahmen fließt in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3086.
2100	Die Einnahmen aus dem Sportabzeichen fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3100.
2110	Die Personalkostenerstattungen /-zuschüsse für Personalkosten fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3110.
2110A	Die Personalkostenerstattungen der Sportkreise fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3110A.
2115	Die vom Geschäftsbereich Kommunikation und Marketing erzielten Einnahmen fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3091.
2091	Hierzu gehören u. a. Einnahmen aus Prämieinzug ARAG, Spenden und Zuschüsse. Die höheren Einnahmen resultieren i. W. aus den aufgelösten Restmitteln für Maßnahmen und Projekte der Ausschüsse aus der Rücklage (123,0 T€) und der Erstattung der Steuer-Vorauszahlung 2019 (52,4 T€). Die Einnahmen fließen in den Einzelhaushalt des Isb h. Siehe dort Pos. 3090.
2092	Einnahmen aus Leistungen für Leistungssport (65,2 T€) z. B. Trainingsstättenförderung, von unseren Gästen bezahlte Kopien, Telefonate, Internetnutzung, Dekorationen und Blumen, Leihgebühren für Beamer und Medien (56,4 T€), Werbekostenzuschüsse (11,1 T€) und Stornogebühren (5,0 T€). Die Einnahmen fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule (siehe dort Pos. 5090B).
2093	Dies sind Sachbezüge der Mitarbeiter*innen in der Küche (22,1 T€) und Mieten für Dienstwohnungen (18,8 T€). Die Einnahmen fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule. Siehe dort Pos. 5090A.
2120	Die Einnahmen aus der Unterkunft fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule. Siehe dort Pos. 5120.
2130	Die Einnahmen aus der Verpflegung fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule. Siehe dort Pos. 5130.
2140	Die Einnahmen aus dem Getränkeverkauf/Handel fließen in den Einzelhaushalt der Sportschule. Siehe dort Pos. 5140.

Einzelhaushalt Landessportbund Hessen e.V.				
	EINNAHMEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
3002	Beitragsaufkommen	5.144.101,05	5.050.000	5.148.320,27
3021	Wetten/GlücksSpirale	4.513.690,88	5.128.820	5.086.638,49
3021A	Einnahmen Zahlenlotterien für Zukunftsinvestitionen Isbh	0,00	300.000	300.000,00
3021B	Einnahmen Zahlenlotterien für Vereine (Sportkreise 150 T€, Sportschulen 50 T€, Inklusion und Vereinsberatung 100 T€)	0,00	300.000	300.000,00
3024	Zuschüsse HMdluS	106.949,38	30.000	201.444,72
3031	Ausschüttung GmbH	4.248,66	3.500	3.532,13
3050	Ausschüttung Radio FFH	62.001,02	55.000	83.869,44
3061	Vermietungen	149.953,25	155.000	143.121,84
3065	Nebenkosten	130.152,02	160.000	167.682,60
3070	Teilnehmergebühren Übungsleiterausbildung	82.549,75	130.000	79.796,00
3080	Projekte Sportinfrastruktur Isb h	1.082,46	100	132,71
3082	Projekte Sportinfrastruktur Kooperationen	90.421,00	180.500	206.117,02
3085	Einnahmen Projektmaßnahmen	306.355,95	350.000	470.284,50
3086	Auflösung Rückl. Zuschüsse Baumaßnahmen	875.506,27	880.000	936.282,74
3090	Sonstige Einnahmen	260.045,55	256.000	388.906,09
3091	Erlöse Kommunikation und Marketing	106.336,38	90.000	88.348,59
3100	Sportabzeichen	11.482,03	13.000	12.053,45
3110	Personalkostenerstattungen /-zuschüsse	343.425,31	362.000	386.879,80
3110A	Personalkostenerstattungen Sportkreise	736.665,51	710.000	783.239,06
3110B	Personalkostenerstattungen Kurzarbeitergeld	23.852,82	0	0,00
	GESAMT	12.948.819,29	14.153.920	14.786.649,45

Erläuterungen	
3002	Seit 2015 fließt das komplette Beitragsaufkommen in den Einzelhaushalt des Isb h.
3021	Anteil des Isb h an Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale.
3021A	Anteil für Zukunftsinvestitionen (Digitalisierung) des Isb h an Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale.
3021B	Anteil für Leistungen der Vereine durch Sportkreise (150,0 T€) und Sportschulen (50,0 T€) sowie für Inklusions- und Beratungsprojekte für die Vereine (100,0 T€) an Einnahmen aus Zahlenlotterien und GlücksSpirale.
3024	Dies sind die Einnahmen der von dem HMdLuS geförderten Projekte "Anreizsystem zum Präventionssport" (120,0 T€), "Qualifizierungs-Offensive" (68,5 T€), "Gesund älter werden bewegt" (8,4 T€), "Freiwilligenmanagement (3,0 T€) sowie Athletenvertretung (1,5 T€).
3031	Dies ist die Ausschüttung 2021 aus der Gem. Förder-GmbH des Isb h.
3050	Enthalten sind die Überdeckung der Restausschüttung aus dem Jahre 2021 (13,9 T€) sowie die erwartete Ausschüttung für das Jahr 2022 (70,0 T€).
3061	Dies sind die Mieteinnahmen aus der Vermietung von Büroflächen im Verwaltungsgebäude.
3065	Die Mietnebenkosten aus der Vermietung von Büroflächen im Verwaltungsgebäude.
3070	Vereinnahmte Teilnehmergebühren für Aus-, Fort- und Weiterbildung der Übungsleiter sowie Ausbildung von Vereinsmanagern.
3080	Dies sind die Erlöse aus dem Verkauf von Handbüchern und Veröffentlichungen.
3082	Einnahmen des Bereichs Sportinfrastruktur: Messe "Sportinfra" (111,3 T€), Öko-Check (35,1 T€), davon Darmstadt/Dieburg (23,0 T€) und Verschiedenes (59,7 T€).
3085	Dies sind im Wesentlichen Zuschüsse für die Projekte aus der Zusatzlotterie "Siegerchance" (183,9 T€), "Starker Verein" (110,3 T€), "Starker Sport. Starker Verein" (58,0 T€) sowie vom Sportversicherer ARAG für Öffentlichkeitsarbeit (91,0 T€).
3086	Auflösung der Baurücklagen für bezuschusste Baumaßnahmen (siehe Pos. 8105 - 8125). Die Abweichung resultiert aus der um 55,0 T€ erhöhten Entnahme für das BHKW zum Ausgleich der vorgenommenen Sonderabschreibung.
3090	Hierzu gehören u. a. Einnahmen aus Prämieinzug ARAG, Spenden und Zuschüsse. Die höheren Einnahmen resultieren i. W. aus den aufgelösten Restmittel für Maßnahmen und Projekte der Ausschüsse aus der Rücklage (123,0 T€) und der Erstattung der Steuer-Vorauszahlung 2019 (52,4T€).
3091	Enthalten sind die Einnahmen aus "Sport in Hessen", insbesondere aus Anzeigenerlösen (84,0 T€) und aus Marketing/Merchandising (4,3 T€).
3100	Enthalten sind die Entgelte für die Verleihung von Sportabzeichen.
3110	Hier sind folgende Personalkostenerstattungen enthalten: Sportstiftung Hessen (158,2 T€), Leistungssport (74,4 T€), Redakteur "Sport in Hessen" (66,5 T€), Zuschuss Aktion Mensch für das Projekt „Stark für Familien“ (25,0 T€), Zuschüsse FSJ der Sportjugend Hessen (16,2 T€), Bildungsakademie (10,9 T€), Sportinternat (5,6 T€) sowie sonstige Zuschüsse (29,7 T€).
3110A	Hier sind folgende Personalkostenerstattungen enthalten: Sportkreis Marburg-Biedenkopf (145,8 T€), Sportkreis Vogelsberg (18,1 T€), Sportkreis Gießen (42,9 T€), Sportkreis Fulda-Hünfeld (32,4 T€), Sportkreis Wetterau (80,6 T€), Sportkreis Main-Kinzig (32,2 T€), Sportkreis Offenbach (50,8 T€), Sportkreis Main-Taunus (61,5 T€), Sportkreis Darmstadt-Dieburg (124,9 T€), Sportkreis Groß-Gerau (102,7 T€), Sportkreis Wiesbaden (7,2 T€), Sportkreis Rheingau-Taunus (15,8 T€), Sportkreis Region Kassel (56,6 T€) und Sportkreis Waldeck-Frankenberg (20,1 T€). Die Energiepreispauschale in Höhe von 8,4 T€ wurde bereits im Jahresabschluss 2022 in Abzug gebracht und wird den Sportkreisen in 2023 erstattet.

Einzelhaushalt Landessportbund Hessen e.V.				
	AUSGABEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
4000	Zuschüsse/Zuweisungen/Projekte	5.792.227,26	5.869.800	6.728.679,20
4001	Zuschuss Schule	898.952,98	550.000	1.002.719,80
4001A	Zuschuss unentgeltl. Leistungen der Schule	639.930,76	720.000	872.368,55
4002	Zuschuss Olympiastützpunkt	25.000,00	25.000	25.000,00
4003A	Zuweisung Sportjugend aus Beitragsaufkommen	1.345.000,00	1.400.000	1.400.000,00
4004	Zuweisung Bildungsakademie	300.000,00	300.000	300.000,00
4005	Zuweisung Sportkreise	1.250.000,00	1.400.000	1.400.000,00
4005B	Personalkosten Sportkreise	736.665,51	710.000	783.239,06
4006	Zuweisungen Ausschüsse	125.982,27	180.000	94.316,83
4009	Kosten Kommissionen	3.378,58	3.500	1.679,69
4009A	Projekte Land Hessen	73.913,65	20.000	154.836,98
4009B	Sonstige Projekte	238.412,31	260.000	337.939,45
4009C	Projekte Sportinfrastruktur lsb h	2.466,55	300	67,20
4009E	Projekte Sportinfrastruktur Kooperationen	22.888,45	111.000	102.333,50
4009G	Sonstige Projekte und Aktionen lsb h	27.000,00	110.000	201.290,54
4009H	Personalkosten Projekte	102.636,20	80.000	52.887,60
4010	Geschäftsstelle	4.332.841,15	4.715.000	4.643.631,90
4011	Personalkosten	4.088.704,57	4.360.000	4.320.060,80
4011A	MAB-Fortbildungen/Stellenanzeigen	21.207,90	10.000	17.152,52
4011B	VBG-Beiträge lfd. Jahr	13.800,00	15.000	14.100,00
4011C	PK-Unterdeckung Olympiastützpunkt	5.109,73	5.000	15.886,80
4012	Gebäudeunterhalt/Wartungen	26.029,91	25.000	32.703,42
4012A	Modernisierungs- und Erhaltungsaufwand	0,00	50.000	11.746,82
4013	Raumkosten	177.989,04	250.000	231.981,54
4020	Verwaltungskosten	353.142,21	394.000	353.581,10
4021	Mitgliedsbeiträge	198.896,74	200.000	192.747,99
4022	Bürobedarf	36.614,58	48.000	40.006,22
4023	Porto	26.847,15	37.000	28.346,61
4024	Telefon	7.867,93	19.500	10.981,49
4025	Fachliteratur	9.644,22	9.000	9.534,26
4026	Inventarkosten	2.199,98	7.500	1.654,85
4027	Versicherungen	71.071,61	73.000	70.309,68

Erläuterungen	
4001	Dies ist der notwendige und aufgrund der Nachwirkungen der Corona-Pandemie gegenüber dem Plan erhöhte Zuschuss aus dem Isb h-Einzelhaushalt zum Ausgleich des Sportschulhaushaltes.
4001A	Hierin enthalten sind kostenlose oder zu Sonderpreisen für hessische Vereine und Verbände zur Verfügung gestellte Leistungen der Sportschule: Sportstätten (330,4 T€), Tagungsräume (174,3 T€), Schwimmbad (173,4 T€), Verpflegung (124,9 T€) und Übernachtungen (69,3 T€).
4002	Diese Mittel wurden dem OSP-Haushalt für Sachkosten zur Verfügung gestellt.
4003A	Die Sportjugend erhält die kompletten Beiträge der Kinder und Jugendlichen.
4004	Zuweisung an die Bildungsakademie.
4005	Zuweisung an die Sportkreise.
4005B	Dies sind die vom Isb h abgerechneten Personalkosten der Sportkreise. Dem stehen Zuschüsse gegenüber, siehe Pos. 3110A.
4006	Etatmittel der Landesausschüsse: LA-SBP (40,1 T€), LA-L (25,7 T€), LA-SE (24,6 T€), LA-GiS (3,7 T€) und LA-RSV (0,2 T€).
4009	Die den Arbeitskreisen zur Verfügung gestellten Etatmittel.
4009A	Diese Position beinhaltet die vom HMdluS geförderten Projekte "Anreizsystem zum Präventionssport" (120,0 T€), "Qualifizierungs-Offensive" (24,9 T€), "Gesund älter werden bewegt" (8,4 T€) und die Athletenvertretung (1,5 T€).
4009B	Beinhaltet unter anderem die Projekte "Sportkongress (63,6 T€), "Starker Sport. Starker Verein" (59,4 T€), das Inklusionsprojekt "Stark für Familien" (12,8 T€) und Betriebliches Gesundheitsmanagement (12,7 T€). Weiterhin sind hier Leistungs- und Nachwuchssportförderungen aus der Zusatzlotterie Siegerchance (184,0 T€) enthalten.
4009C	Entstandene Kosten für die Erstellung von Handbüchern, Veröffentlichungen und Veranstaltung von Seminaren.
4009E	Förderung von Vereinen: Sachkosten für Öko-Checks und Sportstättenberatung sowie Ausgaben für die Messe "Sportinfra" (82,4 T€)
4009G	Für das Projekt "Starker Verein" wurden 110,3 T€ und für die Kampagne "sportVEREINTuns" 27,0 T€ verausgabt. 64,0 T€ wurden verwendet: Im Wesentlichen für Ukraine-Hilfe, u. a. zur Unterstützung von Geflüchteten, die in der Sportschule untergebracht wurden, sowie für Zuschüsse zu Jubiläen von Sportkreisen und Projekten (z. B. BeActive).
4009H	Dies sind die Personalkosten für die Projekte "Inklusion" und das Sportabzeichen.
4011	Dies sind die Personalkosten des Isb h. Den Personalkosten stehen Zuschüsse gegenüber, siehe Pos. 3110.
4011A	Dies sind die Kosten für Weiterbildungsmaßnahmen und Stellenanzeigen.
4011B	Erwarteter VBG-Beitrag für 2022.
4011C	Zuschuss Isb h für vom BMI nicht geförderte Personalkosten des OSP Hessen.
4012	Enthalten sind die Kosten für Wartungen und Reparaturen (22,6 T€) sowie Gebäudeunterhalt (10,1 T€).
4012A	Notwendige Modernisierungsarbeiten im Verwaltungsgebäude, insbesondere Klimaanlage im Serverraum (8,0 T€). Zudem wurde die elektronische Schließanlage erweitert, wodurch sich das Anlagevermögen (Pos. 7205) um 21,2 T€ erhöht hat.
4013	Enthalten sind: Strom (109,2 T€), Reinigung (71,0 T€), Heizung (38,4 T€), Wasser (9,8 T€) und Miete Außenstelle Kassel (3,5 T€).
4021	Darin enthalten sind die Beiträge für den Deutschen Olympischen Sportbund (185,8 T€), die Führungsakademie des DOSB in Köln (5,4 T€) und weitere Mitgliedsbeiträge (1,5 T€).

4030	Kommunikation und Marketing	68.849,76	120.000	59.102,11
4031	Öffentlichkeitsarbeit	19.651,95	40.000	34.027,06
4032	Marketing/Werbung	32.668,26	40.000	9.868,08
4033	Kosten Internet	16.529,55	15.000	15.206,97
4034	Hessentag	0,00	25.000	0,00
4040	Ausbildungen/Lehrgänge	109.686,69	165.000	119.211,29
4041	Übungsleiterausbildungen	80.268,36	115.000	85.753,14
4042	Allgemeine Lehrgänge	29.418,33	50.000	33.458,15
4050	RK/Tagungen/Sitzungen	101.117,48	240.000	239.331,47
4051	RK/Tagungen/Sitzungen	20.827,45	80.000	35.043,91
4051A	Pauschale Kostenerstattung Präsidium	45.000,00	45.000	45.000,00
4052	Sportbundtag	0,00	100.000	145.343,12
4053	Hauptausschuss	33.331,63	8.000	5.383,50
4054	Beirat Verbände/ Beirat Sportkreise	1.958,40	7.000	8.560,94
4060	Sonstige Kosten	2.190.954,74	2.650.120	2.643.112,38
4061	Sonstige Ausgaben	27.918,43	50.000	71.213,77
4062	Wirtschaftsprüfung/Revisoren	38.494,91	40.000	28.128,05
4063	Kosten Geldverkehr	7.069,59	9.000	6.761,93
4064	Rechts- u. Beratungskosten	15.541,52	20.000	5.831,97
4065	Ehrungen/Repräsentationen	9.259,91	25.000	27.365,72
4066	Operative Kosten EDV	58.390,16	65.000	56.591,62
4067	Lizenzen EDV	40.070,12	40.000	49.786,00
4067A	Digitalisierung	0,00	300.000	300.000,00
4068	Abschreibungen Gebäude + Betriebseinrichtungen	1.611.993,84	1.680.000	1.713.304,13
4069	Bearbeitung Sportabzeichen	28.016,18	53.000	39.359,47
4071	Zuführung Rückstellung Sensenstein	70.000,00	70.000	70.000,00
4074	Fremdkapitalzinsen	111.788,51	110.000	94.230,10
4075	Zuführung Betriebsmittelrücklage	151.936,27	138.120	170.309,59
4078	Körperschaft- und Gewerbesteuer	20.475,30	50.000	10.230,03
	GESAMT	12.948.819,29	14.153.920	14.786.649,45

4031	Enthalten sind die Kosten für Journalistentreff, Reisekosten, Sitzungen, Tagungen sowie Material für Öffentlichkeitsarbeit (Flyer, Fahnen und Banner).
4032	Das sind die Kosten für Marketingprojekte.
4033	Enthält die laufenden Kosten für unseren Internetauftritt.
4034	Der für das Jahr 2022 geplante Hessentag wurde abgesagt.
4041	Kosten für die Aus-, Fort- und Weiterbildung von Übungsleitern.
4042	Für allgemeine Lehrgänge, insbesondere für die Aus-, Fort- und Weiterbildung von Vereinsmanagern.
4051	Kosten für Reisekosten/Sitzungen Präsidium (20,3 T€) und für sonstige Sitzungen und Tagungen (14,8 T€)
4051A	Dies sind die Erstattungen von Sachkosten der Präsidiumsmitglieder.
4052	Dies sind die Kosten des unter Coronabedingungen durchgeführten Sportbundtages in Wiesbaden.
4053	Dies sind die Kosten des Hauptausschuss im Herbst.
4054	Kosten der Beiräte der Sportkreise (5,7 T€) und Verbände (2,8 T€)
4061	Enthält im Wesentlichen die Kosten für Betriebsausflug und Weihnachtsfeier (24,5 T€), Betriebsrat, Personalversammlungen und Schulungen (20,5 T€) sowie Kfz-Kosten (10,6 T€).
4062	Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses des Isb h und der Sportschule (Wirtschaftsprüfer und Revisoren) sowie die Erstellung der Steuererklärungen.
4063	Kosten des Geldverkehrs.
4064	Kosten für notwendige juristische Beratung.
4065	Ehrungsmaterialien, Repräsentationen u. Geschenke (14,7 T€) sowie Ausgaben für den Arbeitskreis "Sport und Geschichte" (12,7 T€).
4066	Laufender Unterhalt für Hard- und Software sowie Zubehör (31,7 T€), Wartungen und Reparaturen (20,7 T€) sowie sonstige EDV-Kosten (4,2 T€).
4067	Lizenz- und Netzwerkbetreuungskosten der Server per Hotline und Vor-Ort-Service.
4067A	Die Ausgaben in eine umfassende Digitalisierung: Ausbau digitaler Kommunikations- und Antragsprozesse mit Vereinen, flächendeckende Einführung leistungsfähiges WLAN, Ausbau der IT-Infrastruktur und kollaborativer digitaler Arbeitssysteme, Software-Aktualisierungen etc. In 2022 wurden 157,9 T€ verausgabt und die Restmittel in Höhe 142,1 T€ wurden einer zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Siehe Passiva Pos. 8104.
4068	Abschreibung auf die Gebäude (2 %), Parkdeck (3 %), die Betriebseinrichtungen (10 %) und Geringwertige Wirtschaftsgüter (20 %). Die Erhöhung gegenüber dem Plan resultiert i. W. aus einer vorgenommenen Sonderabschreibung des BHKW in Höhe von 55,0 T€.
4069	Gesamtkosten für die Bearbeitung des Sportabzeichens.
4071	Für 2022 wurde eine Rückstellung in Höhe von 70,0 T€ gebildet.
4074	Beinhaltet alle Fremdkapitalzinsen für Neubau Sporthalle 2 (31,7 T€), KK-Kredite (22,9 T€), Finanzierungsdarlehen Frankfurter Sparkasse (14,8 T€), Sanierung Verwaltungsgebäude (11,4 T€), Anschaffung Telefonanlage (7,1 T€), Baumaßnahme Parkdeck (4,0 T€) sowie für die Inanspruchnahme von Mitteln der Gem. Förder-GmbH (2,3 T€).
4075	Der Jahresüberschuss wurde der Betriebsmittelrücklage zugeführt.
4078	Betrifft i. W. die Vorsteuerberichtigung aus dem Neubau der Halle 2 für das Jahr 2022.

Einzelhaushalt Sportschule des Isb h				
	EINNAHMEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
5120	Unterkunft	497.454,52	1.000.000	812.032,36
5130	Verpflegung	664.521,01	1.200.000	1.048.982,59
5140	Getränkeverkauf/Handel	96.272,20	300.000	202.132,42
5062	Vermietungen	521.278,95	800.000	811.097,40
5062A	Vermietungen Schwimmbad	236.123,46	280.000	278.516,32
5062B	Vermietungen Parkdeck	114.574,18	200.000	196.395,78
5090A	Sachbezüge Personal	43.447,07	50.000	40.926,18
5090B	Sonstige Einnahmen	89.908,17	90.000	137.679,94
5090C	Coronahilfen Bund/ Land Hessen	417.899,64	0	0,00
5095	Personalkostenerstattungen Kurzarbeitergeld	81.486,96	0	0,00
5001	Zuschuss Isb h	898.952,98	550.000	1.002.719,80
	GESAMT	3.661.919,14	4.470.000	4.530.482,79

Erläuterungen	
5120	Enthalten sind 66,1 T€ netto für subventionierte Leistungen.
5130	Enthalten sind 120,5 T€ netto für subventionierte Leistungen.
5062	Enthalten sind 476,5 T€ netto für subventionierte Leistungen.
5062A	Enthalten sind 162,1 T€ netto für subventionierte Leistungen.
5062B	Erlöse aus der Nutzung des Parkdecks.
5090A	Dies sind Sachbezüge der Mitarbeiter in der Küche (22,1 T€) und Mieten für Dienstwohnungen (18,8 T€).
5090B	Einnahmen aus Leistungen für Leistungssport (65,2 T€) z. B. Trainingsstättenförderung, von unseren Gästen bezahlte Kopien, Telefonate, Internetnutzung, Dekorationen und Blumen, Leihgebühren für Beamer und Medien (56,4 T€), Werbekostenzuschüsse (11,1 T€) und Stornogebühren (5,0 T€).
5001	Der zum Ausgleich der Unterdeckung des EHH Sportschule notwendige Zuschuss des lsb h. Aufgrund der Nachwirkungen der Corona-Pandemie liegen die Auslastung und somit auch die Einnahmen der Sportschule unterhalb der Planwerte, sodass dieser Zuschuss erhöht ist.

Einzelhaushalt Sportschule des Isb h				
	AUSGABEN aus:	31.12.2021	Plan 2022	31.12.2022
		€	€	€
6000	Unterhalt Kantine	336.945,54	620.000	567.433,93
6001	Lebensmitteleinkauf	291.918,05	520.000	483.977,82
6002	Getränkeeinkauf/Handel	45.027,49	100.000	83.456,11
6010	Verwaltungskosten	2.323.523,39	2.443.000	2.375.623,87
6011	Personalkosten	2.292.138,98	2.400.000	2.337.822,66
6011A	MAB-Fortbildungen/Stellenanzeigen	1.127,16	2.000	1.266,00
6011B	VBG-Beitrag lfd. Jahr	20.100,00	24.000	22.100,00
6012	Bürobedarf	5.188,79	6.000	6.207,50
6013	Porto	1.100,13	3.000	1.729,44
6013A	Telefon	3.868,33	8.000	6.498,27
6020	Betriebskosten	752.413,75	1.045.000	1.088.710,01
6021	Strom/Wasser	115.656,00	180.000	193.619,11
6022	Heizungskosten	67.484,25	95.000	64.163,04
6023	Gebäudereinigung	93.492,50	170.000	193.972,42
6024	Wäschereinigung	43.563,22	65.000	63.552,68
6025	Gebäudeunterhalt	96.133,49	50.000	74.396,39
6025A	Unterhalt Schwimmbad	169.903,41	220.000	263.411,08
6026	Grundbesitzabgaben	34.709,29	37.000	36.978,98
6027	Gebäudeversicherungen	40.392,86	40.000	43.154,78
6028	Kosten der Sportgeräte	15.712,50	10.000	22.690,31
6028A	Inventarkosten	53.907,87	50.000	73.282,23
6028B	Modernisierungs- und Erhaltungsaufwand	0,00	100.000	20.266,01
6029	Unterhalt Parkdeck	21.458,36	28.000	39.222,98
6030	Sonstige Kosten	249.036,46	362.000	498.714,98
6031	Provisionen	0,00	1.000	0,00
6032	Werbung	0,00	5.000	280,00
6033	sonstige Fremdleistungen	77.723,76	160.000	168.911,48
6034	Reise- und Bewirtungskosten	1.418,36	1.000	331,36
6035	Kfz-Kosten	5.506,52	5.000	3.269,89
6037	Wartungen/Leasing	100.307,85	95.000	110.441,93
6038	Sonstige Ausgaben	64.079,97	95.000	215.480,32
	GESAMT	3.661.919,14	4.470.000	4.530.482,79

Erläuterungen	
6001	Materialeinsatz für die Verpflegung der Sportschulnutzer.
6011	Personalkosten für die gesamte Sportschule.
6011B	Erwarteter VBG-Beitrag für 2022.
6012	Enthalten ist der Bürobedarf der Sportschule und auch die laufende Bestückung der Tagungsräume.
6025	Enthalten sind Reparaturen für Gebäudetechnik (55,3 T€), Sanierung von Schulungsräumen (14,3 T€) sowie Außenanlage (4,8 T€).
6025A	Enthalten sind Strom (97,6 T€), Reinigung (68,0 T€), Heizung (36,1 T€), Wartungen (35,2 T€), Wasser (10,1 T€) und Reparaturen (16,4 T€).
6026	Enthalten sind Erbpachtzins (20,7 T€), Müllabfuhr (13,6 T€) und Grundstücksabgaben (2,7 T€).
6027	Beinhaltet die Gebäude- und Inventarversicherungen.
6028	Ersatzbeschaffungen und Reparaturen für Sportgeräte.
6028A	Hier handelt es sich um Ersatzbeschaffungen in den Bereichen Küche, Tagungen, Restaurant und Etage.
6028B	Notwendige Modernisierungsarbeiten in der Sportschule, insbesondere Elektroarbeiten Terrasse und Bistro (11,5 T€). Zudem wurde u. a. die elektronische Schließanlage erweitert, wodurch sich das Anlagevermögen (Pos. 7205) um 45,1 T€ erhöht hat.
6029	Dies sind die Unterhaltskosten Parkdeck.
6033	In Anspruch genommene Fremdleistungen im Bereich Küche (80,1 T€), Etage (55,2 T€) und Nachtportier/Rezeption (33,6 T€).
6035	Leasinggebühren und Betriebskosten für einen von der Schule genutzten Pkw.
6037	Im Wesentlichen Ausgaben für Wartungsverträge von technischen Anlagen.
6038	Enthalten sind u. a.: Nicht abzugsfähige Vorsteuer (60,4 T€), GEZ und GEMA (4,9 T€), Provisionen bei der Bezahlung mit Kreditkarten (1,9 T€) sowie die zu erwartenden Rückforderung von Corona-Förderungen (140,0 T€).

Aufstellung der Darlehen des Landessportbund Hessen e.V. (Stand 31.12.22) in Euro													
	Darlehen						Darlehen intern						
	Darlehen	Darlehen	Darlehen	Darlehen	Darlehen	Finanzierungsdarlehen	Sanierung	Mietkauf					
Bilanzposition	Parkdeck II	Anbau Wetzlar	Sanierung Wetzlar	Verwaltungsgebäude	Neubau Sporthalle II	Allgemeine Verwaltung	Camp Edersee	Telefonanlage					
Kreditinstitut	KfW	Sparkasse Wetzlar	Sparkasse Wetzlar	Frankfurter Sparkasse	Frankfurter Sparkasse	Frankfurter Sparkasse	Gem. Förder-GmbH	MMV Leasing					
Ursprungsdarlehen	1.875.000,00	300.000,00	120.000,00	1.500.000,00	3.500.000,00	2.000.000,00	400.000,00	276.312,12	Ursprungsbetrag				
Zinssatz	3,8%/ 30.06.2015	2,70%	2,00%	1,18%	1,28%	1,07%	1,00%	3,40%	Zinssatz				
Laufzeit	1,24%/ 30.06.2025	30.09.2022	30.06.2025	31.12.2031	31.12.2032	30.11.2028	31.10.2024	28.02.2026	Laufzeit				
Saldo per 31.12.21	345.367,00	24.978,00	84.143,00	1.008.333,53	2.586.111,32	1.400.000,00	240.000,00	233.457,88	Saldo per 31.12.21	5.922.390,73			
Zinsen 2022	3.976,62			11.357,50	31.733,34	14.801,67	2.266,30	7.122,43	Zinsen 2022	71.257,86			
Tilgung 2022	98.686,00	24.978,00	6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00	80.000,00	53.053,01	Tilgung 2022	796.286,25			
Annuität 2022	102.662,62	24.978,00	6.236,00	111.357,46	265.066,62	214.801,67	82.266,30	60.175,44	Annuität 2022	867.544,11			
Saldo per 31.12.22	246.681,00	0,00	77.907,00	908.333,57	2.352.778,04	1.200.000,00	160.000,00	180.404,87	Saldo per 31.12.22	5.126.104,48			
Zinsen 2023	2.752,92			10.177,50	28.746,67	12.661,67	1.600,00	5.288,54	Zinsen 2023	61.227,30			
Tilgung 2023	98.686,00		6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00	80.000,00	54.886,90	Tilgung 2023	773.142,14			
Annuität 2023	101.438,92		6.236,00	110.177,46	262.079,95	212.661,67	81.600,00	60.175,44	Annuität 2023	834.369,44			
Saldo per 31.12.23	147.995,00		71.671,00	808.333,61	2.119.444,76	1.000.000,00	80.000,00	125.517,97	Saldo per 31.12.23	4.352.962,34			
Zinsen 2024	1.529,20			8.997,50	25.760,01	10.521,67	800,00	3.391,26	Zinsen 2024	50.999,64			
Tilgung 2024	98.686,00		6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00	80.000,00	56.784,18	Tilgung 2024	775.039,42			
Annuität 2024	100.215,20		6.236,00	108.997,46	259.093,29	210.521,67	80.800,00	60.175,44	Annuität 2024	826.039,06			
Saldo per 31.12.24	49.309,00		65.435,00	708.333,65	1.886.111,48	800.000,00	0,00	68.733,79	Saldo per 31.12.24	3.577.922,92			
Zinsen 2025	305,72			7.817,50	22.773,34	8.381,67		1.428,39	Zinsen 2025	40.706,62			
Tilgung 2025	49.309,00		6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00		58.747,05	Tilgung 2025	647.625,29			
Annuität 2025	49.614,72		6.236,00	107.817,46	256.106,62	208.381,67		60.175,44	Annuität 2025	688.331,91			
Saldo per 31.12.25	0,00		59.199,00	608.333,69	1.652.778,20	600.000,00		9.986,74	Saldo per 31.12.25	2.930.297,63			
Zinsen 2026				6.637,50	19.786,68	6.241,67		42,50	Zinsen 2026	32.708,35			
Tilgung 2026			6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00		9.986,74	Tilgung 2026	549.555,98			
Annuität 2026			6.236,00	106.637,46	253.119,96	206.241,67		10.029,24	Annuität 2026	582.264,33			
Saldo per 31.12.26			52.963,00	508.333,73	1.419.444,92	400.000,00		0,00	Saldo per 31.12.26	2.380.741,65			
Zinsen 2027				5.457,50	16.800,00	4.101,67			Zinsen 2027	26.359,17			
Tilgung 2027			6.236,00	99.999,96	233.333,28	200.000,00			Tilgung 2027	539.569,24			
Annuität 2027			6.236,00	105.457,46	250.133,28	204.101,67			Annuität 2027	565.928,41			
Saldo per 31.12.27			46.727,00	408.333,77	1.186.111,64	200.000,00			Saldo per 31.12.27	1.841.172,41			

■ Jahresrechnung 2022

Zur Vorlage beim

Jugendhauptausschuss 2023/I

am 25.03.2023 in Grünberg

- Gesamthaushalt
- Vermögensstruktur*
- Kernhaushalt*
- Haushalt der Bildungsstätten*
- Projekthaushalt*

* mit Erläuterungen



Sportjugend Hessen

Einnahmen

	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
1.1 Landessportbund Hessen	1.345.000,00 €	1.400.000 €	1.400.000,00 €
1.2 Öffentliche Mittel	1.141.671,00 €	1.225.000 €	1.345.395,00 €
1.3 Eigenmittel	258.460,21 €	430.000 €	439.133,77 €
1.4 Sonstige Einnahmen	373.344,76 €	298.000 €	495.159,67 €

3.1 Sport- u. Bildungsstätte Wz	732.888,66 €	905.000 €	895.112,26 €
3.2 Jugendcamp Edersee	492.250,00 €	600.000 €	758.237,29 €

5.1 Vielfalt im Sport	1.112.852,25 €	1.115.000 €	1.227.383,49 €
5.2 Freiwilligendienste	1.621.627,55 €	1.735.000 €	1.727.776,90 €
5.3 Sonstige Projekte	965.672,21 €	420.000 €	854.347,48 €

Summe Einnahmen	8.043.766,64 €	8.128.000 €	9.142.545,86 €
------------------------	-----------------------	--------------------	-----------------------

Ergebnis	7.171,02 €	0 €	6.909,53 €
-----------------	-------------------	------------	-------------------

Ausgaben

	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
2.1 Geschäftsstellen	464.643,78 €	520.000 €	490.670,24 €
2.2 Fachgremien und ÖA	29.854,85 €	48.000 €	54.363,89 €
2.3 Jugendbildung und Jugendsport	1.903.823,24 €	2.310.000 €	2.395.799,53 €
2.4 Programm-/ Projektzuschüsse	85.875,89 €	190.000 €	255.858,11 €
2.5 Sonstige Ausgaben	626.396,39 €	285.000 €	476.087,14 €

4.1 Sport- u. Bildungsstätte Wetzlar	732.888,65 €	925.000 €	956.728,30 €
4.2 Jugendcamp Edersee	492.960,81 €	630.000 €	754.684,94 €
4.3 Verrechnung Haushalt	0,00 €	-50.000 €	-58.063,69 €

6.1 Vielfalt im Sport	1.112.852,25 €	1.115.000 €	1.227.383,49 €
6.2 Freiwilligendienste	1.621.627,55 €	1.735.000 €	1.727.776,90 €
6.3 Sonstige Projekte	965.672,21 €	420.000 €	854.347,48 €

Summe Ausgaben	8.036.595,62 €	8.128.000 €	9.135.636,33 €
-----------------------	-----------------------	--------------------	-----------------------

Sportjugend Hessen

VERMÖGENSSTRUKTUR 2020 / 2021 / 2022

	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
0.1 Aktiva			
0.1.1 Grundstück Wetzlar	61.186,51 €	61.186,51 €	61.186,51 €
0.1.2 Sport- u. Bildungsstätte Wetzlar	3.435.503,00 €	3.252.809,00 €	3.070.117,00 €
0.1.2a Sport- u. Bildungsstätte Wz (Parkplatz)	711,17 €	711,17 €	711,17 €
0.1.3 Jugendcamp Edersee	1.738.077,62 €	1.643.775,62 €	1.549.476,12 €
0.1.3a Jugendcamp Edersee (Sanierung/ Brandschutz)	924.296,10 €	978.195,84 €	1.072.218,82 €
0.1.4 Inventar	118.178,53 €	93.757,51 €	140.001,49 €
0.1.5 Warenbestand	15.365,03 €	24.372,01 €	34.382,00 €
0.1.6 Forderungen	841.861,48 €	293.623,44 €	416.794,17 €
0.1.7 Vorschüsse	0,00 €	29.558,95 €	20.798,78 €
0.1.8 Bankguthaben	522.258,62 €	2.013.110,19 €	1.831.353,96 €
0.1.9 Kassen	5.679,46 €	8.885,73 €	4.654,06 €
0.1.10 Geldtransit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0.1.11 Aktive Rechnungsabgrenzung	20.181,51 €	17.564,15 €	17.919,47 €
Summe Aktiva	7.683.299,03 €	8.417.550,12 €	8.219.613,55 €
0.2 Passiva			
0.2.1 Grundstück Wetzlar	61.186,51 €	61.186,51 €	61.186,51 €
0.2.2 Zuschüsse Sport- u. Bildungsstätte Wetzlar	3.435.503,00 €	3.252.809,00 €	3.070.117,00 €
0.2.3 Zuschüsse Jugendcamp Edersee	1.738.077,62 €	1.643.775,62 €	1.549.476,12 €
0.2.3a Zuschüsse Jugendcamp Edersee (Sanierung)	1.010.518,82 €	1.150.000,00 €	1.150.000,00 €
0.2.4 Zuschüsse zum Inventar	0,00 €	30.000,00 €	32.693,00 €
0.2.5 Zweckgebundene Rücklage	4.554,04 €	340.030,20 €	508.576,77 €
0.2.6 Rückstellungen	961.253,44 €	1.143.489,21 €	1.183.326,85 €
0.2.7 Verbindlichkeiten	396.663,87 €	597.573,99 €	530.569,25 €
0.2.8 Durchlaufende Posten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0.2.9 Passive Rechnungsabgrenzung	71.519,00 €	187.968,00 €	119.587,50 €
0.2.10 Ergebnisvortrag	476,16 €	3.546,57 €	7.171,02 €
0.2.11 Ergebnis	3.546,57 €	7.171,02 €	6.909,53 €
Summe Passiva	7.683.299,03 €	8.417.550,12 €	8.219.613,55 €

0.1 Aktiva

- 0.1.1 Wert des **Grundstücks** zur Sport- und Bildungsstätte **Wetzlar**.
- 0.1.2 Buchwert der **Sport- und Bildungsstätte Wetzlar**. Die Wertentwicklung entspricht den jährlichen Abschreibungen von 182,7 T€ (vgl. 2.5.2).
- 0.1.2a Laufende Baumaßnahme Parkplatz **der Sport- und Bildungsstätte Wetzlar**.
- 0.1.3 Buchwert des **Jugendcamps** am **Edersee**. Die Abschreibung in 2022 beträgt 94,3T€ (vgl. 2.5.3).
- 0.1.3a Laufende Baumaßnahme im **Jugendcamp Edersee** ((Sanierung/ Brandschutz).
- 0.1.4 Über die Position **Inventar** werden aktivierbare Anschaffungen im Wert von über 800€ erfasst und entsprechend abgeschrieben.
- 0.1.5 Der **Warenbestand** an Broschüren und T-Shirts wurde per Inventur zum 31.12.2022 erfasst und mit 20% des Verkaufspreises bewertet.
- 0.1.6 Die Position **Forderungen** enthält alle zum Stichtag 31.12.2022 noch offenen Beträge. Diese setzen sich vorrangig aus öffentlichen Zuschüssen, Ausgangsrechnungen des Broschüren-Verkaufs sowie der Bildungsstätten Wetzlar und Edersee zusammen.
- 0.1.7 Angabe zum Stichtag 31.12.2022 über die **Vorschüsse** für Veranstaltungen 2023.
- 0.1.8 Das **Bankguthaben** entspricht den Auszügen der Konten bei der Frankfurter Sparkasse 1822, der Sparkasse Wetzlar und der Sparkasse Waldeck-Frankenberg zum Stichtag 31.12.2022.
- 0.1.9 Der Buchwert der **Kassen** zum 31.12.2022 entspricht den gezählten Kassenbeständen.
- 0.1.10 Die über die Position **Geldtransit** erfassten Konten zum Zahlungsverkehr einschließlich des Kontos Bank-Kassen-Transit sind zum 31.12.2022 ausgeglichen.
- 0.1.11 Durch die aktive **Rechnungsabgrenzung** sind die bereits in 2022 geleisteten Anzahlungen für das Geschäftsjahr 2023 erfasst.

0.2 Passiva

- 0.2.1 Diese Position entspricht dem Wert des **Grundstücks** in **Wetzlar**, analog zu Punkt 0.1.1.
- 0.2.2 Die **Zuschüsse** zur **Sport- und Bildungsstätte** wurden in Höhe der Anschaffungskosten passiviert und jährlich um die Abschreibungsrate vermindert (182,7T€) und dem Kernhaushalt zugeführt (vgl. Pos. 1.4.3)
- 0.2.3 Die **Zuschüsse** für das **Jugendcamp** am **Edersee** wurden in Höhe der Anschaffungskosten passiviert und jährlich um die Abschreibungsrate vermindert (94,3T€) und dem Kernhaushalt zugeführt (vgl. Pos. 1.4.4).
- 0.2.3a Ausweis der **Zuschüsse Sanierungsmaßnahmen** Edersee, die per 31.12.2022 abgerufen wurden.
- 0.2.4 Über **Zuschüsse zum Inventar** wird die Maßnahme Ausbau Mobile dargestellt. Die Fertigstellung ist in 2022 erfolgt. Die Zuschüsse wurden in Höhe der Anschaffungskosten passiviert und jährlich um die Abschreibungsrate vermindert.
- 0.2.5 Den **zweckgebundenen Rücklagen** wurden in 2022 das Jahresergebnis 2020 (3,5T€) zugeführt. Weiter wurde für die IT-Projekte zur digitalen Transformation Mittel i.H.v. 165 T€ eingestellt.
- 0.2.6 Die Position **Rückstellungen** beinhaltet u.a. Mittel für eine Qualifizierungsoffensive (102T€), Altersteilzeit-Personalkosten (712,2T€), Leistungszulage (67T€), Mittel zur Verbandsförderung (50T€).
- 0.2.7 Die Position **Verbindlichkeiten** beinhaltet die mit Stichtag 31.12.2022 an die Sportjugend gestellten Rechnungen von Lieferanten und Reisekosten-/Honorarabrechnungen für das Geschäftsjahr 2022.
- 0.2.8 Das Konto **Durchlaufende Posten** und alle Transitkonten sind zum 31.12.2022 ausgeglichen.
- 0.2.9 Die **passive Rechnungsabgrenzung** beschreibt bereits in 2022 erhaltene Teilnahmegebühren und Zuschüsse für 2023.
- 0.2.10 Das Ergebnis aus dem Abschluss 2021 ist als **Ergebnisvortrag** in 2022 ausgewiesen.
- 0.2.11 Hier ist das **Ergebnis** des Geschäftsjahres 2022 ausgewiesen.

Sportjugend Hessen

Kernhaushalt

Ertrag	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
1.1 Landessportbund Hessen	1.345.000,00 €	1.400.000,00 €	1.400.000,00 €
1.1.1 Mitgliedsbeiträge	1.097.286,70 €	1.100.000,00 €	1.104.125,00 €
1.1.2 Sportwetten/Lotterien	247.713,30 €	300.000,00 €	295.875,00 €
1.2 Öffentliche Mittel	1.141.671,00 €	1.225.000 €	1.345.395,00 €
1.2.1 HJR-Außerschulische Jugendbildung	444.657,00 €	470.000 €	504.657,00 €
1.2.2 HMIS-Förderung des Jugendsports	320.000,00 €	320.000 €	340.000,00 €
1.2.3 HJR-Jugendarbeit der Jugendverbände	306.614,00 €	335.000 €	337.361,00 €
1.2.4 dsj- Internationale Jugendarbeit / Erasmus+	0,00 €	20.000 €	67.591,00 €
1.2.5 Landesmittel/Sonst. zur Internat. Jugendarbeit	0,00 €	10.000 €	1.200,00 €
1.2.6 KJP-Bundesmittel "Junges Engagement im Sport" (dsj)	70.400,00 €	70.000 €	94.586,00 €
1.3 Eigenmittel	258.460,21 €	430.000 €	439.133,77 €
1.3.1 TNG Jugendbildung / Jugendsport	60.923,50 €	135.000 €	113.687,95 €
1.3.2 TNG Freizeiten	105.830,50 €	120.000 €	151.317,04 €
1.3.3 TNG Internationale Jugendarbeit	0,00 €	20.000 €	14.105,00 €
1.3.4 TNG allgemeine Jugendarbeit/ VA	32.184,25 €	45.000 €	22.992,66 €
1.3.5 Spenden / Förderverein	23.150,00 €	20.000 €	26.850,01 €
1.3.6 Verkauf Bücher/Shirts	8.139,50 €	10.000 €	6.348,98 €
1.3.7 Sportsfun-Mobile	26.232,46 €	75.000 €	93.748,13 €
1.3.8 Sponsoring / Inserate	2.000,00 €	5.000 €	10.084,00 €
1.4 Sonstige Einnahmen	373.344,76 €	298.000 €	495.159,67 €
1.4.1 Projekte	85.297,88 €	20.000 €	194.885,39 €
1.4.2 Jugendbildungsstätten	0,00 €	0 €	0,00 €
1.4.3 Zuschüsse Bau Wetzlar	182.694,00 €	183.000 €	182.692,00 €
1.4.4 Zuschüsse Neubau Edersee	94.302,00 €	95.000 €	94.299,50 €
1.4.5 Sonstige Einnahmen	11.050,88 €	0 €	23.282,78 €
1.4.6 Rücklagen-Verwendung zum HH-Ausgleich	0,00 €	0 €	0,00 €

1.1 Landessportbund Hessen

- 1.1.1 Die Mitgliedsbeiträge der Vereine für den Bereich Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis 26 Jahre entsprechend der Isbh-Bestandserhebung 2022.
- 1.1.2 Anteile Sportwetten/Lotterien über den Isbh.

1.2 Öffentliche Mittel

- 1.2.1 Mittel zur Förderung der Außerschulischen Jugendbildung. Diese werden durch den Hessischen Jugendring an die hjr-Mitgliedsverbände verteilt.
- 1.2.2 Zuschuss zur Förderung des Jugendsports vom Hessischen Ministerium des Inneren und Sport für die Aus- und Fortbildung sowie Veranstaltungsförderung und für das Jugendsportreferent*innenprogramm.
- 1.2.3 Mittel zur Förderung der Allgemeinen Jugendarbeit der Jugendverbände des Hessischen Jugendrings.
- 1.2.4 Förderung von Veranstaltungen der Internationalen Jugendarbeit (Bundesmittel des Kinder- und Jugendplans, KJP sowie Mittel aus dem Erasmus + Programm der EU).
- 1.2.5 Förderung für Internationale Jugendbegegnungen in 2022.
- 1.2.6 Bundesmittel Kinder- und Jugendplan (KJP) 2022 zur Förderung „Junges Engagement im Sport“ (Maßnahmen: Quaralypics und Zeigs uns).

1.3 Eigenmittel

- 1.3.1 Teilnahmegebühren zu den Veranstaltungen der außerschulischen Jugendbildung (Jugendgruppenhelfer*innen, Jugendleiter*innen) sowie Teilnahmegebühren für Fortbildungen und sonstigen Maßnahmen des Jugendsports.
- 1.3.2 Teilnahmegebühren zu den organisierten Freizeiten.
- 1.3.3 Teilnahmegebühren internationaler Jugendbegegnungen und Treffen Führungskräfte.
- 1.3.4 Teilnahmegebühren zu Maßnahmen der allgemeinen Jugendarbeit einschließlich der Seminarbausteine.
- 1.3.5 Spenden über den Förderverein der Sportjugend Hessen.
- 1.3.6 Einnahmen aus dem Verkauf von Büchern, Broschüren und sonstiger Materialien.
- 1.3.7 Einnahmen aus Veranstaltungen in Verbindung mit dem Sportsfun-, Mini-, Kletter-, Skate- und Soccer-Mobil.
- 1.3.8 Keine Einnahmen aus Werbeanzeigen/Inseraten, jedoch Sponsoring-Einnahmen in 2022.

1.4 Sonstige Einnahmen

- 1.4.1 Zuführung Ergebnis Projekte zum Kernhaushalt
- 1.4.2 Kein Überschuss der Sport- und Bildungsstätte Wetzlar und des Sport-, Natur- und Erlebniscamps Edersee in 2022.
- 1.4.3 Zuführung der passivierten Zuschüsse der Sport- und Bildungsstätte Wetzlar, inklusive der verschiedenen Erweiterungsbau-Maßnahmen, in Höhe der Abschreibungsrate von 182,7T€.
- 1.4.4 Zuführung der passivierten Zuschüsse zum Bau am Edersee, inklusive der Baumaßnahme Brandschutz, in Höhe der Abschreibungsrate von 94,3T€.
- 1.4.5 Einnahmen aus Kosten-Umlagen an Programme/Projekte und Rückstellungsauflösung.
- 1.4.6 Keine Rücklagenverwendung zum Ausgleich der aktuellen Jahresrechnung 2022.

Sportjugend Hessen

Kernhaushalt

Aufwand	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
2.1 Geschäftsstellen	464.643,78 €	520.000 €	490.670,24 €
2.1.1 PK Verwaltung	327.606,81 €	397.000 €	352.824,33 €
2.1.2 Reisekosten / KFZ	5.602,41 €	5.000 €	3.594,23 €
2.1.3 Raumkosten	52.587,73 €	36.000 €	50.149,75 €
2.1.4 Telefon	8.279,84 €	9.000 €	11.157,22 €
2.1.5 Bürobedarf / Kopien	9.108,92 €	9.000 €	9.521,48 €
2.1.6 Porto / Kontogebühren	10.127,39 €	12.000 €	10.956,27 €
2.1.7 Anschaffungen / Abschreibung	20.894,18 €	20.000 €	19.541,05 €
2.1.8 Mitgliedsbeiträge	13.608,00 €	12.000 €	13.548,00 €
2.1.9 EDV-Support / Sonstige Sachkosten	16.828,50 €	20.000 €	19.377,91 €
2.2 Fachgremien und Öffentlichkeitsarbeit	29.854,85 €	48.000,00 €	54.363,89 €
2.2.1 Vorstandssitzungen/ Veranstaltungen Vorstand	1.620,82 €	12.000 €	9.907,95 €
2.2.2 Vollversammlung/ Jugendhauptausschuss	1.888,48 €	6.000 €	7.938,70 €
2.2.3 Fachausschüsse	3.615,55 €	4.000 €	5.160,70 €
2.2.4 Öffentlichkeitsarbeit (Jahresprogramm, Internet)	13.759,24 €	22.000 €	27.396,75 €
2.2.5 Veröffentlichungen	8.970,76 €	4.000 €	3.959,79 €
2.3 Jugendverbandsarbeit/Jugendbildung	1.903.823,24 €	2.310.000 €	2.395.799,53 €
2.3.1 PK Fachreferent*innen	990.149,27 €	1.010.000 €	1.075.415,00 €
2.3.2 PK Verwaltungsangestellte	191.883,90 €	288.000 €	189.093,51 €
2.3.3 Reise- /Sachkosten Fachreferent*innen	6.273,41 €	7.000 €	7.361,99 €
2.3.4 Veranstaltungen Jugendbildung	57.520,78 €	75.000 €	100.740,38 €
2.3.5 Veranstaltungen Sportliche Jugendarbeit	145.267,35 €	180.000 €	158.654,82 €
2.3.6 Veranstaltungen Jugendreisen	112.464,73 €	120.000 €	166.702,90 €
2.3.7 Veranstaltungen Internationale Jugendarbeit	86,10 €	55.000 €	81.398,05 €
2.3.8 Allgemeine Jugendarbeit	54.988,90 €	65.000 €	67.775,79 €
2.3.9 Veranstaltungen Mitgliedsorganisationen	195.000,00 €	200.000 €	221.436,71 €
2.3.10 Sportsfun-Trendsport Mitgliedsorganisationen	29.677,73 €	130.000 €	132.181,89 €
2.3.11 Kooperationen "Sportverein und Kindergarten"	22.800,00 €	80.000,00 €	62.954,48 €
2.3.12 Veranstaltungen "Schule und Sport"	6.428,26 €	15.000 €	12.528,24 €
2.3.13 Maßnahmen "Junges Engagement im Sport" (dsj)	91.282,81 €	85.000 €	119.555,77 €
2.4 Programm-/ Projektzuschüsse	85.875,89 €	190.000 €	255.858,11 €
2.4.1 Integration/Programm Integration durch Sport	439,73 €	10.000 €	45.129,49 €
2.4.2 Freiwilligendienste im Sport	85.436,16 €	130.000 €	152.664,93 €
2.4.3 Sonstige Projekte	0,00 €	0 €	0,00 €
2.4.4 Bildungsstätten	0,00 €	50.000 €	58.063,69 €
2.5 Sonstige Ausgaben	626.396,39 €	285.000 €	476.087,14 €
2.5.1 Zuführung zweckgebundene Rücklage	335.000,00 €	0 €	165.000,00 €
2.5.2 Abschreibungen Bau Wetzlar	182.694,00 €	183.000 €	182.692,00 €
2.5.3 Abschreibungen Bau Edersee	94.302,00 €	95.000 €	94.299,50 €
2.5.4 Wirtschaftsprüfung	10.862,63 €	7.000 €	7.000,00 €
2.5.5 Sonstige Ausgaben	3.537,76 €	0 €	27.095,64 €

2.1 Geschäftsstellen Frankfurt, Wetzlar

- 2.1.1 Personalkosten der Geschäftsleitung und der Mitarbeiter*innen in den Geschäftsstellen Frankfurt und Wetzlar.
- 2.1.2 Reisekosten der Geschäftsführung und Mitarbeiter*innen der Geschäftsstellen.
- 2.1.3 Miete und Nebenkosten für die Büroräume in der Otto-Fleck-Schneise in Frankfurt an den Landes-sportbund.
- 2.1.4 Hier werden die Grundgebühren und die Einheiten der Telefonanlagen ausgewiesen.
- 2.1.5 Laufende Kosten des Bürobedarfs sowie Kosten für Papier, Toner, Wartung der Digitalkopierer.
- 2.1.6 Portokosten der Geschäftsstellen und Kontogebühren einschließlich Zahlungsverkehr.
- 2.1.7 Abschreibung der inventarisierten Büroeinrichtung und EDV sowie Kosten nicht aktivierter Anschaffungen.
- 2.1.8 Beiträge für Mitgliedschaften in anderen Organisationen (u.a. Hessischer Jugendring).
- 2.1.9 Kosten für allgemeine Versicherungen, Zeitschriften, Reparaturen, EDV.

2.2 Fachgremien und Öffentlichkeitsarbeit

- 2.2.1 Kosten Vorstandssitzungen, Teilnahme an Arbeitsgruppen
- 2.2.2 Kosten für Vollversammlung und Jugendhauptausschuss in 2022.
- 2.2.3 Sonstige Gremienkosten für die Teilnahme von Ehrenamtlichen und Hauptberuflichen an Fachausschüssen und an Veranstaltungen anderer Organisationen.
- 2.2.4 Kosten für Flyer, Plakate, Jahresprogramm (in 2022 kein gedrucktes Jahresprogramm) und Internetauftritt.
- 2.2.5 Kosten für sonstige Veröffentlichungen.

2.3 Jugendverbandsarbeit/Jugendbildung

- 2.3.1 Personalkosten der Jugendbildungsreferent*innen Außerschulische Jugendbildung sowie der Jugendsportreferent*innen.
- 2.3.2 Personalkosten der Verwaltungsangestellten im Bereich Außerschulische Jugendbildung und Jugendsportreferent*innen.
- 2.3.3 Reisekosten der Fachreferent*innen.
- 2.3.4 Veranstaltungskosten Außerschulische Jugendbildung (Jugendgruppenhelfer*innen).
- 2.3.5 Ausbildungskosten für Jugendleiter*innen sowie Aus- u. Fortbildungen der sportlichen Jugendarbeit.
- 2.3.6 Reise-, Unterkunfts- sowie Betreuungs- und Verwaltungskosten für die Freizeiten.
- 2.3.7 Kosten für internationale Führungskräfte delegationen und internationale Jugendbegegnungen.
- 2.3.8 Seminare und Fortbildungen sowie Materialbeschaffungen der Allgemeinen Jugendarbeit. Dieser Bereich umfasst auch Fachtagungen, Aktionstage und Verbandstreffen.
- 2.3.9 Förderungsbetrag nach Maßgabe des Förderkatalogs, der Veranstaltungsförderung der Verbände (Ländervergleichswettkämpfe) von Jugendlichen und Zuschüsse „Aktivitätsquote“ zur Unterstützung der Jugendvorstände in den Sportkreisen.
- 2.3.10 Laufende Betriebskosten Mobile, Kosten der Veranstaltungen (Teamer und Weiterbildungen) und im Projekt „Step It up“.
- 2.3.11 Initiative „Mehr Bewegung in den Kindergarten“ – Kooperationen und Fortbildungsveranstaltungen, sowie Konzeptentwicklung.
- 2.3.12 Kooperationsveranstaltungen mit Schulen und Netzwerktreffen zum Thema „Schule und Sport“.
- 2.3.13 Maßnahme-Kosten zum KJP-Förderprogramm „Junges Engagement im Sport“: Quaralympics und Zeigs uns.

2.4 Programm-/ Projektzuschüsse

- 2.4.1 Zuschuss aus dem Kernhaushalt für den Bereich „Integration“ (vgl. Pos. 5.1.3).
- 2.4.2 Zuschuss zum Bereich „Freiwilligendienste“ (vgl. 5.2.4).
- 2.4.3 Kein Zuschuss aus dem Kernhaushalt für den Projektbereich 2022.
- 2.4.4 Zuschuss aus dem Kernhaushalt für den Ausgleich Bildungsstätten (Wetzlar und Edersee) in 2022.

2.5 Sonstige Ausgaben

- 2.5.1 Zuführung zweckgebundene Rücklagen für das Projekt der digitalen Transformation der Sportjugend Hessen (165T€).
- 2.5.2 Abschreibungsrate der Sport- und Bildungsstätte in Wetzlar (vgl. Pos. 1.4.4).
- 2.5.3 Abschreibungsrate des Jugendcamps am Edersee (vgl. Pos. 1.4.5).
- 2.5.4 Kosten für die Prüfung der Jahresrechnungen durch eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.
- 2.5.5 Sonstige Ausgaben (Restbuchwerte Anlagen, Ausbuchung Forderungen)

Sportjugend Hessen

Bildungsstätte Wetzlar / Jugendcamp Edersee, Zeltplatz

Ertrag	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
3.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar	732.888,66 €	905.000 €	895.112,26 €
3.1.1 Mehrzweckhalle	18.325,70 €	38.000 €	31.705,92 €
3.1.2 Unterkunft und Verpflegung	242.075,18 €	690.000 €	694.676,90 €
3.1.3 Aktivangebote / Sport und Spiel	114.567,79 €	130.000 €	106.220,62 €
3.1.4 Sonstige Einnahmen	350.802,49 €	32.000 €	49.302,66 €
3.1.5 Spenden Bildungsstätte	0,00 €	0 €	0,00 €
3.1.6 Bistro	7.117,50 €	15.000 €	13.206,16 €
3.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee	492.250,00 €	600.000 €	758.237,29 €
3.2.1 Unterkunft und Verpflegung	145.498,71 €	395.000 €	335.255,92 €
3.2.2 Aktivangebote / Sport und Spiel	139.049,35 €	165.000 €	408.808,90 €
3.2.3 Seminareinrichtungen	5.698,95 €	23.000 €	9.002,50 €
3.2.4 Sonstige Einnahmen/ Spenden	202.002,99 €	17.000 €	5.169,97 €
Summe Ertrag Bildungsstätten	1.225.138,66 €	1.505.000,00 €	1.653.349,55 €

3.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar

- 3.1.1 Einnahmen aus der Vermietung der Mehrzweckhalle.
- 3.1.2 Übernachtung und Verpflegung aller Benutzergruppen der Bildungsstätte.
- 3.1.3 Einnahmen aus den Aktivangeboten sowie Nutzungsgebühren für Medien, Sportgeräte und Kletterwand.
- 3.1.4 Einnahmen Nebenleistungen zu Veranstaltungen und Projekt-Nutzung Büroräume.
- 3.1.5 Zweckgebundene Spenden für die Bildungsstätte Wetzlar.
- 3.1.6 Verkauf von Speisen und Getränken im Bistro.

3.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee

- 3.2.1 Einnahmen aus Übernachtung und Verpflegung der Benutzergruppen.
- 3.2.2 Einnahmen aus den Aktivangeboten im Jugendcamp Edersee (inkl. Unterkunft und Verpflegung für die Komplettprogramme).
- 3.2.3 Einnahmen Nutzung der Mediene Ausstattung und der Seminarräumen bei Veranstaltungen.
- 3.2.4 Sonstige Einnahmen im Rahmen von Veranstaltungen.

Sportjugend Hessen

Bildungsstätte Wetzlar / Jugendcamp Edersee, Zeltplatz

Aufwand	31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
4.1. Sport- und Bildungsstätte Wetzlar	732.888,65 €	925.000 €	956.728,30 €
4.1.1 Personalkosten	486.029,75 €	585.000 €	561.006,12 €
4.1.2 Verwaltung	11.840,61 €	10.000 €	10.223,75 €
4.1.3 Gas / Strom / Wasser	36.247,68 €	45.000 €	42.429,48 €
4.1.4 Grundsteuer / Müll	4.029,47 €	3.000 €	4.182,19 €
4.1.5 Versicherung	5.508,83 €	5.000 €	5.307,56 €
4.1.6 Abschreibung / Ausstattung	40.840,83 €	40.000 €	32.148,76 €
4.1.7 Veranstaltungen Wetzlar	12.376,26 €	10.000 €	26.076,99 €
4.1.8 Sitzungen / Repräsentationen	3.273,87 €	3.000 €	2.960,30 €
4.1.9 Wäsche	14.719,66 €	19.000 €	22.763,47 €
4.1.10 Lebensmittel	68.099,11 €	120.000 €	158.609,77 €
4.1.11 KFZ	1.372,23 €	2.000 €	2.950,62 €
4.1.12 Spiel- und Sportgeräte / Kletteranlage	2.495,46 €	5.000 €	11.971,37 €
4.1.13 Küche / Hausreinigung	14.628,62 €	25.000 €	32.340,80 €
4.1.14 Aufwand Neubau / Erhaltung	7.504,05 €	25.000 €	1.973,14 €
4.1.15 Weitere Betriebskosten / Brandmeldeanlage	18.255,30 €	17.000 €	30.291,50 €
4.1.16 Bistro	5.666,92 €	11.000 €	11.492,48 €
4.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee	492.960,81 €	630.000 €	754.684,94 €
4.2.1 Personal- und Teamerkosten	311.457,67 €	385.000 €	431.249,45 €
4.2.2 Betriebskosten	58.710,11 €	70.000 €	75.831,23 €
4.2.3 Verwaltung / Marketing	17.228,62 €	20.000 €	32.993,80 €
4.2.4 Lebensmittel	41.639,94 €	95.000 €	131.561,86 €
4.2.5 Ausstattung	38.689,57 €	35.000 €	46.532,02 €
4.2.6 Abschreibung/ Sonstiger Aufwand	25.234,90 €	25.000 €	36.516,58 €
4.3 Verrechnung Gesamthaushalt	0,00 €	-50.000 €	-58.063,69 €
4.3.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar	0,00 €	-20.000 €	-61.616,04 €
4.3.2 Sport- und Jugendcamp Edersee	0,00 €	-30.000 €	3.552,35 €
Summe Aufwand Bildungsstätten	1.225.849,46 €	1.505.000,00 €	1.653.349,55 €

4.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar

- 4.1.1 Personalkosten für Mitarbeiter*innen der Bildungsstätte inkl. Aushilfskräfte.
- 4.1.2 Kopier-, Telefon- und Bürokosten einschließlich der Support- und Leasing-Gebühren für den Bereich Sport- und Bildungsstätte Wetzlar.
- 4.1.3 Energie-Kosten für Gas, Strom und Wasser sowie Kanalgebühren.
- 4.1.4 Jährliche Grundsteuer und Müllentsorgungskosten.
- 4.1.5 Gebäude- und Brandversicherungen.
- 4.1.6 Kosten für Ersatzbeschaffungen und Reparaturen sowie die Abschreibungen von aktivierten Anlagegütern.
- 4.1.7 Kosten für Veranstaltungen Wetzlar, z.B. Ferienspiele Wetzlar und Aktivangebote.
- 4.1.8 Sitzungen und Repräsentation.
- 4.1.9 Kosten für Reinigung und Neuanschaffung Bettwäsche der Bildungsstätte.
- 4.1.10 Kosten Lebensmittel für den Verwaltungsbereich Küche.
- 4.1.11 Laufende Betriebskosten für die Unterhaltung der Kraftfahrzeuge.
- 4.1.12 Kosten für Wartung und Ersatzteile der Sport- und Spielgeräte sowie Kletteranlage.
- 4.1.13 Anschaffungen für die Küche der Bildungsstätte sowie für die Gebäudereinigung.
- 4.1.14 Zinsen für das Darlehen zur Finanzierung der Baumaßnahmen in Wetzlar.
- 4.1.15 Hierunter fallen die Betriebskosten für Sauna, Kabel- und TV-Gebühren, einschließlich Brandmeldeanlage sowie Reparaturen in genannten Bereichen.
- 4.1.16 Kosten für den Einkauf von Speisen und Getränke des Bistros.

4.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee

- 4.2.1 Personalkosten für hauptberufliche Mitarbeiter*innen, Aushilfen sowie Teamer-Honorare für Veranstaltungen.
- 4.2.2 Betriebskosten für Strom, Wasser/Abwasser, Gas und Müllgebühren sowie Pachtgebühren für den Zeltplatz. Weiter enthalten sind die Kosten für Putz- und Pflegemittel sowie Kfz-Kosten.
- 4.2.3 Hier werden die Fortbildungs-/Reisekosten der Mitarbeiter*innen sowie Büro-, Telefon/Internet, Kopierkosten, Versicherungen und Kosten für das Marketing ausgewiesen. 2022 ist hier die Anschaffung neuer Matratzenschonbezüge enthalten.
- 4.2.4 Einkauf von Speisen und Getränken zur Verpflegung der Benutzergruppen.
- 4.2.5 Aufwendungen für Reparaturen im Jugendcamp Edersee, Anschaffungen von technischen Geräten/Material zur Bewirtschaftung des Camps sowie Sport-/Spielgeräte für die Kletterwand und Aktivangebote.
- 4.2.6 Abschreibungen von aktivierten Anlagegütern im Jugendcamp Edersee. In 2022 ist hier auch eine Rückzahlung von staatlichen Coronahilfen aus 2021 enthalten.

4.3 Verrechnung Gesamthaushalt

- 4.3.1 Ausgleichsposition für das Ergebnis der Bildungsstätte Wetzlar mit dem Kernhaushalt.
- 4.3.2 Ausgleichsposition für das Ergebnis des Jugendcamps Edersee mit dem Kernhaushalt.

Sportjugend Hessen

Projekte / Programme

Ertrag		31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
5.1 Integration / Vielfalt im Sport		1.112.852,25 €	1.115.000 €	1.227.383,49 €
5.1.1	Bundeszuschüsse	861.592,52 €	850.000 €	955.750,50 €
5.1.2	Landeszuschüsse	247.000,00 €	220.000 €	220.000,00 €
5.1.3	Eigenmittel/Kooperationen	4.259,73 €	45.000 €	51.632,99 €
5.2 Freiwilligendienste im Sport		1.621.627,55 €	1.735.000,00 €	1.727.776,90 €
5.2.1	Eigenanteil Einsatzstellen	917.781,64 €	1.005.000 €	923.291,29 €
5.2.2	Bundeszuschüsse	453.589,75 €	460.000 €	457.705,68 €
5.2.3	Landeszuschüsse	164.820,00 €	140.000 €	194.115,00 €
5.2.4	Zuschuss Sportjugend	85.436,16 €	130.000 €	152.664,93 €
5.3 Sonstige Projekte		965.672,21 €	420.000 €	854.347,48 €
5.3.1	Projekte "DemoS!" und "MotuS!"	166.696,91 €	300.000 €	288.900,00 €
5.3.2	Projekt "MINT Girls Camps"	318.226,17 €	0 €	0,00 €
5.3.3	Verschiedene Projekte	480.749,13 €	120.000 €	565.447,48 €
5.3.4	Zuschuss Sportjugend	0,00 €	0 €	0,00 €
Aufwand		31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
6.1 Integration / Vielfalt im Sport		1.112.852,25 €	1.115.000 €	1.227.383,49 €
6.1.1	Personalkosten	611.922,43 €	580.000 €	643.974,97 €
6.1.2	Maßnahmen / Projekte	475.591,66 €	510.000 €	554.116,99 €
6.1.3	Verwaltungskosten	25.338,16 €	25.000 €	29.291,53 €
6.2 Freiwilligendienste im Sport		1.621.627,55 €	1.735.000 €	1.727.776,90 €
6.2.1	Qualifizierungskosten	483.836,81 €	540.000 €	582.021,78 €
6.2.2	Einsatzkosten	876.957,23 €	955.000 €	911.878,66 €
6.2.3	Personal- und Verwaltungskosten	260.833,51 €	240.000 €	233.876,46 €
6.3 Sonstige Projekte		965.672,21 €	420.000 €	854.347,48 €
6.3.1	Projekte "DemoS!" und "MotuS!"	180.838,96 €	300.000 €	316.809,04 €
6.3.2	Projekt "MINT Girls Camps"	318.226,17 €	0 €	0,00 €
6.3.3	Verschiedene Projekte	381.309,20 €	100.000 €	342.653,05 €
6.3.4	Verrechnung Projekte	85.297,88 €	20.000 €	194.885,39 €
Zusammenfassung		31.12.2021	Haushalt 2022	31.12.2022
Ertrag Kernhaushalt		3.118.475,97 €	3.353.000 €	3.679.688,44 €
Ertrag Bildungsstätten Wetzlar und Edersee		1.225.138,66 €	1.505.000 €	1.653.349,55 €
Ertrag Programme / Projekte		3.700.152,01 €	3.270.000 €	3.809.507,87 €
Ertrag Gesamt		8.043.766,64 €	8.128.000,00 €	9.142.545,86 €
Aufwand Kernhaushalt		3.110.594,15 €	3.353.000,00 €	3.672.778,91 €
Aufwand Bildungsstätten Wetzlar und Edersee		1.225.849,46 €	1.505.000 €	1.653.349,55 €
Aufwand Programme / Projekte		3.700.152,01 €	3.270.000 €	3.809.507,87 €
Aufwand Gesamt		8.036.595,62 €	8.128.000,00 €	9.135.636,33 €
Saldo		7.171,02 €	0,00 €	6.909,53 €

5.1 Integration / Vielfalt im Sport

- 5.1.1 Bundeszuschuss des Bundesministeriums des Inneren über den DOSB für das Programm „Integration durch Sport“, das Projekt „Willkommen im Sport“ sowie DOSB-Sonderfond.
- 5.1.2 Landeszuschüsse Integration („Landesintegrationsplan“, Landesprogramm „Sport integriert Hessen“, Landeszuschuss „Sport für alle“)
- 5.1.3 Erwirtschaftete Eigenmittel (6,5T€) und Zuschuss aus dem Kernhaushalt (45,1T€)

5.2 Freiwilligendienste im Sport

- 5.2.1 Eigenanteile der Einsatzstellen im Sport.
- 5.2.2 Bundeszuschüsse Freiwilliges Soziales Jahr (FSJ) und Bundesfreiwilligendienst (BFD).
- 5.2.3 Landeszuschüsse Hessen für das FSJ 2022.
- 5.2.4 Zuschuss der Sportjugend Hessen zur Finanzierung der Freiwilligendienste.

5.3 Sonstige Projekte

- 5.3.1 Einnahmen (Bundes- und Landesförderung) für das Projekt „Sport stärkt Demokratie – DemoSI!“.
- 5.3.2 Projekteinnahmen „MINT Girls Camps“ mit Förderung durch den Europäischen Sozialfond in Kooperation mit Provalidis (bis 2021).
- 5.3.3 Einnahmen für die Projekte/Maßnahmen u.a. „Kindeswohl im Sport“; Demokratie-Projekt „MotuSI“, Politik-Projekt „digital, demokratisch, dabei“; Projekt „Näher dran“.
- 5.3.4 Keine Verrechnung mit dem Kernhaushalt (vgl. die Pos. 2.4.3).

6.1 Integration / Vielfalt im Sport

- 6.1.1 Personalkosten im Bereich Integration für hauptberufliches Personal.
- 6.1.2 Kosten Integrationsveranstaltungen, Maßnahmen, Stützpunktförderung, Sportmobile und für Medien- und Öffentlichkeitsarbeit.
- 6.1.3 Verwaltungskosten einschließlich Büroeinrichtungen sowie Ausstattung/ IT-Struktur.

6.2 Freiwilligendienste im Sport

- 6.2.1 Lehrgangs-/Ausbildungskosten der Freiwilligen einschließlich der Fahrtkosten zu den Ausbildungsorten und die Honorar-/Personalkosten, der für die Ausbildung zuständigen pädagogischen Begleiter*innen.
- 6.2.2 Als Einsatzkosten werden hier das Taschengeld sowie die Sozialversicherungsbeiträge dargestellt.
- 6.2.3 Hier werden die Bürokosten der FSJ- und BFD-Verwaltung, die Reisekosten für den Besuch der Einsatzstellen sowie die anteiligen Personalkosten der Verwaltungsstelle und der Leitung/Koordination ausgewiesen.

6.3 Sonstige Projekte

- 6.3.1 Ausgaben für das Projekt „Sport stärkt Demokratie – DemoSI!“.
- 6.3.2 Projektausgaben „MINT Girls Camps“ einschl. der Durchführung in Kooperation mit Provalidis (bis 2021)
- 6.3.3 Direkte Mittelverwendung für Projekte/Maßnahmen (vgl. Pos. 5.3.3).
- 6.3.4 Verrechnung der Projekte 2022 mit dem Kernhaushalt (vgl. Pos. 1.4.1)

Zusammenfassung der Erträge und Aufwände der drei Haushaltsbereiche:
Kernhaushalt, Bildungsstätten und Projekte / Programme
einschließlich Ausweis Jahresergebnis 2022 in Höhe von 6.909,53 €

Olympiastützpunkt Hessen im Landessportbund Hessen e.V.

Jahresabschluss

für das Jahr

2022

Beschlossen vom Hauptausschuss am 13.05.2023

Vermögensübersicht Olympiastützpunkt Hessen 31.12.2022

Aktiva	31.12.2021	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen an den Isbh	0,00	0,00
2. Sonstige Forderungen	16.123,37	21.711,54
II. Flüssige Mittel		
1. Kassenbestand	0,00	0,00
2. Bank	39.872,32	32.255,96
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		
	0,00	0,00
	55.995,69	53.967,50
Passiva		
	31.12.2021	31.12.2022
A. Eigenkapital		
Ergebnis		
1. Ergebnisvortrag	176,60	99,58
2. Jahresergebnis lfd. Jahr	6,98	42,80
4. Bilanzergebnis	183,58	142,38
B. Verbindlichkeiten		
1. Sonstige Verbindlichkeiten an den Isbh	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten an den Isbh aus Gehälter 2022	0,00	0,00
3. Bankverbindlichkeiten	0,00	0,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	55.812,11	53.825,12
C. Passive Rechnungsabgrenzung		
	0,00	0,00
	55.995,69	53.967,50

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022							
Einnahmen nach Sollperiode							
			Jahr Plan 2021	Jahr Ist 2021	Jahr Plan 2022	Jahr Ist 2022	Über- leitungs- rechnung
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€	Differenz
	840000	Sonstige Zuschüsse	66.166,64	43.666,64	25.500,00	21.700,00	
	841000	Sonstige Einnahmen	70.600,00	31.335,05	70.600,00	29.618,53	
	841010	Zinserträge		0,00		0,00	
11101		Gebühren, sonstige Einnahmen	136.766,64	75.001,69	96.100,00	51.318,53	-44.781,47
	845000	Zweckgebundene Spenden		0,00		0,00	
	845010	Sonstige Spenden		0,00		1.386,00	
	845020	Projektmassnahmen/ Vermarktung	0,00	74.354,17	0,00	67.130,74	
11997		Einnahmen aus Vermarktung/ Spenden	0,00	74.354,17	0,00	68.516,74	68.516,74
		1. Olympiastützpunkt					
		2. Trainermischfinanzierung					
		3. Standortsicherung					
		4. Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5. Projekte, Zentrale Massnahmen					
11999		Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	848300	1. Olympiastützpunkt	25.000,00	80.109,73	25.000,00	90.886,80	
	848310	2. Trainermischfinanzierung	0,00	0,00	0,00	0,00	
		3. Standortsicherung	0,00		0,00		
	848330	4. Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00	
		5. Projekte, Zentrale Massnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28201		Zuschuss des Isbh	25.000,00	80.109,73	25.000,00	90.886,80	65.886,80
28202	848400	Zuschuss Stiftungen	0,00	8.900,00	0,00	4.650,00	4.650,00
		Zwischensumme	161.766,64	238.365,59	121.100,00	215.372,07	94.272,07
	848000	1. Zuschüsse BMI		1.403.559,00		1.355.405,98	
	848010	2. Olympiastützpunkt	1.409.396,00	0,00	1.367.439,40	0,00	
	848020	3. Trainermischfinanzierung	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
	848030	4. Trainingsstättenförderung	1.002.296,00	1.002.296,00	1.002.296,00	1.021.196,00	
	848040	5. Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00	
	848050	6. Projekte	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
25101		Zuwendungen des Bundes	2.441.692,00	2.435.855,00	2.409.735,40	2.416.601,98	6.866,58
	848100	1. Olympiastützpunkt	347.944,70	377.189,70	472.969,93	312.969,93	
		2. Trainermischfinanzierung	80.000,00		30.000,00		30.000,00
		3. Trainingsstättenförderung	0,00		0,00		
	848140	4. Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	848150	5. Projekte, Zentrale Massnahmen	0,00	0,00	0,00	30.000,00	
	848160	6. Zweckgebundene Bewilligung	0,00	0,00	0,00	0,00	
25201		Zuwendungen des Landes	427.944,70	377.189,70	502.969,93	342.969,93	-160.000,00
25301	848200	Zuwendungen der Kommune	30.000,00	34.000,00	30.000,00	34.000,00	4.000,00
		Öffentliche Zuschüsse	2.899.636,70	2.847.044,70	2.942.705,33	2.793.571,91	-149.133,42
		Einnahmen Gesamt	3.061.403,34	3.085.410,29	3.063.805,33	3.008.943,98	-54.861,35
							30.000,00

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022												
Ausgaben nach Sollperiode												
Personalausgaben			Jahr Plan	Jahr Ist	Jahr Plan	Jahr Ist		Über-				
			2021	2021	2022	2022	Differenz	leitungs-				
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€		rechnung				
	400000	PK Gesamtbrutto		1.179.147,61		1.099.761,57						
	400010	PK Arbeitgeberanteil VBLU		74.314,56		62.684,41						
	400020	PK Sonderleistungen		-2.400,00		0,00						
	400030	PK Sozialvers. AG-Anteil		221.876,30		227.731,49						
	400040	PK Aushilfslöhne		0,00		240,00						
	400050	PK Pauschale Steuern		4.329,79		6.296,32						
	400060	PK Aufstockung ATZ		0,00		4.567,01						
	400090	PK Umglied. Beschäft. Entgelte/ Projekte		-148.210,58		-92.000,00						
42501		Vergütung der Angestellten	1.272.137,64	1.329.057,68	1.223.394,00	1.309.280,80	-85.886,80					
	400200	Isomed/Trainingstherapie Betreuungskost.	40.000,00	0,00	40.000,00	4.525,00						
	400210	Leistungsdiagnostik Sportklinik	25.000,00	62.983,59	20.000,00	32.937,63						
	400300	Honorar Dezentral Physio Fortbildung	162.972,00	80.368,00	145.000,00	106.849,50						
	400310	Projektmittel Krankengymnastik	129.233,00	40.000,00	125.115,33	40.000,00						
	400320	Projektmittel Physio	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00						
	400400	Projektmittel Betreuung	0,00	42.100,00	0,00	42.300,00						
	400600	Sozialpädagogische Betreuung	0,00	0,00	0,00	0,00						
	400610	Honorar Sportpsychologische Betreuung	20.000,00	27.200,00	30.000,00	33.684,36						
	400700	Honorar Ernährungsberatung	25.000,00	28.274,40	25.000,00	28.274,40						
	400800	Athletiktraining	15.000,00	0,00	0,00	0,00						
42701		Beschäftigungsentgelte	417.205,00	293.525,99	385.115,33	301.170,89	83.944,44					
42901	401000	Sonst. PK , Leitung, VBG	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00					
		Zwischensumme	1.701.342,64	1.634.583,67	1.620.509,33	1.622.451,69	-1.942,36					
42702		Personalausgaben für Projekte/ Zentrale Maßnahmen	25.000,00	0,00	49.000,00	0,00						
	402000	Trainermischfinanzierung HTTV	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00				
	402050	Trainermischfinanzierung DLV ü. LSBH	30.000,00	56.210,58	30.000,00	0,00	30.000,00					
42902		Trainermischfinanzierung	60.000,00	86.210,58	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00				
		Summe Personalausgaben	1.786.342,64	1.720.794,25	1.729.509,33	1.652.451,69	28.057,64	30.000,00				

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022										
Sachausgaben			Jahr Plan	Jahr Ist	Jahr Plan	Jahr Ist				
			2021	2021	2022	2022				Differenz
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€				
	410100	Büromaterial		208,94		624,51				
	410110	Druckarbeiten		0,00		897,86				
	410120	Fachliteratur		236,48		188,39				
	410130	Software Lizenzen/ Updates		8.711,06		12.826,74				
51101		Geschäftsbedarf, Bücher und Zeitschriften	8.000,00	9.156,48	8.000,00	14.537,50				-6.537,50
	410200	Porto		179,44		175,50				
	410210	Telefon		3.297,35		2.954,75				
	410220	GEZ Rundfunkgebühren		214,30		220,32				
	410230	Internet/ Kabelfernsehen-Gebühren		0,00		0,00				
51301		Post- und Fernmeldegebühren	3.000,00	3.691,09	3.000,00	3.350,57				-350,57
51401	410300	Kfz-Kosten	15.000,00	11.028,66	15.000,00	15.908,97				-908,97
	410500	Geräte Reparaturen		4.431,20		5.915,33				
	410510	Verbrauchsmaterial/ Sachkosten		7.113,98		4.471,12				
51502		Unterhaltung von Geräten und Verbrauchsmaterial	15.000,00	11.545,18	15.000,00	10.386,45				4.613,55
	420000	Kfz-Leasing		32.568,54		27.739,24				
	420100	Miete Physio DTB		117.534,77		114.737,02				
	420120	Miete Büro Kraftraum DTB		2.532,60		2.532,60				
	420150	Geräte-Leasing		10.123,44		7.932,54				
	420200	Miet-/ Leasing Telefonanlage		864,24		732,73				
51801		Mieten, Pacht, Leasing	152.814,70	163.623,59	148.000,00	153.674,13				-5.674,13
52701	420500	Reisekostenvergütung für Dienstreisen	5.000,00	6.538,95	5.000,00	11.809,44				-6.809,44
53101	420700	Öffentlichkeitsarbeit	3.000,00	5.749,69	13.000,00	12.099,77				900,23
	420800	Versicherungen		1.289,63		1.158,16				
	420810	Zinsen		0,00		0,00				
	420820	Bank-, Kreditkartengebühr		1.441,98		1.094,11				
	420890	Vermischter Sachaufwand		0,00		0,00				
53999		Vermischte Verwaltungsausgaben	5.000,00	2.731,61	5.000,00	2.252,27				2.747,73
		Zwischensumme	206.814,70	214.065,25	212.000,00	224.019,10				-12.019,10
	410700	Bewirtschaftspauschale LSB		20.000,00		15.000,00				
	410710	Reinigung Physio DTB		16.535,92		19.172,38				
	410720	Reinigung Kraftraum DTB		308,40		326,13				
	410725	Reinigung Athletikzentrum		0,00		2.006,64				
	410730	Strom Physio DTB		2.862,63		3.940,61				
	410740	Strom Beleuchtung Einfahrt-Schild		113,99		115,76				
	410750	Sonst. Bewirtschaftungskosten		17.044,37		1.825,16				
51701		Bewirtschaftungskosten Gebäude	35.000,00	56.865,31	35.000,00	42.386,68				-7.386,68
51901		Unterhalt der Grundstücke und bauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
		Zwischensumme	35.000,00	56.865,31	35.000,00	42.386,68				-7.386,68
		Summe allg. Sachausgaben	241.814,70	270.930,56	247.000,00	266.405,78				-19.405,78

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022								
Trainingsstättenförderung, Haus der Athleten, Projekte			Jahr Plan	Jahr Ist	Jahr Plan	Jahr Ist		Über-
			2021	2021	2022	2022	Differenz	leitungs-
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€		rechnung
	410800	Trainingsstättenförderung DTB Turnen	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00		
	410810	Trainingsstättenförderung DTB Volleyball	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00		
	410820	Trainingsstättenförderung DBS Rollstuhlbasketball	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00		
	410830	Trainingsstättenförderung Hess. Schützenverband	81.000,00	81.000,00	81.000,00	82.000,00		
	410835	Trainingsstättenförderung Dt. Schützenbund	255.000,00	255.000,00	255.000,00	262.000,00		
	410840	Trainingsstättenförderung	0,00	0,00	0,00	0,00		
	410845	Trainingsstättenförderung Stadt Frankfurt	339.296,00	339.296,00	339.296,00	365.096,00		
	410850	Trainingsstättenförderung Ringen	13.500,00	13.500,00	13.500,00	14.000,00		
	410860	Trainingsstättenförderung Tischtennis	28.000,00	28.000,00	28.000,00	29.100,00		
	410870	Trainingsstättenförderung Rudern	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00		
	410880	Trainingsstättenförderung Karate	16.500,00	16.500,00	16.500,00	0,00		
51702		Standortsicherung	1.002.296,00	1.002.296,00	1.002.296,00	1.021.196,00	-18.900,00	
	410900	Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00		
	410910	Zuschuss HMI f. Haus d. Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00		
	410920	Zuschuss LAL f. Haus d. Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00		
	410930	Zuschüsse Haus d. Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00		
51703		Haus der Athleten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	410950	PK Hambüchen TW		0,00		0,00		
	410960	PK Pohlens DTB		0,00		0,00		
	410970	Zweckgebundene Projekte	20.950,00	0,00	40.000,00	10.000,00		
	410980	Allgemeine Projekte		31.060,00		30.000,00		
52601		Projekte, zentrale Maßnahmen	20.950,00	31.060,00	40.000,00	40.000,00	0,00	
		Summe TSF, Sportinternat, Projekte	1.023.246,00	1.033.356,00	1.042.296,00	1.061.196,00	-18.900,00	0,00

Sportinternat am OSP Hessen im lsb h e.V.

Jahresabschluss

für das Jahr

2022

Beschlossen vom Hauptausschuss am 13.05.2023

Vermögensübersicht zum 31.12.2022

Sportinternat am OSP Hessen

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. Anlagevermögen		
Sachanlagen	71.136,47	63.885,94
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen Mieter	99,20	2.350,00
2. Forderungen Isbh	0,00	0,00
3. Sonstige Forderungen	250,00	250,00
II. Flüssige Mittel		
1. Bank	225.358,47	33.484,03
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	296.844,14	99.969,97
Passiva	31.12.2022	31.12.2021
A. Eigenkapital		
Ergebnis		
1. Ergebnisvortrag	194,09	183,81
2. Jahresergebnis	31,07	10,28
3. Bilanzergebnis	225,16	194,09
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		
1. Sonderposten für Sachanlagen	71.136,47	63.885,94
C. Verbindlichkeiten		
1. Sonstige Verbindlichkeiten an den Isbh	88.366,31	4.090,34
2. Verbindlichkeiten an den Isbh aus Gehälter 2022	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten Finanzamt	0,00	189,00
4. sonstige Verbindlichkeiten	36.116,20	10.610,60
D. Passive Rechnungsabgrenzung	101.000,00	21.000,00
	296.844,14	99.969,97

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022							
Einnahmen nach Sollperiode							
			Jahr Plan 2021	Jahr Ist 2021	Jahr Plan 2022	Jahr Ist 2022	Differenz
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€	
	850100	Nutzungsentgelt OSP	164.000	180.675,00	193.000	198.250,00	5.250,00
	850200	Nutzungsentgelt DVV	96.000	93.500,00	90.000	87.340,00	-2.660,00
	850500	Nutzungsentgelt Fremde 0%		0,00		0,00	
	850520	Nutzungsentgelt Fremde 5%		0,00		0,00	
	850530	Nutzungsentgelt Fremde 7%		2.700,00		0,00	
	850550	Nutzungsentgelt Fremde 19%		0,00		0,00	
		Nutzungsentgelt Fremde	14.400	2.700,00	0	0,00	0,00
1000		Summe Nutzungsentgelte	274.400	276.875,00	283.000	285.590,00	2.590,00
	860100	Zuschuss BMI	0	0,00	0	0,00	0,00
	860200	Zuschuss HMdU	392.100	392.100,00	392.100	412.000,00	19.900,00
	860500	Zuschuss Stiftung Sporthilfe	0	0,00	0	0,00	0,00
	860550	Zuschuss Isbh LAL	20.000	60.550,00	20.000	20.000,00	0,00
	860560	Zuschuss Isbh Verpflegung	48.000	55.000,00	48.000	57.125,00	9.125,00
	860600	Zuschuss Stadt Frankfurt	11.000	11.000,00	11.000	11.000,00	0,00
	860700	Zuschuss Verbände Leistungssport	50.000	50.000,00	50.000	50.000,00	0,00
	860900	Sonstige Einnahmen	10.000	26.064,07	0	13.952,88	13.952,88
1010		Summe Zuschüsse/ Sonst. Einnahmen	531.100	594.714,07	521.100	564.077,88	42.977,88
		Einnahmen Gesamt	805.500	871.589,07	804.100	849.667,88	45.567,88

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022							
Ausgaben nach Sollperiode							
			Jahr Plan	Jahr Ist	Jahr Plan	Jahr Ist	
			2021	2021	2022	2022	Differenz
Titel	Konten	Zweckbestimmung	€	€	€	€	
	450010-						
	450017	Internatsaufsicht	218.700	236.758,05	250.100	256.740,93	-6.640,93
	450020	Hauswirtschaft	43.500	43.549,20	44.450	42.053,53	2.396,47
	450030	Berufsgenossenschaft	600	600,00	600	600,00	0,00
	450090	Verwaltungsaufwand Isbh	19.000	19.000,00	19.000	19.000,00	0,00
300		Summe Verwaltungskosten	281.800	299.907,25	314.150	318.394,46	-4.244,46
	460100	Verpflegung	205.000	255.577,37	207.000	233.723,93	-26.723,93
	460200	KFZ-Kosten	42.000	23.081,55	30.000	27.361,73	2.638,27
	460300	Unterhaltung Inventar	12.000	14.949,43	15.000	12.818,45	2.181,55
	460400	Ergänzung Inventar	11.000	66.958,40	15.000	25.494,74	-10.494,74
	460500	Telefon	1.000	659,51	1.000	599,52	400,48
	460510	Porto		42,50		58,65	
	460600	Bürobedarf		1.835,46		2.421,34	
	460700	Verbrauchsmaterial		3.785,68		3.741,07	
		Verbrauchsmaterial/ Bürobedarf	10.000	5.663,64	10.000	6.221,06	3.778,94
	460800	Miete an DTB	70.000	72.125,00	72.100	76.225,00	-4.125,00
	460900	Sonstige Ausgaben		1.047,60		4.739,65	
	460910	Bankgebühren		343,93		349,76	
	460920	Reisekosten		257,70		119,60	
	460930	Sitzungen/ Tagungen		2.551,40		2.163,20	
		Sonstiges	8.000	4.200,63	8.000	7.372,21	627,79
	460940	Sicherheitsdienst	65.700	32.986,62	32.850	35.809,12	-2.959,12
500		Summe Kosten Internatsbetrieb	424.700	476.202,15	390.950	425.625,76	-34.675,76
	470100	Reinigung extern	27.000	26.767,47	27.000	32.881,31	-5.881,31
	470200	Umlage Räumlichkeiten	72.000	68.701,92	72.000	72.735,28	-735,28
700		Summe Kosten Räumlichkeiten	99.000	95.469,39	99.000	105.616,59	-6.616,59
		Ausgaben Gesamt	805.500	871.578,79	804.100	849.636,81	-45.536,81

Kosten- und Finanzierungsrechnung Dezember 2022					
Zusammenfassung der Ausgaben					
	Jahr Plan	Jahr Ist	Jahr Plan	Jahr Ist	
	2021	2021	2022	2022	Differenz
Bezeichnung	€	€	€	€	
1. Verwaltungskosten	281.800	299.907,25	314.150	318.394,46	-4.244,46
2. Kosten Internatsbetrieb	424.700	476.202,15	390.950	425.625,76	-34.675,76
3. Kosten Räumlichkeiten	99.000	95.469,39	99.000	105.616,59	-6.616,59
Ausgaben Gesamt	805.500	871.578,79	804.100	849.636,81	-45.536,81
Einnahmen Gesamt	805.500	871.589,07	804.100	849.667,88	45.567,88
Ergebnis	0	10,28	0	31,07	31,07
Kontrolle:					
Kontrolle Ausgaben	805.500	871.578,79	804.100	849.636,81	-45.536,81
Kontrolle Einnahmen	805.500	871.589,07	804.100	849.667,88	45.567,88
Kontrolle Ergebnis	0	10,28	0	31,07	31,07
Ergebnis	0	10,28	0	31,07	31,07
Kontrolle Differenz	0	0,00	0	0,00	0,00