

Ergebnis 2023

Plan 2024 und rollierende Planung 2024

Ergebnis 2024

[illegible]

ERGÄNZENDE ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSRECHNUNG
(NICHT BESTANDTEIL DER JAHRESRECHNUNG)

MITTELVERWENDUNG

A. ANLAGEVERMÖGEN
Stand 31.12.2024

I. Sachanlagevermögen 0,00 €

Die "HSJ Ferienanlage Schönhagen" (Unterposition 2.) wird durch die Hamburger Sportjugend bewirtschaftet.
In dieser Unterposition wurden in 2024 die letzten regulären Kredittilgungen (31.999,90 €) berücksichtigt.
Somit weist diese Unterposition zum Stichtag aus:

0,00 €

II. AN VEREINE UND VERBÄNDE VERGEBENE DARLEHEN 7.113.555,90 €
AUS STAATSZUWENDUNGEN
Stand 31.12.2024

Die Entwicklung der zinslosen Darlehen an Vereine/Verbände für die Sanierung u. Instandhaltung von Sportanlagen stellt sich wie folgt dar.

Investitionsdarlehen

Stand 01.01.2024	85.931,96 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	0,00 €
	<hr/> 85.931,96 €
Darlehensrückzahlungen	-34.194,36 €
Stand 31.12.2024	<hr/> 51.737,60 €

Substanzerhaltung

Stand 01.01.2024	5.888.111,85 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	1.168.333,53 €
	<hr/> 7.056.445,38 €
Darlehensrückzahlungen	-635.452,11 €
Stand 31.12.2024	<hr/> 6.420.993,27 €

Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen

Stand 01.01.2024	800.237,14 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	0,00 €
	<hr/> 800.237,14 €
Darlehensrückzahlungen	-159.412,11 €
Stand 31.12.2024	<hr/> 640.825,03 €

Zusammenfassung:

Darlehen für Investitionen	51.737,60 €
Darlehen für Substanzerhaltung	6.420.993,27 €
Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen	640.825,03 €
	<hr/>
Gesamtstand 31.12.2024	<u>7.113.555,90 €</u>

B. UMLAUFVERMÖGEN

Stand 31.12.2024

12.752.076,92 €**1. Bestände****14.131,59 €**

Hierbei handelt es sich um Warenbestände wie z.B. Lebensmittel, Reinigungsmittel, Kopier- und EDV-Papier, für den Verkauf bestimmter Drucksachen, Werbematerial, Büromaterial, Sportabzeichen, Postwertzeichen und Jugendfahrscheine. Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen.

	31.12.2023	31.12.2024
Haus des Sports	1.745,44 €	1.856,87 €
Hamburger Sportbund	7.032,01 €	7.034,30 €
Hamburger Sportjugend	0,00 €	0,00 €
HSJ-Ferienanlage Schönhagen	5.952,34 €	5.240,42 €
	<u>14.729,79 €</u>	<u>14.131,59 €</u>

2. Zahlungsmittel**8.154.646,53 €**

	31.12.2023	31.12.2024
Kassenbestände	3.844,79 €	4.417,15 €
Bankguthaben	4.515.640,60 €	6.852.180,17 €
Sparbücher	0,00 €	0,00 €
Spendengelder	1.704.229,50 €	1.298.049,21 €
	<u>6.223.714,89 €</u>	<u>8.154.646,53 €</u>

3. Finanzanlagen**4.100.000,00 €**

	31.12.2023	31.12.2024
Festgeld HypoVereinsbank	0,00 €	0,00 €
Festgeld Hamburger Sparkasse	500.000,00 €	500.000,00 €
Festgeld Hamburger Volksbank	300.000,00 €	600.000,00 €
Deutsche Bank Festgeld	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
Landesbank Baden-Württemberg	0,00 €	1.000.000,00 €
Festgeld Hamburger Sparkasse Spendenmittel	1.000.000,00 €	0,00 €
	<u>3.800.000,00 €</u>	<u>4.100.000,00 €</u>

3. Sonstige Forderungen**483.298,80 €****a. Sonstige Forderungen HSB**

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Ansparbetrag Altersteilzeit / Lebensarbeitszeit ggü. R+V	102.621,76 €
Aktion Mensch	62.985,33 €
Arag	53.167,38 €
DOSB - Glücksspirale	41.583,87 €
Kooperationspartner	32.220,94 €
DOSB - Siegerchance	28.925,00 €
FHH - Active City Startergutschein 2022	21.419,08 €
Übungsleiterbezuschussung	12.284,99 €
Finanzeinlagen / Gesellschafteranteile	16.000,00 €
Sonstiges (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	73.887,62 €
	<u>445.095,97 €</u>

b. sonstige Forderungen HSJ

Energieversorger	15.987,92 €
Sonstiges (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	22.214,91 €
	<u>38.202,83 €</u>

Zusammenfassung:

a. Forderungen HSB	445.095,97 €
b. Forderungen HSJ	38.202,83 €

(2023: 522.205,54 €)

MITTELHERKUNFT

483.298,80 €

A. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN UND SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMOGENS
Stand 31.12.2024

0,00 €

Die "HSJ Ferienanlage Schönhagen" (Unterposition 2.) wird durch die Hamburger Sportjugend bewirtschaftet. In dieser Unterposition wurden in 2024 die letzten regulären Kredittilgungen (31.999,90 €) berücksichtigt. Somit weist diese Unterposition zum Stichtag aus:

0,00 €

Die Entwicklung des Darlehens zeigt folgendes Bild:

Gegenüber Kreditinstituten	01.01.2024	reguläre Tilg.	Sondertilgung	31.12.2024
Hamburger Volksbank	31.999,90 €	31.999,90 €	0,00 €	0,00 €

B. STAATSZUWENDUNGEN FÜR VERGEBENE DARLEHEN AN VEREINE UND VERBÄNDE MIT RÜCKZAHLUNGSVERPFLICHTUNG
Stand 31.12.2024

7.113.555,90 €

1. Staatszuwendungen für vergebene Darlehen an Vereine und Verbände mit Rückzahlungsverpflichtung

Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um den Gegenposten für die auf der Mittelverwendung-Seite der Vermögensrechnung ausgewiesenen Darlehen an Vereine und Verbände.

Investitionsdarlehen

Stand 01.01.2024	85.931,96 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	0,00 €
	85.931,96 €
Darlehensrückzahlungen	-34.194,36 €
Stand 31.12.2024	51.737,60 €

Substanzerhaltung

Stand 01.01.2024	5.888.111,85 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	1.168.333,53 €
	7.056.445,38 €
Darlehensrückzahlungen	-635.452,11 €
Stand 31.12.2024	6.420.993,27 €

Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen

Stand 01.01.2024	800.237,14 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2024	0,00 €
	800.237,14 €
Darlehensrückzahlungen	-159.412,11 €
Stand 31.12.2024	640.825,03 €

Zusammenfassung:

Darlehen für Investitionen	51.737,60 €
Darlehen für Substanzerhaltung	6.420.993,27 €
Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen	640.825,03 €
Gesamtstand 31.12.2024	7.113.555,90 €

C. ZWECKBESTIMMTE MITTEL (EIGENE MITTEL)**3.238.856,61 €****1. Herstellungs- und Instandhaltungsaufwendungen Haus des Sports****492.590,79 €**

Stand 01.01.2024: 472.069,26 €

Haus des Sports:

Für die Finanzierung von Substanzerhaltungs- / bzw. Wartungsmaßnahmen in 2024 wurden 159.478,47 € verwendet.

Für zukünftige Instandhaltungsaufwendungen wurden in 2024 150.000,00 € an Rücklagen gebildet.

Für zukünftige Einrichtungsgegenstände wurden in 2024 30.000,00 € an Rücklagen gebildet.

Die Unterposition 1. weist zum Stichtag 31.12.2024 somit einen Betrag von 492.590,79 € aus.

2. Hamburger Sportjugend**1.277.764,27 €**

Stand 01.01.2024: 944.072,98 €

Neueinstellung Investition und Darlehenstilgungen HSJ-Ferienanlage Schönhagen

31.12.2023

249.405,70 €

Neueinstellung Freiwilligendienste

10.487,00 €

Neueinstellung Zentrale Aufgaben

73.798,59 €

333.691,29 €

Die Unterposition 2. weist zum Stichtag 31.12.2024 somit einen Betrag von 1.277.764,27 € aus.

3. Betriebsmittel**1.233.071,93 €**

Die Betriebsmittellrücklagen beinhalten freie Rücklagen für freie Verwendungen (z.B. aktuell Digitalisierungs- / EDV-Maßnahmen)

Betriebsmittel Stand 01.01.2024: 989.304,48 €

Verwendung geplanter Ergebnisausgleich Referat Integration durch Sport 2024

31.12.2023

-14.754,41 €

Verwendung geplanter Ergebnisausgleich Referat Politik und Kommunikation 2024

-86.415,74 €

Neueinstellung für zukünftige Personalaufwendungen Referat Sportfinanzierung

240.000,00 €

Neueinstellung für zukünftige Personalaufwendungen Referat Sportinfrastruktur

51.610,77 €

Neueinstellung für zukünftige Gesundheitsprävention

33.380,80 €

Neueinstellung für zukünftige Digitalisierungen

19.946,03 €

243.767,45 €

Die Unterposition 3. weist zum Stichtag 31.12.2024 somit einen Betrag von 1.233.071,93 € aus.

4. Übrige Verwendungszwecke**235.429,62 €**

Stand 01.01.2024: 227.422,79 €

Neueinstellung für zukünftigen Älterensport

8.006,83 €

Die Unterposition 4. weist zum Stichtag 31.12.2023 somit einen Betrag von 235.429,62 € aus.

D. ANDERE VERBINDLICHKEITEN**9.513.220,31 €****Stand 31.12.2024****1. Verbindlichkeiten aus zweckbestimmten Spenden****1.265.623,15 €**

Kontostand der Spenden 01.01.2024

1.665.286,74 €

In 2024 erhaltene Spenden

1.455.624,99 €

In 2024 abgerufene Spenden

-1.855.288,58 €

Bis zum 31.12.2024 nicht abgerufene Spenden

1.265.623,15 €**2. Förderzusagen für vereinseigenen Anlagen der Mitgliedsorganisationen****6.954.380,19 €**

3. Sonstige Verbindlichkeiten

1.293.216,97 €

a. Sonstige Verbindlichkeiten HSB

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Vereine und Verbände)	336.546,93 €
Verwaltungsberufsgenossenschaft	140.267,12 €
Anspartbetrag Altersteilzeit / Lebensarbeitszeit ggü. Mitarbeitern	102.621,76 €
FHH - Steuern	44.880,04 €
FHH NK2-Maßnahmen 2024 - Übertrag / Umwidmung / RZ	47.926,95 €
FHH NK2-Maßnahmen 2023 - Übertrag / Umwidmung / RZ	42.986,11 €
FHH NK2-Maßnahmen 2021 - Übertrag / Umwidmung / RZ	42.876,27 €
Digitalisierungsfonds AOS / FHH - RZ	41.797,80 €
Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Dienstleister / Lieferanten)	40.907,04 €
FHH Integration durch Sport 2023 - RZ	20.000,00 €
FHH Inklusion 2024 - RZ	18.696,65 €
Sonstige (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	105.223,44 €
	<hr/>
	984.730,11 €

b. Sonstige Verbindlichkeiten HSJ

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Sozialbehörde, Rückforderung LFP 2.3.2.2	89.340,95 €
BIS, Rückforderung SFV 2024	80.042,64 €
Rückstellung 2023 Behörde für Inneres u. Sport, SFV	21.434,37 €
Verbindlichkeiten gegenüber Personal (Sabbatical)	18.485,32 €
Sonstige (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	99.183,58 €
	<hr/>
	308.486,86 €

Zusammenfassung:

1. Verbindlichkeiten aus zweckbestimmten Spenden	1.265.623,15
2. Förderzusagen für vereinseigenen Anlagen der Mitgliedsorganisationen	6.954.380,19
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.293.216,97
(2023: 7.927.780,71 €)	<hr/>
	9.513.220,31 €

C. ZWECKBESTIMMTE MITTEL (EIGENE MITTEL) UND D. ANDERE VERBINDLICHKEITEN

12.752.076,92 €

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

<u>Einnahmen-Ausgaben-Übersicht</u>	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
<u>Einnahmen:</u>				
1. Sportentwicklung	511.093,29	462,3	477,0	473.561,59
2. Leistungssport	1.434.719,01	1.484,4	1.484,4	1.459.174,45
3. Sportinfrastruktur	4.162.429,57	4.042,1	4.652,1	4.936.509,16
4. Politik und Kommunikation	204.966,17	189,6	211,6	228.039,26
5. Sportfinanzierung	9.242.264,56	8.721,3	10.296,1	10.260.149,54
6. Integration durch Sport	623.912,88	684,2	684,4	635.354,07
7. Haus des Sports	811.493,62	721,8	921,8	903.633,07
8. Sportjugend	4.317.218,31	4.333,2	4.485,1	4.056.788,81
Summe Einnahmen:	21.308.097,41	20.638,9	23.212,5	22.953.209,95
<u>Ausgaben:</u>				
1. Sportentwicklung	511.093,29	462,3	477,0	473.561,59
2. Leistungssport	1.434.719,01	1.484,4	1.484,4	1.459.174,45
3. Sportinfrastruktur	4.162.429,57	4.042,1	4.652,1	4.936.509,16
4. Politik und Kommunikation	204.966,17	189,6	211,6	228.039,26
5. Sportfinanzierung	9.242.264,56	8.721,3	10.296,1	10.260.149,54
6. Integration durch Sport	623.912,88	684,2	684,4	635.354,07
7. Haus des Sports	811.493,62	721,8	921,8	903.633,07
8. Sportjugend	4.317.218,31	4.333,2	4.485,1	4.056.788,81
Summe Ausgaben:	21.308.097,41 ^a	20.638,9 ^b	23.212,5 ^c	22.953.209,95 ^d
<u>Saldo:</u>	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für die Einnahmen-Ausgaben-Übersicht

- a Die real gebuchten Aufwendungen liegen bei 20.965.966,46 € und unterscheiden sich um zugewiesene Kostenübernahmen i.H.v. 342.130,95 €.
- b Die geplanten Aufwendungen liegen bei 20.261,9 T€ und unterscheiden sich um zugewiesene Kostenübernahmen i.H.v. 377,0 T€
- c Die geplanten Aufwendungen liegen bei 22.844,2 T€ und unterscheiden sich um zugewiesene Kostenübernahmen i.H.v. 368,3 T€
- d Die real gebuchten Aufwendungen liegen bei 22.574.153,00 € und unterscheiden sich um zugewiesene Kostenübernahmen i.H.v. 379.056,95 €

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

1. Sportentwicklung	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
Einnahmen:				
Förderung Inklusion (FHH, DOSB)	177.822,31 a	215,0	226,7 c	240.498,41 e
DOSB-Mittel GlücksSpirale	79.412,84	80,0	80,0	79.618,24
Förderungen Breitensportaktionen (FHH, etc.)	143.832,28 b	52,0	86,5 d	81.043,47
Förderungen Gesundheitssportaktionen	2.117,38	0,0	0,0	278,21
Einnahmen Deutsches Sportabzeichen	18.940,51	16,2	26,2	22.927,36
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Übungsleiter	27.686,15	34,0	34,0	38.738,90
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Vereinsmanager	12.222,50	8,0	8,0	9.651,00
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Trainer Fachverb.	0,00	0,0	0,0	0,00
Sonstige Einnahmen	40.265,00	40,0	7,2	806,00 g
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	8.794,32 △	17,1 △	8,4 △	△
Summe Einnahmen:	511.093,29	462,3	477,0	473.561,59
Ausgaben:				
Inklusion von Menschen mit Behinderungen (FHH, DOSB)	177.822,31 a	215,0	226,7 c	219.482,58 e
Freizeit-/Breitensportentwicklung	59.254,42 b	13,5	13,5	6.941,34
Gesundheitssportentwicklung	5.971,96	7,5	7,5	983,56
Deutsches Sportabzeichen	90.565,52	74,5	89,5	86.799,70
Senioren-sport inkl. Mach' mit bleib fit	75.822,52	52,0	67,0 d	86.865,56 f
Aus-/Fortbildung Übungsleiter (HSB)	29.679,33	70,0	46,0	44.777,72
Aus-/Fortbildung Vereinsmanagement	18.336,71	10,0	10,0	12.582,21
Aus-/Fortbildung Trainer (Fachverbände)	41.160,00	0,0	0,0	0,00
Vereins-/Verbandsberatung	2.264,86	10,0	5,0	1.262,71
Interne Personalentwicklung	0,00	0,1	0,1	0,00
Bildungsprogramm	640,96	2,0	4,0	676,11
Ausbildungsverbund	911,90	1,5	1,5	1.564,38
Beiträge	5.662,80	6,2	6,2	5.453,28
Verwaltungskosten	3.000,00	0,0	0,0	6.172,44
Summe Ausgaben:	511.093,29	462,3	477,0	473.561,59
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 1. Sportentwicklung

- a inkl. Corona bedingtem Mittelübertrag von 2022 nach 2023 (7.447,56 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (26.899,17 €) aufgrund genutzter Projektmittel (Aktion Mensch 2022-2024)
- b inkl. Corona bedingtem Mittelübertrag von 2022 nach 2023 (32.000,00 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (6.677,48 €), sowie zusätzlicher Teilnehmergebühren (377,78 €) und FHH Qualifizierungsmittel zur Gewinnung von Ehrenamtsmitarbeitenden in den Vereinen (4.970,00 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2023 (4.380,66 €)
- c inkl. Übertrag von 2023 nach 2024 (6.899,17 €) für Gebärdendolmetscher bei Fortbildungen und Veranstaltungen und in 2025 FHH-Mittel (140,0 T€) und Aktion Mensch Mittel (68,0 T€)
- d inkl. Übertrag von 2023 nach 2024 (15.033,94 €), Schwerpunkt Demenz (5,5 T€) und Kursleiter (14,0 T€)
- e inkl. Mittelübertrag von 2023 nach 2024 (6.899,17 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (4.800,04 €)
- f inkl. Mittelübertrag von 2023 nach 2024 (6.677,48 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (5.484,70 €), sowie Rücklagenbildung (HSB-Älterensport 8.006,83 €)
- g Ausgebliebene mögliche Drittmittel für die Basisqualifizierung von neuen Übungsleitenden für die Mitgliedsvereine, dadurch Kostenübernahme durch HSB-Eigenmittel

△ Differenzbeträge zwischen den Einnahmen- und Ausgabepositionen durch HSB-Mitgliedsbeiträge finanziert

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan2. Leistungssport

	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	---	----------------------------

Einnahmen:

Förderung der Leistungssportentwicklung (FHH)	1.156.000,54	1.156,0	1.156,0	1.159.000,00
Verbandstrainer	595.000,00	595,0	595,0	595.000,00
Talententwicklung	235.000,00	235,0	235,0	235.000,00
Fachverbandsberatung	5.000,00	5,0	5,0	5.000,00
Besondere Projekte und Maßnahmen	139.000,54	139,0	139,0	139.000,00
Fahrtkosten Bundesliga	95.000,00	95,0	95,0	95.000,00
Nachwuchskader 2 der Spitzenverbände	87.000,00	87,0	87,0	90.000,00
Sonstige Einnahmen	30.381,84 ^a	53,5	53,5	42.187,50
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	248.336,63 [△]	274,9 [△]	274,9 [△]	257.986,95 [△]

Summe Einnahmen:

1.434.719,01	1.484,4	1.484,4	1.459.174,45
---------------------	----------------	----------------	---------------------

Ausgaben:

Verbandstrainer	617.233,05	619,0	619,0	618.999,98
Talententwicklung	298.754,66	344,2 ^b	344,2 ^b	323.530,31
Fachverbandsberatung	5.000,00	5,0	5,0	5.000,00
Besondere Projekte und Maßnahmen	139.000,00	139,0	139,0	139.000,00
Fahrtkosten Bundesliga	94.999,98	95,0	95,0	95.000,02
Team Hamburg	7.380,00	6,2	6,2	6.190,00
Nachwuchskader 2 der Spitzenverbände	87.000,00	87,0	87,0	90.000,00
Landeskadermaßnahmen	181.118,47	185,0	185,0	176.206,20
Sonstige Aufwendungen	4.232,85	4,0	4,0	5.247,94

Summe Ausgaben:

1.434.719,01	1.484,4	1.484,4	1.459.174,45
---------------------	----------------	----------------	---------------------

Saldo:

0,00	0,0	0,0	0,00
-------------	------------	------------	-------------

Fußnoten für den Abschnitt 2. Leistungssport

^a aufgrund personalbedingter Minderaufwendungen in der Talententwicklung weniger Bedarf an Rücklagennutzung^b inkl. einer 5,0%-Tariferhöhung und Anpassung der Honorarsätze für die Talentaufbaugruppen (TAGs) um rd. 17 % = rd. 18,5 T€[△] Differenzbeträge zwischen den Einnahmen- und Ausgabepositionen durch HSB-Mitgliedsbeiträge finanziert

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

3. Sportinfrastruktur

	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
Einnahmen:				
Förderung der Sportinfrastruktur (FHH)	3.257.000,00	3.257,0	3.257,0	3.257.049,31
Sanierung und Neubau vereinseigener Anlagen	2.400.000,00	2.400,0	2.400,0	2.400.049,31
Betriebskostenzuschuss	857.000,00	857,0	857,0	857.000,00
SportKlima 2.0 (FHH)	0,00		600,00	810.000,00 ¹
Darlehensrückzahlungen (Sanierung und Neubau)	861.526,39 ^a	707,0	707,0	837.058,58 ¹
Vereinnahmte Rückstellungen / Rücklagen	15.196,83	51,7	51,7	0,00
Kooperationsprojekte 19%	12.500,00	16,4	16,4	13.500,00
Kooperationsprojekte 0%	1.950,00			1.950,00
Dienstleistungsaufträge 19%	14.256,35	10,0	20,0	16.951,27
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen				
Summe Einnahmen:	4.162.429,57	4.042,1	4.652,1	4.936.509,16
Ausgaben:				
Förderung vereinseigener Anlagen	3.257.000,05	3.257,0	3.257,0	3.257.209,69
Sanierung und Neubau Vereinssportanlagen	2.400.000,00	2.400,0	2.400,0	2.400.209,69
Betriebskostenzuschuss	857.000,05	857,0	857,0	857.000,00
SportKlima 2.0	0,00	0,0	600,0	810.000,00 ¹
Investition aus Darlehensrückz. Sanierung u. Neubau	784.676,99 ^a	673,0	673,0	732.000,05 ¹
Veranstaltungen	10.414,68 ^b	0,0	0,0	0,00
Kooperationsprojekte	0,00	0,0	0,0	0,00
Dienstleistungsaufträge 19%	39.904,99	20,0	30,0	43.335,06
Personal- und Verwaltungsaufwendungen	70.432,86	92,1 ^c	92,1 ^c	42.353,59 ^d
Zweckgebundene Rückstellungen / Rücklagen	0,00	0,0	0,0	51.610,77 ²
Summe Ausgaben:	4.162.429,57	4.042,1	4.652,1	4.936.509,16
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnote für den Abschnitt 3. Sportinfrastruktur

- a inkl. Sondertilgungen von Vereinen (i.W. die letzten Tilgungsraten am Ende der Darlehenslaufzeiten)
- b Aufwendungen für den HSB-Fachtag zur Sportinfrastruktur
- c ohne offene Vakazen und inkl. 5,0%-Tariferhöhung
- d / 2 Weniger HSB-Eigenmitteleinsatz aufgrund Teildeckung für die Bearbeitung der zusätzlichen Sportklima-Fördervorgänge
- e Sportfördervertrag 2025 / 2026: Betriebskostenzuschuss (+200,0 T€). Darüber hinaus werden +250,0 T€ aus Bürgerschaftsmitteln für Sanierung und Investition der vereinseigenen Sportanlagen in Aussicht gestellt.

- a gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf Beschluss des Präsidiums vom 03.04.2024
- 1 gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf voraus. Beschluss des Präsidiums vom 09.04.2025
- 2 gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf voraus. Beschluss des Präsidiums vom 09.04.2025

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

4. Politik und Kommunikation

	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
<u>Einnahmen:</u>				
Kooperationsprojekte	153.818,16 a	119,0	129,0	137.860,52
Verschiedene Einnahmen	51.148,01	70,6	82,6 b	90.178,74 d
Summe Einnahmen:	204.966,17	189,6	211,6	228.039,26
<u>Ausgaben:</u>				
Verbandsmagazin	50.742,15	36,3	51,3 c	48.362,84 c
Newsletter	187,25	0,1	0,1	0,00
Homepage	9.156,19	17,3	17,3	9.777,84
Publikationen	19.821,00	15,7	24,7	25.815,40
Werbemittel	1.662,12	1,1	1,1	881,84
Veranstaltungen	46,40	1,2	1,2	39,90
Kooperationsprojekte	8.770,59	6,2	6,2	18.960,73
Personal- und Verwaltungsaufwendungen	109.687,78	107,6	107,6	105.371,30
Körperschafts- und Gewerbesteuer aus Kooperationen	3.797,89	4,0	2,0	18.809,75
Sonstige Aufwendungen	1.094,80	0,1	0,1	19,66
Summe Ausgaben:	204.966,17	189,6	211,6	228.039,26
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 4. Politik und Kommunikation

- a höhere Einnahmen aufgrund zusätzlichem Werbeinteresse an der kleinen Haus des Sports Hauswand
- b / d Ausgleich Jahresergebnis aus Rücklagen
- c Verzicht auf die Kostenverrechnung an die HSB-Referate, da diese bereits durch z.B. höhere Energieumlagen und allgemein gestiegene Preise zusätzlich belastet sind

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

5. Sportfinanzierung	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
<u>Einnahmen:</u>				
FHH Förderung Sportfördervertrag	5.915.000,00	5.915,0	5.915,0	5.915.000,00
FHH Corona Nothilfefonds Sport für V+V (ENS ab 2023)	1.500.000,00	1.000,0	2.500,0	2.410.415,25
Mitgliedsbeiträge HSB-Vereine	876.302,14	928,1	931,8	922.689,54
Beitrags- u. Gebührenumlage inkl. Vermögens.-Haftpflcht.	777.690,26	811,2	838,8	840.817,32
Sportgroschen	1.187,16	6,0	24,0	24.251,22
Zinseinnahmen	80.414,47 ^a	30,0	60,0	94.814,88
Sonstige Einnahmen	91.670,53 ^b	31,0	26,5	52.161,33 ^f
Summe Einnahmen:	9.242.264,56	8.721,3	10.296,1	10.260.149,54
<u>Ausgaben:</u>				
Förderung des Ehrenamtes, Personal / Verwaltung	1.867.544,33 ^c	1.865,5	1.865,5	1.851.191,90
Förderung der Vereine/Verbände	3.316.128,63	3.316,5	3.316,5	3.303.854,80
Zuschüsse Vereins-Übungsbetrieb	1.588.150,78	1.587,5	1.587,5	1.586.854,80
Zuschüsse Fachverbandsetat	1.727.977,85	1.729,0	1.729,0	1.717.000,00
Förderung der Sportjugendarbeit	1.113.000,00	1.113,0	1.113,0	1.113.000,00
FHH Energie Nothilfe Sport für V+V	1.000.000,00	1.000,0	2.500,0	2.410.415,25
FHH Active City Startergutschein	80,00	0,0	0,0	0,00
Frauen und Mädchen im Sport	500.000,00	0,0	0,0	3.554,53
Rückstellungen/Rücklagen	135.000,00	90,0	153,7	240.000,00 ¹
Beiträge für DOSB, GEMA, VBG, Versicherungen	794.512,61 ^d	811,4	831,2	823.996,68
Rechtsberatungen u. Kosten des Wirtschaftsprüfers	93.123,63 ^e	86,0	86,0	66.562,14
Zuwendungsverwaltung	23.428,91	28,5	28,5	26.253,91
Sonstige Aufwendungen	57.315,50	33,4	33,4	42.263,38
Kostenübernahme 1. Sportentwicklung	8.794,32	17,1	8,4	
Kostenübernahme 2. Leistungssport	248.336,63	274,9	274,9	257.986,95
Kostenübernahme 3. Sportinfrastruktur		0,0	0,0	
Kostenübernahme 4. Politik und Kommunikation		0,0	0,0	
Kostenübernahme 6. Integration durch Sport	5.000,00	5,0	5,0	1.070,00
Kostenübernahme 7. Haus des Sports	80.000,00	80,0	80,0	120.000,00
Summe Ausgaben:	9.242.264,56	8.721,3	10.296,1	10.260.149,54
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 5. Sportfinanzierung

^a Zinseinnahmen aufgrund positivem Zinsumfeld (dadurch gesamte Rückholung zuvor gez. Aufbewahrungsgebühren 88,9 T€)^{b / f} inkl. 50,0 T€ Gender FHH-Projektfördermittel, 20,0 T€ HFV-Konsolidierungsbeitrag (letztmalig 2023) und 20,0 T€ Partnereinnahmen^c inkl. rd. 40,0 T€ an Inflationsabmilderungsprämie gem. des Ergebnisses der Tarifverhandlungen 12/2023^d inkl. 14,0 T€ für die Einlagenerhöhung bei der Hamburger Volksbank e.G.^e inkl. 16,0 T€ möglicher Mehrkosten für den selbstaufgelegten Wechsel des Abschlussprüfers alle fünf Jahre (2025-2029)¹ gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf voraus. Beschluss des Präsidiums vom 09.04.2025

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

<u>6. Integration durch Sport</u>	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
<u>Einnahmen:</u>				
Förderung der Integration (FHH / DOSB / ESF)	618.882,98	679,2	639,4	634.284,07
Integration durch Sport (FHH)	220.952,84 ^a	220,0	239,0 ^b	229.487,12 ^d
Integration durch Sport (DOSB)	397.930,14	459,2	400,4 ^c	372.671,09 ^e
Projekt Antirassismus im Sport	29,90	0,0	40,0	32.125,86 ^f
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	5.000,00 [△]	5,0 [△]	5,0 [△]	1.070,00
Summe Einnahmen:	623.912,88	684,2	684,4	635.354,07
<u>Ausgaben:</u>				
Förderung der Integration (FHH / DOSB / ESF)	623.912,88	684,2	684,4	635.354,07
Integration durch Sport (FHH)	220.952,84	220,0	239,0 ^b	229.487,12
Integration durch Sport (DOSB)	402.930,14	464,2	405,4 ^c	372.671,09
Projekt Antirassismus im Sport	29,90	0,0	40,0	32.125,86
Summe Ausgaben:	623.912,88	684,2	684,4	635.354,07
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 6. Integration durch Sport

- a inkl. Mittelübertrag / Rückzahlung 19,0 T€ aus 2023 nach 2024
b inkl. Mittelübertrag (19,0 T€ aus 2023 nach 2024) und FHH-Angebot für den Sportfördervertrag 2025 / 2026 (+20,0 T€)
c inkl. BMI-Mittelkürzung (-20,0 T€) und Umsortierung der Projektmittel (40,0 T€) Antirassismus im Sport in einen eigenen Kontenkreis, durch limitierende Bundesvorgaben ist eine erhöhte Kostenübernahme durch den HSB notwendig
d inkl. Mittelübertrag (19,0 T€ aus 2023 nach 2024) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (9.560,04 €)
e inkl. Mittelrückzahlung (18.696,65 €)
f inkl. Mittelrückzahlung (7.874,14 €)

[△] Differenzbeträge zwischen den Einnahmen- und Ausgabepositionen durch HSB-Mitgliedsbeiträge finanziert

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan7. Haus des Sports

	Ergebnis 2023 (in €)	Plan 2024 (in T€)	rollierender Plan 2024 (in T€)	Ergebnis 2024 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	---	----------------------------

Einnahmen:

Finanzierungseinnahmen Umbau Haus des Sports	117.796,90 ^a	0,0	220,0 ^d	159.478,47 ^e
Betriebseinnahmen Haus des Sports	613.696,72	641,8	621,8	624.154,60
Bürovermietung	134.919,10	128,8	128,8	136.275,60
Gastronomiepacht + Gastronomieumlage	238.878,00	238,8	238,8	238.658,29
Parkplatzvermietung	7.108,43	9,5	7,1	7.056,79
Veranstaltungen	133.430,72 ^b	100,0	100,0	127.809,19 ^f
Umlagen (Reinigung, Heizung, Strom etc.)	87.301,58	79,6	79,6	86.519,48
Vereinnahmte Rücklagen	0,00 ^c	65,6	57,0	0,00
Kopierservice	2.018,06	0,0	0,0	1.535,84
Telefon, Porto	4.201,75	4,8	4,8	4.252,34
Sonstige Einnahmen	5.839,08	14,7	5,7	22.047,07 ^g
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	80.000,00	80,0 [△]	80,0 [△]	120.000,00
Summe Einnahmen:	811.493,62	721,8	921,8	903.633,07

Ausgaben:

Bau- und Nebenkosten Umbau Haus des Sports	117.796,90	0,0	220,0 ^d	159.478,47 ^e
Betriebsausgaben Haus des Sports	693.696,72	721,8	701,8	744.154,60
Betriebskosten	235.012,91	291,6	261,6	242.413,55
Veranstaltungen	104.041,87	105,6	105,6	115.227,10
Substanzerhaltung	78.935,60	52,0	52,0	78.446,90 ^e
Rücklage für größere Instandsetzungen	110.000,00	110,0	110,0	150.000,00 ^h
Rücklage für Einrichtungsgegenstände	10.965,34	0,0	10,0	30.000,00 ^h
Kommunikationskosten, EDV, Digitalisierung	107.641,45	108,2	108,2	57.688,35
Rückstellungen / Rücklagen	0,00	0,0	0,0	19.946,03 ^h
Verwaltungskosten HdS	45.907,18	52,2	52,2	49.290,27
Sonstige Aufwendungen	1.192,37	2,2	2,2	1.142,40
Summe Ausgaben:	811.493,62	721,8	921,8	903.633,07
Saldo:	0,00	0,0	0,0	-0,00

Fußnoten für den Abschnitt 7. Haus des Sports

- a inkl. Nachlaufkosten Umbau HSB-Erdgeschoss, Einigungskosten (Fassade / Trockenbau) und Absturzsicherung bei den Fenstern
- b Rekordergebnis des HSB- Veranstaltungsgeschäfts nach dem Einbruch während der Corona-Krise (Rücklagenschonung)
- c aufgrund besserer Einnahmesituation bei Gastronomiepacht / im Veranstaltungsgeschäft kein Kompensationsbedarf d. Rücklagen
- d inkl. neuer Medientechnik für das Veranstaltungsgeschäft (67,0 T€), Akustikverbesserung AOS+Foyer+Buffet (67,0 T€), Raumkühlung und Lüftungsoptimierung (14,0 T€), Malerarbeiten (7,0 T€), Möbelerneuerung (2,5 T€), Kleinarbeiten (2,0 T€)
- e Zuordnung der Kosten für die Erneuerung der Fahrstuhltechnik (30,0 T€) in die laufende Substanzerhaltung und zeitliche Verlagerung der PV-Anlage nach 2025
- f erneut gutes Ergebnis des HSB- Veranstaltungsgeschäfts nach konservativen Planung (mehrere Wochen keine Vermietung des AOS-Saals wg. Akustikmaßnahmen)
- g inkl. USt.Erstattung 2022 (13,9 T€) und Energie-Nothilfe für Fernwärme Haus des Sports (4,1 T€)
- h USt.Erstattung 2022, Einsparungen im Betrieb des Haus des Sports, bei Digitalisierungsmaßnahmen und in den Verwaltungskosten führen zur Möglichkeit der Rücklagenbildung für zukünftigen Substanzerhaltungs- / Modernisierungsbedarf und weiterer Risikoversorge

△ Differenzbeträge zwischen den Einnahmen- und Ausgabepositionen durch HSB-Mitgliedsbeiträge finanziert

HSB Haushaltsplan- und Wirtschaftsplan

			a	b
8. Sportjugend	Ergebnis	Plan	rollierender	Ergebnis
	2023	2024	Plan	2024
	(in €)	(in T€)	2024	(in €)
			(in T€)	
<u>Einnahmen</u>				
Förderungen	1.319.194,82	1.511,6	1.488,6	1.112.515,62
Zentrale Aufgaben	717.120,47	582,8	624,3	603.952,46
Schönhausen	1.183.010,77	1.149,0	1.222,0	1.315.840,20
Projekte	153.872,52	150,6	197,5	215.691,42
Bildung und Qualifizierung	225.438,77	212,2	238,2	219.262,25
Freiwilligendienste im Sport	718.580,96	727,0	714,5	589.526,86
Summe Einnahmen:	4.317.218,31	4.333,2	4.485,1	4.056.788,81
<u>Ausgaben</u>				
Förderungen	1.319.194,82	1.511,6	1.488,6	1.112.515,62
Zentrale Aufgaben	717.120,47	582,8	624,3	603.952,46
Schönhausen	1.183.010,77	1.149,0	1.222,0	1.315.840,20
Projekte	153.872,52	150,6	197,5	215.691,42
Bildung und Qualifizierung	225.438,77	212,2	238,2	219.262,25
Freiwilligendienste im Sport	718.580,96	727,0	714,5	589.526,86
Summe Ausgaben:	4.317.218,31	4.333,2	4.485,1	4.056.788,81
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 8. Sportjugend

- a Die rollierende Planung 2024 und der Planentwurf 2025 wurde am 13.06.2024 auf dem HSJ-Delegiertentag verabschiedet.
- b siehe HSJ-Jahresbericht

HSB-Haushaltsplan

Verwendungsnachweis HSB 2024

Stand: 13.03.2025				
	Zuwendung gem. Sportfönderv. 2024 (in €)	FHH-Zusatzmittel / Umwid. / Nachbew. / Vorjahresmittel / Übertrag Folgejahr 2024* (in €)	Gesamt 2024 (in €)	Ausgaben 2024 (in €)
§ 2a.				
1. Förderung des Ehrenamtes, Personal / Verwaltung, davon:	1.546.500,00		1.546.500,00	1.801.450,05
a. Kosten der satzungsgemäßen Aufgaben	196.500,00		196.500,00	236.112,46
b. Personal (hauptamtliche Mitarbeiter*innen)	1.350.000,00		1.350.000,00	1.565.337,59 d
2. Förderung der Vereine / Verbände	3.255.500,00		3.255.500,00	3.303.854,80
a. Vereins-Übungsbetrieb	1.587.500,00		1.587.500,00	1.586.854,80
b. Fachverbandsetat	1.668.000,00		1.668.000,00	1.717.000,00
3. Sport für Alle	410.500,00	12.779,03	423.279,03	535.835,26
a. Integration durch Sport	220.000,00	9.487,12 a	229.487,12 *	229.487,12
b. Inklusion	140.000,00	2.099,13 b	142.099,13 *	219.482,58
c. Sport für Ältere	50.500,00	1.192,78 c	51.692,78 *	86.865,56
4. Förderung der Leistungssportentwicklung	1.069.000,00		1.069.000,00	1.181.530,31
a. Landestrainer*innen / Trainer*innen Verbundsystem Schule-Leistungssport	595.000,00		595.000,00	618.999,98
b. Talententwicklung	235.000,00		235.000,00	323.530,31
c. Fachverbandsberatung	5.000,00		5.000,00 *	5.000,00 e
d. Besondere Projekte und Maßnahmen zur Förderung des Leistungssports	50.000,00		50.000,00 *	50.000,00 f
e. Fahrtkosten Bundesligamannschaften sowie Einzelsportler*innen	95.000,00		95.000,00	95.000,02
f. Sportmedizinische Untersuchungen	42.000,00		42.000,00	42.000,00
g. Wettkampfsport Behinderte / Gehörlose	47.000,00		47.000,00	47.000,00
6. Förderung der Sportinfrastruktur	1.757.000,00	1.500.000,00	3.257.000,00	3.257.000,00
a. Sanierung vereinseigener Anlagen	900.000,00		900.000,00	900.000,00
b. Unterhaltung / Betrieb vereinseigener Anlagen	765.000,00		765.000,00	765.000,00
c. Schwimmbad des SV Poseidon	92.000,00		92.000,00	92.000,00
Hamburgischen Bürgerschaft Drs. 21/15424 u. 21/15136		1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Projektmittel	50.000,00		50.000,00	49.741,85
Gender	50.000,00		50.000,00	49.741,85 d
	8.088.500,00 △	1.512.779,03	9.601.279,03	10.129.412,27

Fußnoten für den Verwendungsnachweis HSB 2024:

- △ Gemäß § 2 Nr. 2a. des Sportföndervertrags (ohne 5. 1.416.300,00 € Förderung Sportjugendarbeit) zuzüglich 1.500.000,00 € aus der Hamburgischen Bürgerschaft und 1.550.000,00 € für den Hamburger Fußball Verband (HFV), sowie 100.000,00 € aus der Hamburgischen Bürgerschaft für den Hamburger Fußball Verband (HFV).
 - a inkl. Mittelübertrag von 2023 nach 2024 (19.047,16 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (9.560,04 €)
 - b inkl. Mittelübertrag von 2023 nach 2024 (6.899,17 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (4.800,04 €)
 - c inkl. Mittelübertrag von 2023 nach 2024 (6.677,48 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (6.677,48 €),
 - d Personal- und Sachkosten Gender in Projektmittel, statt in Pos. 1b., dargestellt
 - e inkl. Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (5.000,00 €)
 - f inkl. Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2025 (14.119,85 € (Besondere Förd. 6.937,88€ u. Anti-Doping 7.181,97 €))
- * Teile dieser Positionen sind noch im Rahmen der Verwendungsnachweiserstellung und- prüfung in Abstimmung mit dem Landessportamt.

Hamburg, 13.03.2025
Hamburger Sportbund e.V.

Daniel Knoblich
Vorstandsvorsitzender

Christian Poon
Stellv. Vorstandsvorsitzender

HSB-Haushaltsplan

Verwendungsnachweis HSJ 2024

<div>Stand: 13.03.2025</div>				
	Zuwendung gem. Sportfönderv. 2024 (in €)	FHH-Zusatzmittel / Umwid. / Nachbew. / Vorjahresmittel / Übertrag Folgejahr 2024 (in €)	Gesamt 2024 (in €)	Ausgaben 2024 (in €)
§ 2a.				
5. Förderung der Sportjugendarbeit	1.416.300,00	1.194,00	1.417.494,00	1.337.451,36
a. Ehrenamt, Qualifizierung, Verwaltung, Organisation	145.100,00		145.100,00	201.241,48
b. Personal (hauptamtliche Mitarbeiter*innen)	396.200,00		396.200,00	396.200,00
c. Vernetzung der Global Active Cities	18.600,00		18.600,00	6.539,07
d. Screening	27.500,00		27.500,00	0,00 c
e. Vereinsmitgliedschaften "Kids in die Clubs", Sportfreizeiten, Ferienangebote	295.000,00		295.000,00	198.676,16
f. Kooperation Schule und Sportverein (KSSV) - Junior-NBA	303.300,00		303.300,00	303.300,00
g. Jugend-Fachverbandsetat	170.600,00	1.050,00 a	171.650,00	156.245,78
h. Sportbezogene Maßnahmen	60.000,00	144,00 b	60.144,00	75.248,87
	1.416.300,00	1.194,00	1.417.494,00	1.337.451,36 d

Fußnoten für den Verwendungsnachweis HSJ 2024:

- a inkl. Auflösung einer Verbands-Verbindlichkeit aus 2021 (1.050,00 €)
- b inkl. Rückzahlung einer Vereins-Rückzahlung aus 2023 (144,00 €)
- c Es fanden 2024 keine Maßnahmen statt.
- d inkl. 80.042,64 € als mögliche Mittelerückzahlung / Umwidmung / Übertrag nach 2025 (diese Position befindet sich noch in detaillierter Abstimmung mit dem Landessportamt im Rahmen der Verwendungsnachweiserstellung- und prüfung)

Hamburg, 13.03.2025

Hamburger Sportbund e.V.

Pia Wilke
Geschäftsführerin Hamburger Sportjugend