

Ergebnis 2022

Plan 2023 und rollierende Planung 2023

Ergebnis 2023

Hamburger Sportbund e.V., Hamburg
Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2023

Mittelverwendung	31.12.2023		31.12.2022		Mittelherkunft	31.12.2023		31.12.2022	
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
A. Anlagevermögen					A. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und sonstige Verbindlichkeiten zur Finanzierung des Sachanlagevermögens				
I. Sachanlagevermögen									
1. Grundstücke und Bauten Haus des Sports	0,00		0,00		1. Grundstücke und Bauten Haus des Sports	0,00		0,00	
2. Grundstücke und Bauten Ferienanlage Schönhagen der Hamburger Sportjugend	<u>31.999,90</u>	31.999,90	<u>170.666,58</u>	170.666,58	2. Grundstücke und Bauten Ferienanlage Schönhagen der Hamburger Sportjugend	<u>31.999,90</u>	31.999,90	<u>170.666,58</u>	170.666,58
II. An Vereine u. Verbände vergebene Darlehen aus Staatszuwendungen					B. Staatszuwendungen für vergebene Darlehen an Vereine u. Verbände mit Rückzahlungsverpflichtung				
1. Darlehen für Investitionen	85.931,96		148.640,81		1. Darlehen für Investitionen	85.931,96		148.640,81	
2. Darlehen für Substanzerhalt u. Investition	5.888.111,85		4.964.031,11		2. Darlehen für Substanzerhalt u. Investition	5.888.111,85		4.964.031,11	
3. Darlehen für Vereinsanlagen	<u>800.237,14</u>	6.774.280,95	<u>996.462,56</u>	6.109.134,48	3. Darlehen für Vereinsanlagen	<u>800.237,14</u>	6.774.280,95	<u>996.462,56</u>	6.109.134,48
B. Umlaufvermögen					C. Zweckbestimmte Mittel (Eigene Mittel)				
1. Bestände	14.729,79		11.248,20		1. Herstellungs- und Instandhaltungsaufwendungen Haus des Sports	472.069,26		468.900,82	
2. Zahlungsmittel	6.223.714,89		9.100.506,30		2. Hamburger Sportjugend	944.072,98		740.157,84	
3. Finanzanlagen	3.800.000,00		3.300.000,00		3. Betriebsmittel	989.304,48		834.919,13	
4. Sonstige Forderungen	<u>522.205,54</u>	10.560.650,22	<u>466.596,00</u>	12.878.350,50	4. Übrige Verwendungszwecke	<u>227.422,79</u>		<u>213.422,79</u>	
						<u>2.632.869,51</u>		<u>2.257.400,58</u>	
					D. Andere Verbindlichkeiten				
					1. Zweckbestimmte Spenden der Mitgliedsorganisationen	1.665.286,74		2.085.227,93	
					2. Förderzusagen für vereinseigene Anlagen der Mitgliedsorganisationen	4.503.674,92		4.625.208,57	
					3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.758.819,05</u>		<u>3.910.513,42</u>	
						<u>7.927.780,71</u>	10.560.650,22	<u>10.620.949,92</u>	12.878.350,50
						<u>17.366.931,07</u>		<u>19.158.151,56</u>	

ERGÄNZENDE ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSRECHNUNG (NICHT BESTANDTEIL DER JAHRESRECHNUNG)

MITTELVERWENDUNG

A. ANLAGEVERMÖGEN

Stand 31.12.2023

I. Sachanlagevermögen

31.999,90 €

Die "HSJ Ferienanlage Schönhagen" (Unterposition 2.) wird durch die Hamburger Sportjugend bewirtschaftet.

In dieser Unterposition wurden in 2023 die regulären Kredittilgungen (58.666,68€) und eine Sondertilgung (80.000,00 €)

berücksichtigt. Somit weist diese Unterposition zum Stichtag aus:

31.999,90 €

II. AN VEREINE UND VERBÄNDE VERGEBENE DARLEHEN AUS STAATSZUWENDUNGEN

6.774.280,95 €

Stand 31.12.2023

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

Investitionsdarlehen

Stand 01.01.2023

148.640,81 €

Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023

0,00 €

148.640,81 €

Darlehensrückzahlungen

-62.708,85 €

Stand 31.12.2023

85.931,96 €

Substanzerhaltung

Stand 01.01.2023

4.964.031,11 €

Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023

1.518.672,86 €

6.482.703,97 €

Darlehensrückzahlungen

-594.592,12 €

Stand 31.12.2023

5.888.111,85 €

Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen

Stand 01.01.2023

996.462,56 €

Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023

0,00 €

996.462,56 €

Darlehensrückzahlungen

-196.225,42 €

Stand 31.12.2023

800.237,14 €

Zusammenfassung:

Darlehen für Investitionen

85.931,96 €

Darlehen für Substanzerhaltung

5.888.111,85 €

Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen

800.237,14 €

Gesamtstand 31.12.2023

6.774.280,95 €

B. UMLAUFVERMÖGEN**10.560.650,22 €**

Stand 31.12.2023

1. Bestände**14.729,79 €**

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 Jugendfahrtscheine. Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen.

	31.12.2022	31.12.2023
Haus des Sports	1.833,53 €	1.745,44 €
Hamburger Sportbund	4.426,06 €	7.032,01 €
Hamburger Sportjugend	0,00 €	0,00 €
HSJ-Ferienanlage Schönhagen	4.988,61 €	5.952,34 €
	<u>11.248,20 €</u>	<u>14.729,79 €</u>

2. Zahlungsmittel**6.223.714,89 €**

	31.12.2022	31.12.2023
Kassenbestände	3.039,84 €	3.844,79 €
Bankguthaben	6.990.783,63 €	4.515.640,60 €
Sparbücher	0,00 €	0,00 €
Spendengelder	2.106.682,83 €	1.704.229,50 €
	<u>9.100.506,30 €</u>	<u>6.223.714,89 €</u>

3. Finanzanlagen**3.800.000,00 €**

	31.12.2022	31.12.2023
Festgeld HypoVereinsbank	0,00 €	0,00 €
Festgeld Hamburger Sparkasse	1.000.000,00 €	500.000,00 €
Festgeld Hamburger Volksbank	300.000,00 €	300.000,00 €
Deutsche Bank Festgeld	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €
Festgeld Hamburger Sparkasse Spendenmittel	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
	<u>3.300.000,00 €</u>	<u>3.800.000,00 €</u>

3. Sonstige Forderungen**522.205,54 €**

a. Sonstige Forderungen HSB

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Ansparbetrag Altersteilzeit / Lebensarbeitszeit ggü. R+V	148.585,32
FHH - Gendermittel 2023	50.000,00
Förderung Sportlotse	43.231,19
DOSB - Glücksspirale	37.808,85
Rückforderung Darlehen	26.421,00
FHH - Active City Startergutschein 2022	21.419,08
Finanzeinlagen / Gesellschafteranteile	16.000,00
FHH - Frauenvollversammlung 2023	15.000,00
Sonstiges (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	74.471,12
	<u>432.936,56</u>

b. sonstige Forderungen HSJ

Ev.-luth. Kirchengemeinde Hamburg Ost - SH 12183	21.172,85
DOSB - FSJ 12/23	20.520,00
Überzahlung KSSV 2023/2024	13.293,00
Sonstiges (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	34.283,13
	<u>89.268,98 €</u>

c. Wertberichtigung auf Forderungen

HSJ Rechtsstreitigkeit / Rückforderung	<u>0,00 €</u>
--	---------------

Zusammenfassung:

a. Forderungen HSB	432.936,56 €
b. Forderungen HSJ	89.268,98 €
c. HSJ Wertberichtigung auf Forderungen	0,00 €
(2022: 466.596,00 €)	<u><u>522.205,54 €</u></u>

MITTELHERKUNFT

A. VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER KREDITINSTITUTEN UND SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS**31.999,90 €**

Stand 31.12.2023

Die "HSJ Ferienanlage Schönhagen" (Unterposition 2.) wird durch die Hamburger Sportjugend bewirtschaftet.

In dieser Unterposition wurden in 2023 die regulären Kredittilgungen (58.666,68 €) und eine Sondertilgung (80.000,00 €)

berücksichtigt. Somit weist diese Unterposition zum Stichtag aus:

31.999,90 €

Die Entwicklung des Darlehens zeigt folgendes Bild:

Gegenüber Kreditinstituten	01.01.2023	reguläre Tilg.	Sondertilgung	31.12.2023
Hamburger Volksbank	170.666,58 €	58.666,68 €	80.000,00 €	31.999,90 €

B. STAATSZUWENDUNGEN FÜR VERGEBENE DARLEHEN AN VEREINE UND VERBÄNDE MIT RÜCKZAHLUNGSVERPFLICHTUNG**6.774.280,95 €**

Stand 31.12.2023

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 01.01.2023	148.640,81 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023	0,00 €
	<u>148.640,81 €</u>
Darlehensrückzahlungen	-62.708,85 €
Stand 31.12.2023	<u>85.931,96 €</u>

Substanzerhaltung

Stand 01.01.2023	4.964.031,11 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023	1.518.672,86 €
	<u>6.482.703,97 €</u>
Darlehensrückzahlungen	-594.592,12 €
Stand 31.12.2023	<u>5.888.111,85 €</u>

Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen

Stand 01.01.2023	996.462,56 €
Auszahlung für bewilligte Darlehen 2023	0,00 €
	<u>996.462,56 €</u>
Darlehensrückzahlungen	-196.225,42 €
Stand 31.12.2023	<u>800.237,14 €</u>

Zusammenfassung:

Darlehen für Investitionen	85.931,96 €
Darlehen für Substanzerhaltung	5.888.111,85 €
Darlehen für besondere Förderung der Vereinsanlagen	800.237,14 €
Gesamtstand 31.12.2023	<u><u>6.774.280,95 €</u></u>

C. ZWECKBESTIMMTE MITTEL (EIGENE MITTEL)**2.632.869,51 €****1. Herstellungs- und Instandhaltungsaufwendungen Haus des Sports****472.069,26 €**

Stand 01.01.2023: 468.900,82 €

Haus des Sports:

Für die Finanzierung von Substanzerhaltungs- / bzw. Wartungsmaßnahmen in 2023 wurden 117.796,90 € verwendet.

Für zukünftige Instandhaltungsaufwendungen wurden in 2023 110.000,00 € an Rücklagen gebildet.

Für zukünftige Einrichtungsgegenstände wurden in 2023 10.965,34 € an Rücklagen gebildet.

Die Unterposition 1. weist zum Stichtag 31.12.2023 somit einen Betrag von 472.069,26 € aus.

2. Hamburger Sportjugend**944.072,98 €**

Stand 01.01.2023: 740.157,84 €

Verwendung Freiwilligendienste 2023

31.12.2023

-35.497,89

Neueinstellung Investition und Darlehenstilgungen HSJ-Ferienanlage Schönhagen

168.522,24

Neueinstellung Zentrale Aufgaben

70.890,79

203.915,14 €

Die Unterposition 2. weist zum Stichtag 31.12.2023 somit einen Betrag von 944.072,98 € aus.

3. Betriebsmittel**989.304,48 €**

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

Betriebsmittel Stand 01.01.2023: 834.919,13 €

Verwendung geplanter Ergebnisausgleich Referat Sportinfrastruktur 2023

31.12.2023

-15.196,83

Verwendung geplanter Ergebnisausgleich Referat Politik und Kommunikation 2022

-46.077,01

Neueinstellung für zukünftige Personalaufwendungen Referat Sportfinanzierung

135.000,00

Neueinstellung für eventuelle Mehrkosten durch Wechsel Abschlussprüfer 2024-2028

16.000,00

Neueinstellung für die weitere Begleitung 2024ff zur HSB-Nachhaltigkeit

15.000,00

Neueinstellung als Risikoversorge für Unvorhergesehenes

49.659,19

154.385,35 €

Die Unterposition 3. weist zum Stichtag 31.12.2023 somit einen Betrag von 989.304,48 € aus.

4. Übrige Verwendungszwecke**227.422,79 €**

Stand 01.01.2023: 213.422,79 €

Rücklagen für die Einlagen (Sportausweis GmbH und Hamburger Volksbank):

Die Kooperationen mit der Sportausweis GmbH und der Hamburger Volksbank bedingen jeweils verzinsten Einlagen in

Höhe von 1.000,00 €, die in 2012 gebildet wurden (zusammen somit 2.000,00 €).

Im Jahr 2023 wurde die verzinsten Einlage bei der Hamburger Volksbank um

14.000,00 € per 31.12.2023 erhöht.

Die Unterposition 4. weist zum Stichtag 31.12.2023 somit einen Betrag von 227.422,79 € aus.

D. ANDERE VERBINDLICHKEITEN**7.927.780,71 €****Stand 31.12.2023****1. Verbindlichkeiten aus zweckbestimmten Spenden****1.665.286,74 €**

Kontostand der Spenden 01.01.2023

2.085.227,93 €

In 2023 erhaltene Spenden

1.577.623,01 €

In 2023 abgerufene Spenden

-1.997.564,20 €

Bis zum 31.12.2023 nicht abgerufene Spenden

1.665.286,74 €**2. Förderzusagen für vereinseigenen Anlagen der Mitgliedsorganisationen****4.503.674,92**

3. Sonstige Verbindlichkeiten**1.758.819,05 €**

a. Sonstige Verbindlichkeiten HSB

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Energie Nothilfe Sport - Übertrag / Umwidmung / RZ	410.415,25
Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Vereine und Verbände)	210.239,44
Ansparbetrag Altersteilzeit / Lebensarbeitszeit ggü. Mitarbeitern	168.249,02
Verwaltungsberufsgenossenschaft	140.267,12
Frauen und Mädchen im Sport	123.015,33
Absturzsicherung Haus des Sports	47.243,00
FHH NK2-Maßnahmen 2023 - Übertrag / Umwidmung / RZ	42.986,11
FHH NK2-Maßnahmen 2021 - Übertrag / Umwidmung / RZ	42.876,27
FHH - Steuern	41.932,79
Digitalisierungsfonds AOS / FHH - RZ	41.797,80
Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Dienstleister / Lieferanten)	38.808,89
FHH Inklusion 2023 - RZ	26.899,17
FHH Integration durch Sport 2023 - RZ	19.047,16
Sonstige (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	122.347,72
	<hr/>
	1.476.125,07

b. Sonstige Verbindlichkeiten HSJ

Hierbei handelt es sich um folgende größere Positionen:

Sozialbehörde, Rückforderung LFP 2.3.2.2	87.151,20
Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Dienstleister / Lieferanten)	36.262,03
Stichtagsübergreifender Zahlungsverkehr (Vereine und Verbände)	35.483,64
Rückstellung 2023 Behörde für Inneres u. Sport, SFV	21.434,37
Sonstige (im Einzelfall unter 10.000,00 €)	102.362,74
	<hr/>
	282.693,98

Zusammenfassung:

1. Verbindlichkeiten aus zweckbestimmten Spenden	1.665.286,74
2. Förderzusagen für vereinseigenen Anlagen der Mitgliedsorganisationen	4.503.674,92
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.758.819,05
(2022: 10.620.949,92 €)	<hr/>
	7.927.780,71

**C. ZWECKBESTIMMTE MITTEL (EIGENE MITTEL)
UND D. ANDERE VERBINDLICHKEITEN****10.560.650,22 €**

HSB-Haushaltsplan

<u>Einnahmen-Ausgaben-Übersicht</u>	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
<u>Einnahmen:</u>				
1. Sportentwicklung	493.447,25	406,3	626,6	511.093,29
2. Leistungssport	1.361.754,76	1.414,9	1.461,7	1.434.719,01
3. Sportinfrastruktur	4.067.303,93	3.906,5	4.090,0	4.162.429,57
4. Politik und Kommunikation	175.383,82	160,9	189,5	204.966,17
5. Sportfinanzierung	8.987.666,35	7.593,5	9.167,6	9.242.264,56
6. Integration durch Sport	623.217,06	644,2	664,2	623.912,88
7. Haus des Sports	731.543,85	775,4	848,8	811.493,62
8. Sportjugend	4.467.902,40	4.125,9	4.184,9	4.317.218,31
Summe Einnahmen:	20.908.219,42	19.027,6	21.233,3	21.308.097,41
<u>Ausgaben:</u>				
1. Sportentwicklung	493.447,25	406,3	626,6	511.093,29
2. Leistungssport	1.361.754,76	1.414,9	1.461,7	1.434.719,01
3. Sportinfrastruktur	4.067.303,93	3.906,5	4.090,0	4.162.429,57
4. Politik und Kommunikation	175.383,82	160,9	189,5	204.966,17
5. Sportfinanzierung	8.987.666,35	7.593,5	9.167,6	9.242.264,56
6. Integration durch Sport	623.217,06	644,2	664,2	623.912,88
7. Haus des Sports	731.543,85	775,4	848,8	811.493,62
8. Sportjugend	4.467.902,40	4.125,9	4.184,9	4.317.218,31
Summe Ausgaben:	20.908.219,42 ^a	19.027,6 ^b	21.233,3 ^c	21.308.097,41 ^d
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für die Einnahmen-Ausgaben-Übersicht

- a Die real gebuchten Aufwendungen liegen bei 20.596.415,77 € und unterscheiden sich um zugewiesenen Kostenübernahmen i.H.v. 311.803,65 €.
- b Planung erfolgt unter Berücksichtigung einer Verdoppelung der Stromkosten und Vervierfachung der Heizkosten, sowie einer 3,35% Tarifierhöhung in 2023 (2,8% von Jan-Sep u. 5,0% von Okt-Dez).
- c Die rollierend geplanten Aufwendungen liegen bei 20.871,6 T€ und unterscheiden sich um 361,7 T€ durch Kostenübernahmen.
- d Die real gebuchten Aufwendungen liegen bei 20.965.966,46 € und unterscheiden sich um zugewiesene Kostenübernahmen i.H.v. 342.130,95 €.

HSB-Haushaltsplan

1. Sportentwicklung

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	-------------------------------------	----------------------------

Einnahmen:

Förderung Inklusion (FHH, DOSB)	183.145,52 a	195,0	236,4 g	177.822,31 m
DOSB-Mittel GlücksSpirale	89.218,07 b	70,0	80,0	79.412,84
Förderungen Breitensportaktionen (FHH, etc.)	51.982,22 c	52,0	167,9 h	143.832,28 n
Förderungen Gesundheitssportaktionen	2.535,12	0,5	0,7	2.117,38
Einnahmen Deutsches Sportabzeichen	16.384,84	18,0	18,2	18.940,51
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Übungsleiter	30.207,00	34,0	30,0	27.686,15
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Vereinsmanager	9.365,00	7,0	12,0	12.222,50
Teilnahmegebühren Aus-/Fortbildung Trainer Fachverb.	0,00	0,0	0,0	0,00
Sonstige Einnahmen	100.818,00 d	0,0	49,4 i	40.265,00
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	9.791,48 Δ	29,8 Δ	32,0 Δ	8.794,32 Δ

Summe Einnahmen:

	493.447,25	406,3	626,6	511.093,29
--	-------------------	--------------	--------------	-------------------

Ausgaben:

Inklusion von Menschen mit Behinderungen (FHH, DOSB)	183.145,52 a	195,0	236,4 g	177.822,31 m
Freizeit-/Breitensportentwicklung	5.538,27	11,5	86,4 j	59.254,42 n
Gesundheitssportentwicklung	4.658,80	7,5	7,5	5.971,96
Deutsches Sportabzeichen	70.923,14 e	67,4	82,5	90.565,52
Senioren-sport inkl. Mach' mit bleib fit	50.122,22	56,6	97,0 k	75.822,52
Aus-/Fortbildung Übungsleiter (HSB)	31.813,21	29,0	42,0	29.679,33
Aus-/Fortbildung Vereinsmanagement	10.593,21	14,0	12,0	18.336,71
Aus-/Fortbildung Trainer (Fachverbände)	126.370,00 f	0,0	43,0 i	41.160,00
Vereins-/Verbandsberatung	2.789,96	10,0	10,0	2.264,86
Interne Personalentwicklung	0,00	0,1	0,1	0,00
Bildungsprogramm	894,27	8,0	2,0 l	640,96
Ausbildungsverbund	1.343,81	1,0	1,5	911,90
Beiträge	5.011,84	6,2	6,2	5.662,80
Verwaltungskosten	243,00	0,0	0,0	3.000,00

Summe Ausgaben:

	493.447,25	406,3	626,6	511.093,29
--	-------------------	--------------	--------------	-------------------

Saldo:

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

Fußnoten für den Abschnitt 1. Sportentwicklung

- a 64,6 T€ (Aktion Mensch), 20,0 T€ (2021), 25,5 T€ (RZ FHH) u. 120,0 T€ aus 2022 (FHH), Übertrag nicht verbrauchter Mittel (FHH 7,4 T€; 14,0 T€ Aktion Mensch) nach 2023
- b Wertentwicklung an den bundesweiten Spielseinsätzen der Glückspirale-Lotterie gekoppelt
- c inkl. 50,5 T€ (FHH 2022), 37,6 T€ (2021) und Übertrag nicht verbrauchter Mittel (42,6 T€; 4,3 T€) nach 2023
- d inkl. 100,0 T€ FHH-Mittel der Qual.-offensive ÜL C-Lizenz, BRSH B-Lizenz
- e inkl. Kosten für den Sporttag Inklusiv am 03.09.2022 (ca. 1.000 Besucher)
- f Trainerausbildung vollst. bei den Fachverbänden (exkl. VTF), 100,0 T€ Qual.-offensive (60,6 T€ Ausgaben / 39,4 T€ Übertrag nach 2023)
- g 75,0 T€ (Aktion Mensch 2023 und 14,0 T€ aus 2022), 7,4 T€ Übertrag aus 2022 und 140,0 T€ aus 2023 (FHH)
- h inkl. 32,0 T€ Mmbf-Mittelübertrag aus 2022 und rd. 75,0 T€ Fördermittel der DOSB Re-Start Kampagne
- i inkl. Übertrag 39,4 T€ Qual.-Offensive ÜL-C / BRSH-B aus 2022 und 10,0 T€ (aus Rücklagen) als Anschub für die neue Basisqualifizierung
- j inkl. Einsatz der Fördermittel aus der DOSB Re-Start Kampagne
- k inkl. der Mehr-Fördermittel Mach mit bleib fit (Mmbf) aus Mittelübertrag 2022 (siehe Fußnote l)
- l realisierte Einsparungen bei der Kostenoptimierung des jährlich erscheinenden Bildungsprogramms
- m 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)
- n 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 €)

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

HSB-Haushaltsplan

2. Leistungssport

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	-------------------------------------	----------------------------

Einnahmen:

Förderung der Leistungssportentwicklung (FHH)	1.143.000,57	1.132,0	1.156,0	1.156.000,54
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	132.000,54	132,0	139,0 d	139.000,54
Fahrtkosten Bundesliga	104.000,03	95,0	95,0	95.000,00
Nachwuchskader 2 der Spitzenverbände	72.000,00 a	70,0	87,0 e	87.000,00
Sonstige Einnahmen	17.072,00 b	8,3	61,0 f	30.381,84 g
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	201.682,19 △	274,6 △	244,7 △	248.336,63 △

Summe Einnahmen:

	<u>1.361.754,76</u>	<u>1.414,9</u>	<u>1.461,7</u>	<u>1.434.719,01</u>
--	---------------------	----------------	----------------	---------------------

Ausgaben:

Verbandstrainer	597.586,53	619,0	619,0	617.233,05
Talententwicklung	274.507,36	300,4	319,8	298.754,66
Fachverbandsberatung	5.000,00	5,0	5,0	5.000,00
Besondere Projekte und Maßnahmen	132.000,54	132,0	139,0 d	139.000,00
Fahrtkosten Bundesliga	104.000,02	95,0	95,0	94.999,98
Team Hamburg	0,00	5,0	6,2	7.380,00
Nachwuchskader 2 der Spitzenverbände	72.000,00 a	70,0	87,0 e	87.000,00
Landeskadermaßnahmen	173.417,29 c	185,0	185,0	181.118,47
Sonstige Aufwendungen	3.243,02	3,5	5,7	4.232,85

Summe Ausgaben:

	<u>1.361.754,76</u>	<u>1.414,9</u>	<u>1.461,7</u>	<u>1.434.719,01</u>
--	---------------------	----------------	----------------	---------------------

Saldo:

	<u>0,00</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,00</u>
--	-------------	------------	------------	-------------

Fußnoten für den Abschnitt 2. Leistungssport

- a Erhöhung der FHH-Mittel für NK 2 der Spitzenverbände auf 72,0 T€, 27,1 T€ (2021er Mittel) in 2022 verausgabt, 42,9 T€ (RZ FHH)
- b inkl. Spenden 7,8 T€ (Hoffmann u. Hamb. Abendblatt) und 9,2 T€ aus DOSB-Siegerchance Mitteln für das Talententwicklungsprogramm
- c zu 2021 (starke Corona bedingte Einschränkungen) wieder Wahrnehmung der Landeskadermaßnahmenförderung, fast Vorkrisenniveau
- d gem. Anschlussvereinbarung zum Sportfördervertrag 2023 / 2024: 7,0 T€ mehr Fördermittel für sportmedizinische Untersuchungen
- e Erhöhung der FHH-Mittel für Nachwuchskader 2 der Spitzenverbände auf 87,0 T€
- f inkl. 22,3 T€ aus DOSB-Siegerchance Mitteln für das HSB-Talententwicklungsprogramm
- g aufgrund personalbedingter Minderaufwendungen in der Talententwicklung weniger Bedarf an Rücklagennutzung

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

HSB-Haushaltsplan

3. Sportinfrastruktur

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	-------------------------------------	----------------------------

Einnahmen:

Förderung der Sportinfrastruktur (FHH)	3.286.814,40	3.257,0	3.257,0	3.257.000,00
Sanierung und Neubau vereinseigener Anlagen	2.429.814,40 a	2.400,0	2.400,0	2.400.000,00
Betriebskostenzuschuss	857.000,00	857,0	857,0	857.000,00
Darlehensrückzahlungen (Sanierung und Neubau)	715.789,43	591,0	790,0	861.526,39 e
Vereinnahmte Rückstellungen / Rücklagen	0,00	42,1 b	6,6	15.196,83
Kooperationsprojekte 19%	16.390,00	16,4	16,4	12.500,00
Kooperationsprojekte 0%	1.950,00			1.950,00
Dienstleistungsaufträge 19%	46.360,10	0,0 c	20,0 d	14.256,35
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen				

Summe Einnahmen:

4.067.303,93	3.906,5	4.090,0	4.162.429,57
---------------------	----------------	----------------	---------------------

Ausgaben:

Förderung vereinseigener Anlagen	3.286.814,40	3.257,0	3.257,0	3.257.000,05
Sanierung und Neubau Vereinssportanlagen	2.429.814,40 a	2.400,0	2.400,0	2.400.000,00
Betriebskostenzuschuss	857.000,00	857,0	857,0	857.000,05
Investition aus Darlehensrückz. Sanierung u. Neubau	638.711,44	529,0	728,0	784.676,99 e
Veranstaltungen	0,00	0,0	0,0	10.414,68 f
Kooperationsprojekte	2.553,64	2,1	0,0	0,00
Dienstleistungsaufträge 19%	0,00	0,0	30,0 d	39.904,99
Personal- und Verwaltungsaufwendungen	137.335,16	114,9	75,0	70.432,86
Zweckgebundene Rückstellungen / Rücklagen	1.889,29	3,5	0,0	0,00

Summe Ausgaben:

4.067.303,93	3.906,5	4.090,0	4.162.429,57
---------------------	----------------	----------------	---------------------

Saldo:

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

Fußnote für den Abschnitt 3. Sportinfrastruktur

- a inkl. Rückzahlung eines fälschlich ausgezahlten Zuschusses an einen Verein (29,8 T€), dadurch mehr Auszahl. an Vereine im selben Jahr
- b zeitnahe Verwendung von dafür gebildeter Rücklagen, um die Personal- und Verwaltungskosten decken zu können, die nicht über den Sportfördervertrag, nicht aus Darlehenstilgungen sog. "alten" Neubaudarlehen u. nicht durch Dienstleistungseinnahmen für Dritte bestritten werden können
- c Rückzug aus dem Dienstleistungsumfeld für Dritte (einhergehend mit der Reduktion von Personal- / Verwaltungskosten), Konzentration auf die Betreuung der HSB-Mitgliedsorganisationen
- d Nachlaufeffekt aus dem Dienstleistungsumfeld für Dritte
- e inkl. Sondertilgungen von Vereinen (i.W. die letzten Tilgungsraten am Ende der Darlehenslaufzeiten)
- f Aufwendungen für den HSB-Fachtag zur Sportinfrastruktur
- o Differenzbeträge zwischen den Einnahmen- und Ausgabepositionen durch HSB-Mitgliedsbeiträge finanziert

gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf Beschluss des Präsidiums vom 03.04.2024

HSB-Haushaltsplan

4. Politik und Kommunikation

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
Einnahmen:				
Kooperationsprojekte	151.123,95	128,0 b	134,5 b	153.818,16 e
Verschiedene Einnahmen	24.259,87	32,9 b	55,0 b	51.148,01
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen				
Summe Einnahmen:	175.383,82	160,9	189,5	204.966,17
Ausgaben:				
Verbandsmagazin	54.762,05 a	25,0 c	36,3	50.742,15 f
Newsletter	6,99	1,0	0,1	187,25
Homepage	5.720,96	9,0	17,3	9.156,19
Publikationen	21.365,40	15,7	15,7	19.821,00 g
Werbemittel	1.675,63	2,1	3,1	1.662,12
Veranstaltungen	852,98	2,1	1,2	46,40
Kooperationsprojekte	3.940,76	6,2	7,6	8.770,59
Personal- und Verwaltungsaufwendungen	80.359,57	99,0 d	104,1 d	109.687,78 d
Körperschafts- und Gewerbesteuer aus Kooperationen	4.535,45	0,0	4,0	3.797,89
Sonstige Aufwendungen	2.164,03	0,8	0,1	1.094,80
Summe Ausgaben:	175.383,82	160,9	189,5	204.966,17
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 4. Politik und Kommunikation

- a Berücksichtigung stark gestiegener Papierpreise
b schwieriges Marktumfeld (Inflation, Energiekostenkrise, Baum v. Werbewand) und gedämpfte Vermarktungserlöse, deshalb Stützung durch dafür gebildete Rücklagen. Weitere Umsätze mit Partnern (z.B. für den HSB Sporttag Inklusiv, mit Partnern der Sportinfrastruktur) werden
c Kostenentlastung aufgrund von Kostenverrechnung (15,0 T€) an die HSB-Referate, die Fachartikel im Verbandsmagazin veröffentlichen in den jeweiligen Haushaltsabschnitten gebucht
d Ausweis der Verwaltungskosten (HSB-Kommunikation) wieder in diesem Abschnitt, nach temporärer Ausweisung im Abschnitt 5. Sportfinanzierung aufgrund Corona bedingtem Mangel an dortigen Verwaltungskosten in 2021 und 2022
e höhere Einnahmen aufgrund zusätzlichem Werbeinteresse an der kleinen Haus des Sports Hauswand
f Verzicht auf die Kostenverrechnung an die HSB-Referate, da diese bereits durch z.B. höhere Energieumlagen und allgemein gestiegene Preise zusätzlich belastet sind
g aufgrund von Personalfuktuation temporäre Vergabe von Grafikleistungen an Dienstleister

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

HSB-Haushaltsplan

5. Sportfinanzierung

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
Einnahmen:				
FHH Förderung Sportfördervertrag	5.906.500,00	5.939,9	5.915,0 f	5.915.000,00
FHH Corona Nothilfefonds Sport für V+V (ENS ab 2023)	522.507,17 a	0,0	1.500,0 a+g	1.500.000,00
FHH Corona Hygiene- und Schutzmaßnahmen	232.869,35	0,0	0,0	0,00
FHH Active City Startergutschein	650.939,08	0,0	0,0	0,00
Programm Vereinsdigitalisierung	9.391,20	55,0	0,0 h	0,00
Mitgliedsbeiträge HSB-Vereine	827.832,98	826,3	887,1 m	876.302,14
Beitrags- u. Gebührenumlage inkl. Vermögens.-Haftpflcht.	726.990,53	724,3	777,2	777.690,26
Sportgroschen	13.948,99 b	0,0	6,0 b	1.187,16
Zinseinnahmen	22,09	0,0	35,0 i	80.414,47 o
Sonstige Einnahmen	96.664,96 c	48,0	47,3	91.670,53 p
Summe Einnahmen:	8.987.666,35	7.593,5	9.167,6	9.242.264,56

Ausgaben:

Förderung des Ehrenamtes, Personal / Verwaltung	1.688.767,25	1.797,0	1.829,5 j	1.867.544,33 q
Förderung der Vereine/Verbände	3.124.454,84	3.301,5	3.316,5 k	3.316.128,63
Förderung der Sportjugendarbeit	1.379.500,00	1.137,9	1.113,0	1.113.000,00
FHH Corona Nothilfefonds Sport für V+V (ENS ab 2023)	22.507,17	0,0	1.000,0 g	1.000.000,00
FHH Corona Hygiene- und Schutzmaßnahmen	233.198,09	0,0	0,0	0,00
FHH Active City Startergutschein	650.939,08	0,0	0,0	80,00
Programm Vereinsdigitalisierung	9.391,20	55,0	0,0 h	0,00
Frauen und Mädchen im Sport	500.000,00 a	0,0	500,0 g	500.000,00
Rückstellungen/Rücklagen	200.000,00 d		90,0 i	135.000,00 l
Beiträge für DOSB, GEMA, VBG, Versicherungen	743.558,98	730,0	776,0 m	794.512,61 r
Rechtsberatungen u. Kosten des Wirtschaftsprüfers	85.269,02	86,0	86,0	93.123,63 s
Zuwendungsverwaltung	29.128,41	28,5	28,5	23.428,91
Sonstige Aufwendungen	9.148,66	48,7	66,4	57.315,50
Kostenübernahme 1. Sportentwicklung	9.791,48	29,8	32,0	8.794,32
Kostenübernahme 2. Leistungssport	201.682,19	274,6	244,7 n	248.336,63
Kostenübernahme 3. Sportinfrastruktur		0,0	0,0	
Kostenübernahme 4. Politik und Kommunikation		0,0	0,0	
Kostenübernahme 6. Integration durch Sport	2.632,18 e	5,0	5,0	5.000,00 e
Kostenübernahme 7. Haus des Sports	97.697,80	99,5	80,0	80.000,00
Summe Ausgaben:	8.987.666,35	7.593,5	9.167,6	9.242.264,56
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 5. Sportfinanzierung

- a zusätzliche FHH-Fördermittel (500,0 T€) zur Förderung von Frauen und Mädchen im Sport
b Einnahmen abhängig vom sportlichen Erfolg (d.h. Anzahl verkaufter Eintrittskarten), Mitgliederanzahl und Höhe der B&G-Umlage
c inkl. 40,0 T€ Konsolidierungsbeitrag des HFV und 50,0 T€ Gender FHH-Projektfördermittel
d für Personalaufwendungen der Folgejahre aus HSB-Eigenmitteln (Abfederung tariflicher Entwicklungen und des Fachkräftemangels)
e für nicht als zuwendungsfähig anerkannte Kosten (Teile der Verwaltungskosten)
f inkl. der Mittelerrhöhungen des Sportfördervertrags, die im Zuge des ersten Pakets (2021-2024) vereinbart wurden
g Energie Nothilfe Sport liegt für alle Sportvereine / Sportfachverbände mit eigenen Anlagen in Hamburg bei insgesamt 9,0 M €
h FHH- / AOS Digitalisierungsfonds ist 2022 zeitlich ausgelaufen
i Zinseinnahmen z. Finanzierung von Personalaufwend. der Folgejahre aus HSB-Eigenmitteln (Abfederung tarifl. Entwickl. / Fachkräftemangel)
j inkl. 75,0 T€ für die 75-Jahre HSB-Feier u. 23,8 T€ für die Entwickl. / Ausarbeitung einer Nachhaltigkeitsstrategie durch Fachexperten
k inkl. Mittelerrhöhung aus der Meldung "ohne Fachverbandszugehörigkeit"
l für Personalaufwendungen der Folgejahre aus HSB-Eigenmitteln (Abfederung tariflicher Entwicklungen und des Fachkräftemangels)
m gem. Mitgliedermeldung aus 10/2023
n Mehreinnahmen durch die Siegerchancemittel im Bereich Leistungssport entlasten diesen Abschnitt bei der Kostenübernahme
o Höhere Zinseinnahmen aufgrund positivem Zinsumfeld (dadurch nahezu gesamte Rückholung zuvor gez. Aufbewahrungsgebühren 88,9 T€)
p inkl. 50,0 T€ Gender FHH-Projektfördermittel, 20,0 T€ Konsolidierungsbeitrag des HFV (letztmalig in 2023) und 20,0 T€ Partnereinnahmen
q inkl. rd. 40,0 T€ an Inflationsabmilderungsprämie gem. des Ergebnisses der Tarifverhandlungen 12/2023
r inkl. 14,0 T€ für die Einlagenerhöhung bei der Hamburger Volksbank e.G.
s inkl. 16,0 T€ möglicher Mehrkosten für den selbstaufgelegten Wechsel des Abschlussprüfers alle fünf Jahre (2025-2029)

gegenfinanzierte überplanmäßige Ausgaben gem. §7 (3.b) FO auf Beschluss des Präsidiums vom 05.04.2023 (d)

HSB-Haushaltsplan

6. Integration durch Sport

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	-------------------------------------	----------------------------

Einnahmen:

Förderung der Integration (FHH / DOSB / ESF)	620.584,88 a	639,2	659,2	618.882,98
Integration durch Sport (FHH)	215.142,49	220,0 b	240,0 c	220.952,84 e
Integration durch Sport (DOSB)	405.442,39	419,2	419,2	397.930,14
Projekt Antirassismus im Sport	0,00	0,0	0,0	29,90
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	2.632,18 △	5,0 d	5,0 △	5.000,00 △
Summe Einnahmen:	623.217,06	644,2	664,2	623.912,88

Ausgaben:

Förderung der Integration (FHH / DOSB / ESF)	623.217,06 a	644,2	664,2	623.912,88
Integration durch Sport (FHH)	215.142,49	220,0 b	240,0 c	220.952,84
Integration durch Sport (DOSB)	408.074,57	424,2	424,2	402.930,14
Projekt Antirassismus im Sport	0,00	0,0	0,0	29,90
Summe Ausgaben:	623.217,06	644,2	664,2	623.912,88

Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00
---------------	-------------	------------	------------	-------------

Fußnoten für den Abschnitt 6. Integration durch Sport

- a inkl. Corona bedingter Mittelrückzahlungen / Überträge nach 2023 (BMI 49,0 T€; FHH 46,7 T€)
b inkl. der Mittelserhöhungen des Sportfördervertrags, die im Zuge des ersten Pakets (2021-2024) vereinbart wurden
c inkl. Übertrag 20,0 T€ aus 2022 nach 2023
d für nicht als zuwendungsfähig anerkannte Kosten (Teile der Verwaltungskosten)
e inkl. Mittelübertrag / Rückzahlung 19,0 T€ aus 2023 nach 2024

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

HSB-Haushaltsplan

7. Haus des Sports

	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
--	----------------------------	-------------------------	-------------------------------------	----------------------------

Einnahmen:

Finanzierungseinnahmen Umbau Haus des Sports	39.376,18 a	0,0	114,0 a	117.796,90 a
Betriebseinnahmen Haus des Sports	594.469,87	675,9	654,8	613.696,72
Bürovermietung	130.504,80	128,8	128,8	134.919,10
Gastronomiepacht + Gastronomieumlage	230.205,30	238,8	238,8	238.878,00
Parkplatzvermietung	4.887,12	10,5	9,5	7.108,43
Veranstaltungen	132.529,46 b	80,0	100,0	133.430,72 b
Umlagen (Reinigung, Heizung, Strom etc.)	74.554,63	79,6	79,6	87.301,58
Vereinnahmte Rücklagen	0,00 c	125,4 d	78,6 f	0,00 j
Kopierservice	155,50	3,3	0,0	2.018,06
Telefon, Porto	2.487,59	4,8	4,8	4.201,75
Sonstige Einnahmen	19.145,47	4,7	14,7 g	5.839,08
Kostenübernahme aus HSB-Mitgliedsbeiträgen	97.697,80 Δ	99,5 Δ	80,0 Δ	80.000,00
Summe Einnahmen:	731.543,85	775,4	848,8	811.493,62

Ausgaben:

Bau- und Nebenkosten Umbau Haus des Sports	39.376,18 a	0,0	114,0 a	117.796,90
Betriebsausgaben Haus des Sports	692.167,67	775,4	734,8	693.696,72
Betriebskosten	283.597,36	367,0 d	291,6 f	235.012,91 j
Veranstaltungen	40.820,58	67,3	103,6 h	104.041,87
Substanzerhaltung	57.634,86	49,3	67,0	78.935,60
Rücklage für größere Instandsetzungen	110.000,00	110,0	110,0	110.000,00
Rücklage für Einrichtungsgegenstände	0,00	0,0	0,0	10.965,34
Kommunikationskosten, EDV, Digitalisierung	127.164,04	131,4	108,2 i	107.641,45
Rückstellungen / Rücklagen	0,00	0,0	0,0	0,00
Verwaltungskosten HdS	60.657,41	48,2	52,2	45.907,18
Sonstige Aufwendungen	12.293,42	2,2 e	2,2	1.192,37
Summe Ausgaben:	731.543,85	775,4	848,8	811.493,62
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 und Trockenbau) und Absturzsicherung bei den Fenstern
b Rekordergebnis des HSB- Veranstaltungsgeschäfts nach dem Einbruch während der Corona-Krise (Rücklagenschonung)
c aufgrund der besseren Einnahmesituation bei Gastronomiepacht / im Veranstaltungsgeschäfts kein Bedarf an Kompensation d. Rücklagen
d Berücksichtigung von bis zu doppelten Kostensteigerungen bei Strom und vierfachen Kosten für die Wärmeerzeugung (Energiekostenkrise)
e nach 10 Jahren Wegfall der unentgeltlichen Wertabgabe, die sich aus der großen Gebäudesanierung 2012 ergeben hatte
f Berücksichtigung von bis zu doppelten Kostensteigerungen bei Strom und Wärmeerzeugung (Energiekostenkrise)
g inkl. Umsatzsteuererstattung 10,0 T€
h personelle Verstärkung und verursachungsgerechte Zuordnung in diesen Haushaltsabschnitt
i Digitalisierungsmaßnahmen nach dem "pay as you go"-Prinzip
j Das bereits in 2022 erzielte Energieeinsparungsniveau (-24%) bei der Wärmeerzeugung konnte auch in 2023 gehalten werden, sodass die zunächst angenommene Verdoppelung der Energiekosten nicht eingetroffen ist (gleichzeitig Rücklagenschonung).

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

HSB-Haushaltsplan

		a	b	
8. Sportjugend	Ergebnis 2022 (in €)	Plan 2023 (in T€)	rollier. Planung 2023 (in T€)	Ergebnis 2023 (in €)
Einnahmen				
Förderungen	1.734.702,85	1.469,4	1.501,4	1.319.194,82
Zentrale Aufgaben	527.953,15	564,3	586,8	717.120,47
Schönhagen	1.171.746,74	889,0	996,0	1.183.010,77
Projekte	128.519,66	182,8	168,0	153.872,52
Bildung und Qualifizierung	192.667,15	190,7	206,7	225.438,77
Freiwilligendienste im Sport	712.312,85	829,7	726,0	718.580,96
Summe Einnahmen:	4.467.902,40	4.125,9	4.184,9	4.317.218,31
Ausgaben				
Förderungen	1.734.702,85	1.469,4	1.501,4	1.319.194,82
Zentrale Aufgaben	527.953,15	564,3	586,8	717.120,47
Schönhagen	1.171.746,74	889,0	996,0	1.183.010,77
Projekte	128.519,66	182,8	168,0	153.872,52
Bildung und Qualifizierung	192.667,15	190,7	206,7	225.438,77
Freiwilligendienste im Sport	712.312,85	829,7	726,0	718.580,96
Summe Ausgaben:	4.467.902,40	4.125,9	4.184,9	4.317.218,31
Saldo:	0,00	0,0	0,0	0,00

Fußnoten für den Abschnitt 8. Sportjugend

- a Korrektur Haushaltsplan 2022 u. Haushaltsplan 2023 beschlossen auf Vorstandssitzung 03/2022 u. auf Delegiertentag 2022 verabschiedet
b Korrektur Haushaltsplan 2023 u. Haushaltsplan 2024 beschlossen auf Vorstandssitzung 03/2023 u. auf Delegiertentag 2023 verabschiedet

HSB-Haushaltsplan**Verwendungsnachweis HSB 2023**

	Zuwendung gem. Sportfönderv. 2023 (in €)	FHH-Zusatzmittel / Umwid. / Nachbew. / Vorjahresmittel / Übertrag Folgejahr 2023* (in €)	Gesamt 2023 (in €)	Ausgaben 2023 (in €)
§ 2a.				
1. Förderung des Ehrenamtes, Personal / Verwaltung, davon:	1.546.500,00	15.000,00	1.561.500,00	1.867.544,33
a. Kosten der satzungsgemäßen Aufgaben	196.500,00	15.000,00	211.500,00	316.264,24
b. Personal (hauptamtliche Mitarbeiter*innen)	1.350.000,00		1.350.000,00	1.551.280,09
2. Förderung der Vereine / Verbände	3.255.500,00	0,00	3.255.500,00	3.316.128,63
a. Vereins-Übungsbetrieb	1.587.500,00		1.587.500,00	1.588.150,78
b. Fachverbandsetat	1.668.000,00		1.668.000,00	1.727.977,85
3. Sport für Alle	410.500,00	6.823,75	417.323,75	474.597,67
a. Integration durch Sport	220.000,00	952,84	220.952,84	220.952,84
b. Inklusion	140.000,00	-19.451,61	120.548,39	177.822,31
c. Sport für Ältere	50.500,00	25.322,52	75.822,52	75.822,52
4. Förderung der Leistungssportentwicklung	1.069.000,00	0,54	1.069.000,54	1.154.987,69
a. Landestrainer*innen / Trainer*innen Verbundsystem Schule-Leistungssport	595.000,00		595.000,00	617.233,05
b. Talententwicklung	235.000,00		235.000,00	298.754,66
c. Fachverbandsberatung	5.000,00		5.000,00	5.000,00
d. Besondere Projekte und Maßnahmen zur Förderung des Leistungssports	50.000,00		50.000,00	50.000,00
e. Fahrtkosten Bundesligamannschaften sowie Einzelsportler*innen	95.000,00		95.000,00	94.999,98
f. Sportmedizinische Untersuchungen	42.000,00		42.000,00	42.000,00
g. Wettkampfsport Behinderte / Gehörlose	47.000,00	0,54	47.000,54	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
Investitionsfonds 2020 der Hamburgischen Bürgerschaft		1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Projektmittel	50.000,00	0,00	50.000,00	46.084,68
Gender	50.000,00		50.000,00	46.084,68
	8.088.500,00	1.521.824,29	9.610.324,29	10.116.343,00

Fußnoten für den Verwendungsnachweis HSB 2023:

△ Gemäß § 2 Nr. 2a. des Sportföndervertrags (ohne 5. 1.416.300,00 € Förderung Sportjugendarbeit) zuzüglich 1.500.000,00 € aus dem Hamburger Wirtschaftsstabilisierungsprogramm (HWSP) der Hamburgischen Bürgerschaft und 1.550.000,00 € für den Hamburger Fußball Verband (HFV), sowie 100.000,00 € aus dem HWSP der Hamburgischen Bürgerschaft für den Hamburger Fußball Verband (HFV).

- a inkl. 15,0 T€ FHH-Zuschuss zur DOSB Frauenvollversammlung in Hamburg)
b inkl. Corona bedingtem Mittelübertrag von 2022 nach 2023 (20.000,00 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (19.047,16 €)
c inkl. Corona bedingtem Mittelübertrag von 2022 nach 2023 (7.447,56 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (26.899,17 €)
d inkl. Corona bedingtem Mittelübertrag von 2022 nach 2023 (32.000,00 €) und Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (6.677,48 €),
e inkl. Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (5.000,00 €)
f inkl. Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (BRSH 8.515,28 €)
g inkl. Mittelrückzahlung / Übertrag nach 2024 (3.915,32 €)

* Teile dieser Positionen sind noch im Rahmen der Verwendungsnachweiserstellung und- prüfung in Abstimmung mit dem Landessportamt.

Hamburg, 15.03.2024

Hamburger Sportbund e.V.

Daniel Knoblich
VorstandsvorsitzenderChristian Poon
Stellv. Vorstandsvorsitzender

HSB-HaushaltsplanVerwendungsnachweis HSJ 2023

	Zuwendung gem. Sportfönderv. 2023 (in €)	FHH-Zusatzmittel / Umwid. / Nachbew. / Vorjahresmittel / Übertrag Folgejahr 2023* (in €)	Gesamt 2023 (in €)	Ausgaben 2023 (in €)
§ 2a.				
5. Förderung der Sportjugendarbeit	1.416.300,00	62.872,13	1.479.172,13	1.456.797,76
a. Ehrenamt, Qualifizierung, Verwaltung, Organisation	145.100,00	0,00	145.100,00	210.812,78
b. Personal (hauptamtliche Mitarbeiter*innen)	396.200,00	0,00	396.200,00	396.200,00
c. Vernetzung der Global Active Cities	18.600,00	0,00	18.600,00	7.631,07
d. Screening	27.500,00	0,00	27.500,00	0,00
e. Vereinsmitgliedschaften "Kids in die Clubs", Sportfreizeiten, Ferienangebote	295.000,00	42.000,00	337.000,00	275.144,05
f. Kooperation Schule und Sportverein (KSSV) - Junior-NBA	303.300,00	20.872,13	324.172,13	324.172,13
g. Jugend-Fachverbandsetat	170.600,00	0,00	170.600,00	153.859,17
h. Sportbezogene Maßnahmen	60.000,00	0,00	60.000,00	88.978,56
	<u>1.416.300,00</u>	<u>62.872,13</u>	<u>1.479.172,13</u>	<u>1.456.797,76</u>

Fußnoten für den Verwendungsnachweis HSJ 2023:

- a Es fanden 2023 keine Maßnahmen statt.
- b Aus 2022 wurden 42.000,00 € (12.000,00 € KiC-Verwaltungspauschale + 30.000,00 € KiC-Werbeoffensive) auf das Jahr 2023 übertragen. Im Jahresverwendungsnachweis wurden sie gesondert ausgewiesen: Förderungen = 11.060,00 € + Zentrale Aufgaben = 30.000,00 €.
- c Die Mittel für Schulkooperationen 303.300,00 € werden von der BIS direkt an die BSB übertragen. Zusätzlich wurde die Junior-NBA mit 20.872,13 € (Sonstige NBA-Personalkosten) unterstützt.
Auch diese Mittel wurden im Jahres-Verwendungsnachweis (VN) gesondert ausgewiesen, da hier ein gesonderter VN eingereicht wird.
- d Bei der Differenzsumme 22.374,37 € handelt es sich um nicht ausgegebene Mittel, die am Jahresende in die Rückstellungen (960,00 € KiC-Verwaltungspauschale (Übertrag aus 2022) + 21.434,37 € SFV (aus 2023) gesamt = 22.374,37 €) gebucht wurden.

Hamburg, 15.03.2024

Hamburger Sportbund e.V.

Pia Wilke
Geschäftsführerin Hamburger Sportjugend