

■ Jahresrechnung 2023

Beschlossen auf der

Außerordentlichen Vollversammlung der Sportjugend Hessen

am 26. und 27. April 2024 in Wetzlar

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

*mit Erläuterungen



Sportjugend Hessen

Einnahmen

| | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 1.1 Landessportbund Hessen | 1.400.000,00 € | 1.450.000 € | 1.450.000,00 € |
| 1.2 Öffentliche Mittel | 1.345.395,00 € | 1.282.000 € | 1.321.328,40 € |
| 1.3 Eigenmittel | 439.133,77 € | 445.000 € | 683.037,22 € |
| 1.4 Sonstige Einnahmen | 495.159,67 € | 290.000 € | 476.317,44 € |
| 3.1 Sport- u. Bildungsstätte Wz | 895.112,26 € | 988.000 € | 1.074.049,61 € |
| 3.2 Jugendcamp Edersee | 758.237,29 € | 827.000 € | 816.566,71 € |
| 5.1 Vielfalt im Sport | 1.227.383,49 € | 1.208.000 € | 1.189.928,63 € |
| 5.2 Freiwilligendienste | 1.727.776,90 € | 1.740.000 € | 1.766.050,40 € |
| 5.3 Sonstige Projekte | 854.347,48 € | 430.000 € | 767.530,37 € |
| Summe Einnahmen | 9.142.545,86 € | 8.660.000 € | 9.544.808,78 € |

Ausgaben

| | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 2.1 Geschäftsstellen | 490.670,24 € | 494.000 € | 513.686,25 € |
| 2.2 Fachgremien und ÖA | 54.363,89 € | 47.000 € | 39.092,85 € |
| 2.3 Jugendbildung und Jugendsport | 2.395.799,53 € | 2.416.000 € | 2.632.352,52 € |
| 2.4 Programm-/ Projektzuschüsse | 255.858,11 € | 225.000 € | 331.761,26 € |
| 2.5 Sonstige Ausgaben | 476.087,14 € | 285.000 € | 409.759,25 € |
| 4.1 Sport- u. Bildungsstätte Wetzlar | 956.728,30 € | 1.063.000 € | 1.097.709,91 € |
| | 754.684,94 € | 827.000 € | 795.957,68 € |
| 4.3 Verrechnung Haushalt | -58.063,69 € | -75.000 € | -3.051,27 € |
| 6.1 Vielfalt im Sport | 1.227.383,49 € | 1.208.000 € | 1.189.928,63 € |
| 6.2 Freiwilligendienste | 1.727.776,90 € | 1.740.000 € | 1.766.050,40 € |
| 6.3 Sonstige Projekte | 854.347,48 € | 430.000 € | 767.530,37 € |
| Summe Ausgaben | 9.135.636,33 € | 8.660.000 € | 9.540.777,85 € |

| | | | |
|-----------------|-------------------|------------|-------------------|
| Ergebnis | 6.909,53 € | 0 € | 4.030,93 € |
|-----------------|-------------------|------------|-------------------|

Sportjugend Hessen

VERMÖGENSSTRUKTUR 2021 / 2022 / 2023

| | 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 0.1 Aktiva | | | |
| 0.1.1 Grundstück Wetzlar | 61.186,51 € | 61.186,51 € | 61.186,51 € |
| 0.1.2 Sport- u. Bildungsstätte Wetzlar | 3.252.809,00 € | 3.070.117,00 € | 2.887.423,00 € |
| 0.1.2a Sport- u. Bildungsstätte Wz (Parkplatz) | 711,17 € | 711,17 € | 711,17 € |
| 0.1.3 Jugendcamp Edersee | 1.643.775,62 € | 1.549.476,12 € | 1.458.193,12 € |
| 0.1.3a Jugendcamp Edersee (Sanierung/ Brandschutz) | 978.195,84 € | 1.072.218,82 € | 1.151.181,61 € |
| 0.1.4 Inventar | 93.757,51 € | 140.001,49 € | 250.062,49 € |
| 0.1.5 Warenbestand | 24.372,01 € | 34.382,00 € | 33.001,00 € |
| 0.1.6 Forderungen | 293.623,44 € | 416.794,17 € | 340.030,71 € |
| 0.1.7 Vorschüsse | 29.558,95 € | 20.798,78 € | 30.575,70 € |
| 0.1.8 Bankguthaben | 2.013.110,19 € | 1.831.353,96 € | 1.616.526,04 € |
| 0.1.9 Kassen | 8.885,73 € | 4.654,06 € | 7.149,62 € |
| 0.1.10 Geldtransit | 0,00 € | 0,00 € | 0,01 € |
| 0.1.11 Aktive Rechnungsabgrenzung | 17.564,15 € | 17.919,47 € | 27.165,19 € |
| Summe Aktiva | 8.417.550,12 € | 8.219.613,55 € | 7.863.206,17 € |
| 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 | 3.252.809,00 € | 3.070.117,00 € | 2.887.423,00 € |
| 0.2.3 Zuschüsse Jugendcamp Edersee | 1.643.775,62 € | 1.549.476,12 € | 1.458.193,12 € |
| 0.2.3a Zuschüsse Jugendcamp Edersee (Sanierung) | 1.150.000,00 € | 1.150.000,00 € | 1.150.000,00 € |
| 0.2.4 Zuschüsse zum Inventar | 30.000,00 € | 32.693,00 € | 100.600,00 € |
| 0.2.5 Zweckgebundene Rücklage | 340.030,20 € | 508.576,77 € | 625.747,79 € |
| 0.2.6 Rückstellungen | 1.143.489,21 € | 1.183.326,85 € | 996.502,76 € |
| 0.2.7 Verbindlichkeiten | 597.573,99 € | 530.569,25 € | 441.371,03 € |
| 0.2.8 Durchlaufende Posten | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 0.2.9 Passive Rechnungsabgrenzung | 187.968,00 € | 119.587,50 € | 131.241,50 € |
| 0.2.10 Ergebnisvortrag | 3.546,57 € | 7.171,02 € | 6.909,53 € |
| 0.2.11 Ergebnis | 7.171,02 € | 6.909,53 € | 4.030,93 € |
| Summe Passiva | 8.417.550,12 € | 8.219.613,55 € | 7.863.206,17 € |

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 2023 beträgt 91,3T€ (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 31.12.2023 erfasst und mit 20% des Verkaufspreises bewertet.
- 0.1.6 Die Position **Forderungen** enthält alle zum Stichtag 31.12.2023 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 31.12.2023 über die **Vorschüsse** für Veranstaltungen 2024.
- 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 31.12.2023.
- 0.1.9 Der Buchwert der **Kassen** zum 31.12.2023 entspricht den gezählten Kassenbeständen.
- 0.1.10 Die über die Position **Geldtransit** erfassten Konten zum Zahlungsverkehr einschließlich des Kontos Bank-Kassen-Transit sind zum 31.12.2023 ausgeglichen.
- 0.1.11 Durch die aktive **Rechnungsabgrenzung** sind die bereits in 2023 geleisteten Anzahlungen für das Geschäftsjahr 2024 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 (91,3T€) und dem Kernhaushalt zugeführt (vgl. Pos. 1.4.4).
- 0.2.3a Ausweis der **Zuschüsse Sanierungsmaßnahmen** Edersee, die per 31.12.2023 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. In 2023 ist ein weiteres Mobil hinzugekommen, für welches das Gleiche Verfahren angewendet wird.
- 0.2.5 Den **zweckgebundenen Rücklagen** wurden in 2023 das Jahresergebnis 2021 (7 T€) zugeführt. Weiter wurden für Investitionen im Bereich „Sportsfun Mobile“ Mittel i.H.v. 110T€ eingestellt.
- 0.2.6 Die Position **Rückstellungen** beinhaltet u.a. Mittel für den Bereich Qualifizierung (48,2T€), Altersteilzeit-Personalkosten (684,7T€), Leistungszulage (70T€).
- 0.2.7 Die Position **Verbindlichkeiten** beinhaltet die mit Stichtag 31.12.2023 an die Sportjugend gestellten Rechnungen von Lieferanten und Reisekosten-/Honorarabrechnungen für das Geschäftsjahr 2023.
- 0.2.8 Das Konto **Durchlaufende Posten** und alle Transitkonten sind zum 31.12.2023 ausgeglichen.
- 0.2.9 Die **passive Rechnungsabgrenzung** beschreibt bereits in 2023 erhaltene Teilnahmegebühren und Zuschüsse für 2024.
- 0.2.10 Das Ergebnis aus dem Abschluss 2022 ist als **Ergebnisvortrag** in 2023 ausgewiesen.
- 0.2.11 Hier ist das **Ergebnis** des Geschäftsjahres 2023 ausgewiesen.

Sportjugend Hessen

Kernhaushalt

| Ertrag | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 1.1 Landessportbund Hessen | 1.400.000,00 € | 1.450.000 € | 1.450.000,00 € |
| 1.1.1 Mitgliedsbeiträge und Zuweisung lsbH | 1.400.000,00 € | 1.450.000,00 € | 1.450.000,00 € |
| 1.2 Öffentliche Mittel | 1.345.395,00 € | 1.282.000 € | 1.321.328,40 € |
| 1.2.1 HJR-Außerschulische Jugendbildung | 504.657,00 € | 505.000 € | 504.657,00 € |
| 1.2.2 HMIS-Förderung des Jugendsports | 340.000,00 € | 340.000 € | 340.000,00 € |
| 1.2.3 HJR-Jugendarbeit der Jugendverbände | 337.361,00 € | 337.000 € | 337.361,00 € |
| 1.2.4 dsj- Internationale Jugendarbeit / Erasmus+ | 67.591,00 € | 20.000 € | 88.346,40 € |
| 1.2.5 Landesmittel/Sonst. zur Internat. Jugendarbeit | 1.200,00 € | 10.000 € | 0,00 € |
| 1.2.6 Bundesmittel "Junges Engagement im Sport" (dsj) | 94.586,00 € | 70.000 € | 50.964,00 € |
| 1.3 Eigenmittel | 439.133,77 € | 445.000 € | 683.037,22 € |
| 1.3.1 TNG Jugendbildung / Jugendsport | 113.687,95 € | 145.000 € | 168.789,50 € |
| 1.3.2 TNG Jugendreisen | 151.317,04 € | 120.000 € | 290.515,21 € |
| 1.3.3 TNG Internationale Jugendarbeit | 14.105,00 € | 20.000 € | 16.984,00 € |
| 1.3.4 TNG allgemeine Jugendarbeit/ VA | 22.992,66 € | 50.000 € | 34.650,10 € |
| 1.3.5 Spenden / Förderverein | 26.850,01 € | 20.000 € | 37.388,06 € |
| 1.3.6 Verkauf Bücher/Shirts | 6.348,98 € | 10.000 € | 5.980,99 € |
| 1.3.7 Sportsfun-Trendsport | 93.748,13 € | 75.000 € | 125.330,21 € |
| 1.3.8 Sponsoring / Inserate | 10.084,00 € | 5.000 € | 3.399,15 € |
| 1.4 Sonstige Einnahmen | 495.159,67 € | 290.000 € | 476.317,44 € |
| 1.4.1 Projekte | 194.885,39 € | 12.000 € | 102.470,06 € |
| 1.4.2 Jugendbildungsstätten | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| 1.4.3 Zuschüsse Bau Wetzlar | 182.692,00 € | 183.000 € | 182.694,00 € |
| 1.4.4 Zuschüsse Neubau Edersee | 94.299,50 € | 95.000 € | 91.283,00 € |
| 1.4.5 Sonstige Einnahmen | 23.282,78 € | 0 € | 99.870,38 € |
| 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 2023 sowie 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.
- 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 des Landes Hessen für Internationale Jugendbegegnungen.
- 1.2.6 Bundesmittel Kinder- und Jugendplan (KJP) 2023 zur Förderung „Junges Engagement im Sport“ (Maßnahme 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 2023.

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 2023.
- 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 91,3T€.
- 1.4.5 Einnahmen aus Kosten-Umlagen an Programme/Projekte, Rückstellungsauflösung, Verrechnung Isbh.
- 1.4.6 Keine Rücklagenverwendung zum Ausgleich der aktuellen Jahresrechnung 2023.

Sportjugend Hessen

Kernhaushalt

| Aufwand | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 2.1 Geschäftsstellen | 490.670,24 € | 494.000 € | 513.686,25 € |
| 2.1.1 PK Verwaltung | 352.824,33 € | 360.000 € | 358.594,49 € |
| 2.1.2 Reisekosten / KFZ | 3.594,23 € | 5.000 € | 10.320,64 € |
| 2.1.3 Raumkosten | 50.149,75 € | 46.000 € | 57.189,81 € |
| 2.1.4 Telefon | 11.157,22 € | 9.000 € | 12.538,52 € |
| 2.1.5 Bürobedarf / Kopien | 9.521,48 € | 9.000 € | 12.265,10 € |
| 2.1.6 Porto / Kontogebühren | 10.956,27 € | 12.000 € | 7.923,75 € |
| 2.1.7 Anschaffungen / Abschreibung | 19.541,05 € | 20.000 € | 17.426,60 € |
| 2.1.8 Mitgliedsbeiträge | 13.548,00 € | 13.000 € | 15.756,00 € |
| 2.1.9 EDV-Support / Sonstige Sachkosten | 19.377,91 € | 20.000 € | 21.671,34 € |
| 2.2 Fachgremien und Öffentlichkeitsarbeit | 54.363,89 € | 47.000 € | 39.092,85 € |
| 2.2.1 Vorstandssitzungen/ Veranstaltungen Vorstand | 9.907,95 € | 13.000 € | 9.119,26 € |
| 2.2.2 Vollversammlung/ Jugendhauptausschuss | 7.938,70 € | 4.000 € | 3.216,66 € |
| 2.2.3 Fachausschüsse | 5.160,70 € | 4.000 € | 3.878,44 € |
| 2.2.4 Öffentlichkeitsarbeit (Jahresprogramm, Internet) | 27.396,75 € | 22.000 € | 20.426,49 € |
| 2.2.5 Veröffentlichungen | 3.959,79 € | 4.000 € | 2.452,00 € |
| 2.3 Jugendbildung und Jugendsport | 2.395.799,53 € | 2.416.000 € | 2.632.352,52 € |
| 2.3.1 PK Fachreferent*innen | 1.075.415,00 € | 1.035.000 € | 1.041.055,32 € |
| 2.3.2 PK Sachbearbeitung/Verwaltungsangestellte | 189.093,51 € | 339.000 € | 287.692,81 € |
| 2.3.3 Reise- /Sachkosten Fachreferent*innen | 7.361,99 € | 7.000 € | 3.665,20 € |
| 2.3.4 Veranstaltungen Jugendbildung | 100.740,38 € | 80.000 € | 175.629,19 € |
| 2.3.5 Veranstaltungen Sportliche Jugendarbeit | 158.654,82 € | 190.000 € | 148.947,07 € |
| 2.3.6 Veranstaltungen Jugendreisen | 166.702,90 € | 120.000 € | 254.007,15 € |
| 2.3.7 Veranstaltungen Internationale Jugendarbeit | 81.398,05 € | 55.000 € | 81.404,03 € |
| 2.3.8 Allgemeine Jugendarbeit | 67.775,79 € | 70.000 € | 79.450,48 € |
| 2.3.9 Veranstaltungen Mitgliedsorganisationen | 221.436,71 € | 210.000 € | 226.710,24 € |
| 2.3.10 Sportsfun-Trendsport Mitgliedsorganisationen | 132.181,89 € | 130.000 € | 160.502,82 € |
| 2.3.11 Kooperationen "Sportverein und Kindergarten" | 62.954,48 € | 80.000,00 € | 66.987,91 € |
| 2.3.12 Veranstaltungen "Schule und Sport" | 12.528,24 € | 15.000 € | 23.760,97 € |
| 2.3.13 Maßnahmen "Junges Engagement im Sport" (dsj) | 119.555,77 € | 85.000 € | 82.539,33 € |
| 2.4 Programm-/ Projektzuschüsse | 255.858,11 € | 225.000 € | 331.761,26 € |
| 2.4.1 Integration / Vielfalt im Sport | 45.129,49 € | 20.000 € | 67.709,70 € |
| 2.4.2 Freiwilligendienste im Sport | 152.664,93 € | 130.000 € | 261.000,29 € |
| 2.4.3 Sonstige Projekte | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| 2.4.4 Jugendbildungsstätten | 58.063,69 € | 75.000 € | 3.051,27 € |
| 2.5 Sonstige Ausgaben | 476.087,14 € | 285.000 € | 409.759,25 € |
| 2.5.1 Zuführung zweckgebundene Rücklage | 165.000,00 € | 0 € | 110.000,00 € |
| 2.5.2 Abschreibungen Bau Wetzlar | 182.692,00 € | 183.000 € | 182.694,00 € |
| 2.5.3 Abschreibungen Bau Edersee | 94.299,50 € | 95.000 € | 91.283,00 € |
| 2.5.4 Wirtschaftsprüfung | 7.000,00 € | 7.000 € | 7.096,39 € |
| 2.5.5 Sonstige Ausgaben | 27.095,64 € | 0 € | 18.685,86 € |

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, 2023 inkl. einer Reparaturmaßnahme des Dienstwagens Frankfurt.
- 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 2023.
- 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 und Internetauftritt.
- 2.2.5 Kosten für sonstige Veröffentlichungen.

2.3 Jugendbildung und Jugendsport

- 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. In 2023 zusätzliche Veranstaltungen durch eine Qualifizierungsoffensive.
- 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 Führungskräftelegationen 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 Zeigs uns im KJP-Förderprogramm „Junges Engagement im Sport“.

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 2023.
- 2.4.4 Zuschuss aus dem Kernhaushalt für den Ausgleich Bildungsstätten (Wetzlar und Edersee) in 2023.

2.5 Sonstige Ausgaben

- 2.5.1 Zuführung zweckgebundene Rücklagen für Investitionen im Bereich „Sportsfun Mobile“ (110T€).
- 2.5.2 Abschreibungsrate der Sport- und Bildungsstätte in Wetzlar (vgl. Pos. 1.4.3).
- 2.5.3 Abschreibungsrate des Jugendcamps am Edersee (vgl. Pos. 1.4.4).
- 2.5.4 Kosten für die Prüfung der Jahresrechnungen durch eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft.
- 2.5.5 Sonstige Ausgaben (Restbuchwerte Anlagen, Ausbuchung Forderungen).

Sportjugend Hessen

Sport- und Bildungsstätte Wetzlar / Jugendcamp, Jugendzeltplatz Edersee

| Ertrag | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar | 895.112,26 € | 988.000 € | 1.074.049,61 € |
| 3.1.1 Mehrzweckhalle | 31.705,92 € | 42.000 € | 36.096,37 € |
| 3.1.2 Unterkunft und Verpflegung | 694.676,90 € | 750.000 € | 876.498,84 € |
| 3.1.3 Aktivangebote / Sport und Spiel | 106.220,62 € | 145.000 € | 104.229,20 € |
| 3.1.4 Sonstige Einnahmen | 49.302,66 € | 35.000 € | 35.983,64 € |
| 3.1.5 Spenden Bildungsstätte | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| 3.1.6 Bistro | 13.206,16 € | 16.000 € | 21.241,56 € |
| 3.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee | 758.237,29 € | 827.000 € | 816.566,71 € |
| 3.2.1 Unterkunft und Verpflegung | 335.255,92 € | 440.000 € | 346.115,32 € |
| 3.2.2 Aktivangebote / Sport und Spiel | 408.808,90 € | 338.000 € | 448.044,20 € |
| 3.2.3 Seminareinrichtungen | 9.002,50 € | 24.000 € | 9.359,90 € |
| 3.2.4 Sonstige Einnahmen/ Spenden | 5.169,97 € | 25.000 € | 13.047,29 € |
| Summe Ertrag Bildungsstätten | 1.653.349,55 € | 1.815.000,00 € | 1.890.616,32 € |

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

| Aufwand | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 4.1. Sport- und Bildungsstätte Wetzlar | 956.728,30 € | 1.063.000 € | 1.097.709,91 € |
| 4.1.1 Personalkosten | 561.006,12 € | 640.000 € | 618.719,79 € |
| 4.1.2 Verwaltung | 10.223,75 € | 10.000 € | 17.168,31 € |
| 4.1.3 Betriebskosten Gas / Strom / Wasser | 42.429,48 € | 94.000 € | 86.809,88 € |
| 4.1.4 Grundsteuer / Müll | 4.182,19 € | 4.000 € | 3.840,68 € |
| 4.1.5 Versicherung | 5.307,56 € | 6.000 € | 5.916,02 € |
| 4.1.6 Abschreibung / Ausstattung | 32.148,76 € | 40.000 € | 29.092,01 € |
| 4.1.7 Veranstaltungen Wetzlar | 26.076,99 € | 15.000 € | 20.412,71 € |
| 4.1.8 Sitzungen / Repräsentationen | 2.960,30 € | 3.000 € | 2.636,72 € |
| 4.1.9 Wäsche | 22.763,47 € | 22.000 € | 29.019,05 € |
| 4.1.10 Lebensmittel | 158.609,77 € | 145.000 € | 163.408,86 € |
| 4.1.11 KFZ | 2.950,62 € | 2.000 € | 1.582,49 € |
| 4.1.12 Spiel- und Sportgeräte / Kletteranlage | 11.971,37 € | 5.000 € | 10.295,39 € |
| 4.1.13 Küche / Hausreinigung | 32.340,80 € | 26.000 € | 37.946,43 € |
| 4.1.14 Sanierung / Erhaltungsaufwand | 1.973,14 € | 20.000 € | 13.640,26 € |
| 4.1.15 Weitere Betriebskosten / Brandschutz | 30.291,50 € | 20.000 € | 43.425,87 € |
| 4.1.16 Bistro | 11.492,48 € | 11.000 € | 13.795,44 € |
| 4.2 Jugendcamp + Zeltplatz Edersee | 754.684,94 € | 827.000 € | 795.957,68 € |
| 4.2.1 Personal- und Teamerkosten | 431.249,45 € | 450.000 € | 479.801,81 € |
| 4.2.2 Betriebskosten Gas / Strom / Wasser | 75.831,23 € | 150.000 € | 114.220,96 € |
| 4.2.3 Versicherung / Verwaltung / Marketing | 32.993,80 € | 25.000 € | 24.089,68 € |
| 4.2.4 Lebensmittel | 131.561,86 € | 130.000 € | 117.662,08 € |
| 4.2.5 Abschreibungen / Ausstattung / Reparaturen | 46.532,02 € | 52.000 € | 46.800,17 € |
| 4.2.6 Sanierung / Erhaltungsaufwand | 36.516,58 € | 20.000 € | 13.382,98 € |
| 4.3 Verrechnung Gesamthaushalt | -58.063,69 € | -75.000 € | -3.051,27 € |
| 4.3.1 Sport- und Bildungsstätte Wetzlar | -61.616,04 € | -75.000 € | -23.660,30 € |
| 4.3.2 Jugendcamp/Zeltplatz Edersee | 3.552,35 € | 0 € | 20.609,03 € |
| Summe Aufwand Bildungsstätten | 1.653.349,55 € | 1.815.000,00 € | 1.890.616,32 € |

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. In 2023 Serverumzug auf den Zentralserver nach Frankfurt.
- 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. In 2023 inkl. Rückzahlung Corona-Verbandshilfen 2021.
- 4.1.15 Hierunter fallen die Betriebskosten für Sauna, Kabel- und TV-Gebühren, einschließlich Brandmeldeanlage sowie Reparaturen in genannten Bereichen. 2023 inkl. Erneuerung der Notbeleuchtung.
- 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.
- 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 2023 inkl. Rückzahlung Corona-Verbandshilfen 2021.

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 | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5.1 Integration / Vielfalt im Sport | 1.227.383,49 € | 1.208.000 € | 1.189.928,63 € |
| 5.1.1 Bundeszuschüsse | 955.750,50 € | 948.000 € | 844.592,52 € |
| 5.1.2 Landeszuschüsse | 220.000,00 € | 220.000 € | 230.000,00 € |
| 5.1.3 Eigenmittel/Kooperationen | 51.632,99 € | 40.000 € | 115.336,11 € |
| 5.2 Freiwilligendienste im Sport | 1.727.776,90 € | 1.740.000,00 € | 1.766.050,40 € |
| 5.2.1 Eigenanteil Einsatzstellen | 923.291,29 € | 1.005.000 € | 888.004,79 € |
| 5.2.2 Bundeszuschüsse | 457.705,68 € | 460.000 € | 419.480,32 € |
| 5.2.3 Landeszuschüsse | 194.115,00 € | 145.000 € | 197.565,00 € |
| 5.2.4 Zuschuss Sportjugend | 152.664,93 € | 130.000 € | 261.000,29 € |
| 5.3 Sonstige Projekte | 854.347,48 € | 430.000 € | 767.530,37 € |
| 5.3.1 Projekt "Sport stärkt Demokratie DemoSI / MotuSI!" | 288.900,00 € | 310.000 € | 266.748,28 € |
| 5.3.2 Projekt "MINT" | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| 5.3.3 Verschiedene Projekte | 565.447,48 € | 120.000 € | 500.782,09 € |
| 5.3.4 Zuschuss Sportjugend | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| Aufwand | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
| 6.1 Integration / Vielfalt im Sport | 1.227.383,49 € | 1.208.000 € | 1.189.928,63 € |
| 6.1.1 Personalkosten | 643.974,97 € | 650.000 € | 671.441,91 € |
| 6.1.2 Maßnahmen / Projekte | 554.116,99 € | 530.000 € | 494.834,74 € |
| 6.1.3 Verwaltungskosten | 29.291,53 € | 28.000 € | 23.651,98 € |
| 6.2 Freiwilligendienste im Sport | 1.727.776,90 € | 1.740.000 € | 1.766.050,40 € |
| 6.2.1 Qualifizierungskosten | 582.021,78 € | 540.000 € | 649.548,63 € |
| 6.2.2 Einsatzkosten | 911.878,66 € | 955.000 € | 880.923,50 € |
| 6.2.3 Personal- und Verwaltungskosten | 233.876,46 € | 245.000 € | 235.578,27 € |
| 6.3 Sonstige Projekte | 854.347,48 € | 430.000 € | 767.530,37 € |
| 6.3.1 Projekt "Sport stärkt Demokratie DemoSI / MotuSI!" | 316.809,04 € | 310.000 € | 301.232,15 € |
| 6.3.2 Projekt "MINT" | 0,00 € | 0 € | 0,00 € |
| 6.3.3 Verschiedene Projekte | 342.653,05 € | 105.000 € | 363.828,16 € |
| 6.3.4 Verrechnung Projekte | 194.885,39 € | 15.000 € | 102.470,06 € |
| Zusammenfassung | 31.12.2022 | Haushalt 2023 | 31.12.2023 |
| Ertrag Kernhaushalt | 3.679.688,44 € | 3.467.000 € | 3.930.683,06 € |
| Ertrag Bildungsstätten Wetzlar und Edersee | 1.653.349,55 € | 1.815.000 € | 1.890.616,32 € |
| Ertrag Programme / Projekte | 3.809.507,87 € | 3.378.000 € | 3.723.509,40 € |
| Ertrag Gesamt | 9.142.545,86 € | 8.660.000,00 € | 9.544.808,78 € |
| Aufwand Kernhaushalt | 3.672.778,91 € | 3.467.000,00 € | 3.926.652,13 € |
| Aufwand Bildungsstätten Wetzlar und Edersee | 1.653.349,55 € | 1.815.000 € | 1.890.616,32 € |
| Aufwand Programme / Projekte | 3.809.507,87 € | 3.378.000 € | 3.723.509,40 € |
| Aufwand Gesamt | 9.135.636,33 € | 8.660.000,00 € | 9.540.777,85 € |
| Saldo | 6.909,53 € | 0,00 € | 4.030,93 € |

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“.
- 5.1.2 Landeszuschüsse Integration („Landesintegrationsplan“, Landesprogramm „Sport integriert Hessen“)
- 5.1.3 Erwirtschaftete Eigenmittel und Kooperationen (47T€) sowie Zuschuss aus dem Kernhaushalt (67,7T€)

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 2023.
- 5.2.4 Zuschuss der Sportjugend Hessen zur Finanzierung der Freiwilligendienste.

5.3 Sonstige Projekte

- 5.3.1 Einnahmen (Bundes- und Landesförderung) für die Projekte „Sport stärkt Demokratie – DemoS!/MotuS“.
- 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“; 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 die Projekte „Sport stärkt Demokratie – DemoS! / MotuS“.
- 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 2023 mit dem Kernhaushalt (vgl. Pos. 1.4.1)

Zusammenfassung der Erträge und Aufwände der drei Haushaltsbereiche:
Kernhaushalt, Bildungsstätten und Projekte / Programme
einschließlich Ausweis Jahresergebnis 2023 in Höhe von 4.030,93 €