

A large, thick arc that starts as a solid black line on the left and transitions through a color gradient of dark red, red, and orange to yellow on the right. It curves around the central text.

# WIRTSCHAFTS- PLAN 2017

[www.dosb.de](http://www.dosb.de)

[www.sportdeutschland.de](http://www.sportdeutschland.de)

[f /sportdeutschland](https://www.facebook.com/sportdeutschland)

[f /olympiamannschaft](https://www.facebook.com/olympiamannschaft)

[t @TrimmyDOSB](https://twitter.com/TrimmyDOSB)

[t @DOSB](https://twitter.com/DOSB)

# GLIEDERUNG

## Teil I: DOSB

a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2017 nach den Bestimmungen des HGB.....	6
b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2017.....	7
c) Stellenplan DOSB 2017 .....	13
d) Investitionsplan DOSB 2017.....	14
e) Darstellung des Wirtschaftsplans des DOSB in Form einer Einnahmen- und Ausgabenrechnung.....	16

## Teil II: dsj

a) Darstellung des Wirtschaftsplans der dsj, wie auf der Vollversammlung der dsj am 22./23. Oktober 2016 in Mainz beschlossen (nachrichtlich).....	24
--	----



# WIRTSCHAFTSPLAN DES DOSB 2017

## TEIL I: DOSB



## a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2017 nach den Bestimmungen des HGB

Die Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2017 beinhaltet Plan-Erträge und -Aufwendungen des DOSB ohne die Planwerte der dsj. Zum Zwecke einer klaren Abgren-

zung und maximaler Transparenz werden die Planzahlen des Jahres 2017 für den DOSB und die dsj unter Punkt I e) bzw. II a) als separate Einzeletats dargestellt.

### Plan Gewinn- und Verlustrechnung des DOSB für das Geschäftsjahr 2017 in EURO

1.	Erlöse	25.430.000
2.	Sonstige betriebliche Erträge	8.565.000
3.	<b>Gesamtleistung</b>	<b>33.995.000</b>
4.	Personalaufwand	10.110.000
5.	Abschreibungen	544.000
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.851.000
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
8.	Abschreibungen auf Finanzlagen	-
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-
10.	Außerordentliche Erträge	-
11.	Außerordentliche Aufwendungen	-
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-
13.	<b>Jahresüberschuss</b>	<b>500.000</b>
14.	Zuführung zur Rücklage	500.000
15.	<b>Bilanzergebnis</b>	<b>0</b>

## b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2017

### 1. Grundlagen für die Aufstellung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Deutschen Olympischen Sportbundes für das Jahr 2017 wurde von der Finanzkommission beraten und dem Präsidium in seiner Sitzung am 24./25. Oktober 2016 zur Genehmigung vorgelegt.

Zur Verbesserung der Klarheit und Übersichtlichkeit der Darstellung fassen wir in der **Plan-Gewinn- und Verlustrechnung** einzelne Posten analog den Zusammenfassungen, wie sie für die Gewinn- und Verlustrechnung zum Jahresabschluss maßgeblich sind, zusammen. Die Plan-Gewinn- und Verlustrechnung umfasst im Gegensatz zum Vorjahr nicht die Planansätze der dsj.

### 2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die für den Jahresabschluss maßgeblichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gelten entsprechend für die Ermittlung planmäßiger Abschreibungen im Wirtschaftsplan. Die planmäßigen Abschreibungen für Anlagegegenstände werden auf der Grundlage folgender Nutzungsdauer ermittelt:

	Jahre
Software	3–5
Gebäude	40
Büromöbel	13
EDV-Hardware	3
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6–8

Vom 01.01.2008 bis 31.12.2009 wurden geringwertige Wirtschaftsgüter entsprechend den zwingend anzuwendenden gesetzlichen Neuregelungen des Jahres 2008 behandelt. Dementsprechend wurden geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu Anschaffungskosten in Höhe von 150 EUR in voller Höhe und geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten über 150 EUR bis 1.000 EUR im Rahmen eines Sammelpostens über 5 Jahre abgeschrieben.

Seit dem 01.01.2010 findet per Wahlrechtsausübung wieder die Altregelung Anwendung, die geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu Anschaffungskosten in Höhe von 410 EUR in voller Höhe abschreiben lässt. Diese für den Jahresabschluss maßgeblichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gelten entsprechend für die Ermittlung planmäßiger Abschreibungen im Wirtschaftsplan.

### 3. Entwicklung des Eigenkapitals

Zum 31.12.2015 betrug die Höhe der Rücklagen des DOSB 8.379 TEURO. Für das Jahr 2016 ist ein ausgeglichenes Jahresergebnis geplant und für das Jahr 2017 ein Jahresüberschuss von 500 TEURO. Die Eigenmittel aus Gewinnrücklagen betragen demnach per Planwert am 31.12.2017 4.730 TEURO. Zusätzlich besteht – analog zum Vorjahr – eine Sachmittellrücklage in Form des Gebäudes Haus des Sports in Höhe eines Nominalwertes von 4.149 TEURO.

### 4. Erlöse

1. Die Erlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
1.1	Ordentliche Erträge	10.400
1.2	Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden	15.030
<b>Summe Erlöse</b>		<b>25.430</b>

1.1 Die **Ordentlichen Erträge** in Höhe von insgesamt 10.400 TEURO setzen sich aus den Mitgliedsbeiträgen in Höhe von 4.400 TEURO und den Einnahmen der Zweckerträge aus der GlücksSpirale inkl. der Siegerchance in Höhe von 6.000 TEURO zusammen.

1.1.1 Der Ansatz der Höhe der **Mitgliedsbeiträge** erfolgte auf Basis der zuletzt von den DOSB-Mitgliedsorganisationen gemeldeten Daten zur Bestandserhebung und unter Berücksichtigung der geltenden Beitragshöhe gemäß Beschluss der Mitgliederversammlung.

1.1.2 Für die Prognose der **Einnahmen des Zweckertrages der GlücksSpirale** wurde unterstellt, dass sich die Gesamtzuweisung aus den Zweckerträgen für den Sport entsprechend den Angaben des Deutschen Lotto- und Totoblocks entwickeln werden. Die beim DOSB verbleibenden Anteile an den Zweckerträgen aus der GlücksSpirale haben sich – bezogen auf das Ausspielergebnis des jeweiligen Jahres – in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Angaben in TEURO	2011	2012	2013	2014	2015
DOSB-Anteil aus der Ausspielung	5.972	5.939	5.534	5.082	5.787
Die Planzahl Zweckerträge GlücksSpirale 2016 betrug 5.400 TEURO.					

In 2016 wurde eine neue Zusatzlotterie eingeführt (Siegerchance), sodass mit höheren Erträgen für 2017 gerechnet wird.

1.2 Erlöse aus **Zuwendungen, Zuschüssen und Spenden** werden in Höhe von 15,0 Mio. EURO (vergleichbarer Planwert 2016: 14,9 Mio. EURO) geplant.

1.2.1 Von diesen Erlösen betreffen 11,0 Mio. EURO (73 Prozent) (vergleichbarer Planwert 2016: 5,3 Mio. EURO (36 Prozent) zweckgebundene Projekteinnahmen, die für folgende Aktivitäten per **Weiterleitung** an andere Organisationen des deutschen Sports fließen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
1.2.1.1	Zuwendung Inklusionsmanager	450
1.2.1.2	Zuwendung Integration durch Sport	10.570
<b>Summe Weiterleitungen</b>		<b>11.020</b>

1.2.1.1 Die Weiterleitungen für das Projekt **Inklusionsmanager** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in Höhe von 450 TEURO.

1.2.1.2 Die Weiterleitungen im Rahmen des Programms **Integration durch Sport** an die Landessportbünde erhält der DOSB vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Die Höhe der Weiterleitungssumme 2017 beträgt voraussichtlich 10.570 TEURO.

1.2.2 Die beim **DOSB verbleibenden Zuwendungen und Zuschüsse** in Höhe von 4,0 Mio. EURO (Planwert 2016 9,3 Mio. EURO) betreffen im Einzelnen die folgenden Positionen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
1.2.2.1	World Games	400
1.2.2.2	Globalprojekt	940
1.2.2.3	Auslandsprojekte	1.500
1.2.2.4	Programm Integration durch Sport	830
1.2.2.5	Sonstige Projekte Sportentwicklung	235
1.2.2.6	Zuschüsse IOC	105
<b>Summe Zuwendungen, Zuschüsse DOSB</b>		<b>4.010</b>

1.2.2.1 Für die **World Games Breslau 2017** (insbesondere Flug- und Übernachtungskosten der Athletinnen und Athleten und deren Betreuer sowie Transportkosten für die Sportgeräte) erhält der DOSB 400 TEURO vom Bundesministerium des Innern.

1.2.2.2 Im Bereich Leistungssport erhält der DOSB vom Bundesministerium des Innern für das **Globalprojekt** eine Bezuschussung in Höhe von 940 TEURO. Diese Mittel werden hauptsächlich zur Finanzierung von sportmedizinischen Untersuchungen eingesetzt.

1.2.2.3 Für **Auslandsprojekte** (Projekte der internationalen Zusammenarbeit) erhält der DOSB vom Auswärtigen Amt 1.500 TEURO zum weltweiten Einsatz von Auslandsexpertinnen und -experten im Rahmen von Kurzzeit- und Langzeitprojekten.

1.2.2.4 Vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) erhält der DOSB zweckgebunden für das Programm **Integration durch Sport** – neben dem Weiterleitungsbetrag in Höhe von voraussichtlich 10,6 Mio. EURO für die Mitgliedsorganisationen – voraussichtlich 830 TEURO für die unmittelbar auf Ebene des DOSB entstehenden Personal- und Sachkosten.

1.2.2.5 Die Zuwendungen für **Sonstige Projekte Sportentwicklung** erfolgen für das Projekt **Älterwerden** in Balance in Höhe von 7 TEURO von der BZGA und für das Projekt **Inklusionsmanager** in Höhe von 228 TEURO vom BMAS. Es ist zu erwarten, dass noch weitere Projektmittel eingeworben werden können.

1.2.2.6 Die Zuschüsse des **IOC** in Höhe von insgesamt 105 TEURO werden für diverse Aktivitäten des DOSB mit konkretem Olympiabezug eingesetzt. Diese werden für die Finanzierung der Projekte **EYOF** (European Youth Olympic Festival), **NOC Activities** und die Bezuschussung von Verwaltungskosten mit direkter Veranlassung durch olympische Themenfelder verwendet.

Die insgesamt starke Reduktion der Haushaltsposition **Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden** im Planjahr 2017 resultiert insbesondere aus der Bezuschussung der Olympischen Spiele Rio im Vorjahr 2016 (rund 5,5 Mio. EUR).

## 5. Sonstige betriebliche Erträge

2. Als **Sonstige betriebliche Erträge** sind für das Jahr 2017 8.565 TEURO (Planzahl 2016: 12.488 TEURO) eingeplant.

Die **Sonstigen betrieblichen Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:



Angaben in TEURO		Plan 2017
2.1	Vermarktungserlöse	7.030
2.2	Mieteinnahmen	500
2.3	Sonstige Einnahmen	1.035
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>8.565</b>

2.1 Diese bestehen aus **Vermarktungserlösen** in Höhe von 7.030 TEURO (Planzahl 2016: 11.100 TEURO). Die Vermarktungserlöse setzen sich aus den Erlösen der nationalen und internationalen olympischen Vermarktung (6.120 TEURO), Sachleistungserlösen (250 TEURO) und sonstigen Vermarktungserlösen – insbesondere im Bereich Breitensportvermarktung – (660 TEURO) zusammen.

2.2 Ferner werden hierunter die **Mieteinnahmen** aus der Vermietung von Büroräumen und Stellplätzen an andere Sportorganisationen in Höhe von 500 TEURO erfasst.

2.3 Die **Sonstigen Einnahmen** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
2.3.1	Zuschuss Stiftung Deutsche Krebshilfe	60
2.3.2	Zuschuss Sportentwicklungsbericht	57
2.3.3	Zuschuss Aktion Mensch	80
2.3.4	Auflösung Zuschuss Neubau	240
2.3.5	Verwaltungskostenpauschalen Projekte	100
2.3.6	Bürokostenzuschuss Brüssel	100
2.3.7	Bürokostenzuschuss Berlin	115
2.3.8	Teilnehmerbeiträge	140
2.3.9	Sonstige	143
<b>Sonstige Einnahmen</b>		<b>1.035</b>
Die Planzahl Sonstige Einnahmen 2016 beträgt 1.038 TEURO.		

2.3.1 Der Zuschuss der **Stiftung Deutsche Krebshilfe** in Höhe von 60 TEURO wird zweckgebunden für Personal- und Sachkosten im gemeinsamen Kooperationsprojekt der Informationskampagne Krebsprävention durch Sport verwendet.

2.3.2 Für die gemeinsame Finanzierung des **Sportentwicklungsberichtes** erhält der DOSB Zuschüsse von den Landessportbünden in Höhe von 57 TEURO.

2.3.3 Der Zuschuss der **Aktion Mensch** erfolgt zweckgebunden für ein Inklusionsprojekt im Rahmen des Deutschen Sportabzeichens in Höhe von 80 TEURO.

2.3.4 Die **Auflösung des Zuschusses Neubau** über den Zeitraum der Nutzungsdauer von 50 Jahren beträgt im Planjahr 2017 240 TEURO.

2.3.5 Im Rahmen der zuwendungsfinanzierten Projekte zur internationalen Zusammenarbeit erhält der DOSB vom Auswärtigen Amt zur Abgeltung seiner Verwaltungskosten die Auszahlung von **Verwaltungskostenpauschalen** in Höhe von 100 TEURO.

2.3.6/2.3.7 Für die gemeinsame Nutzung der **Büros in Brüssel und Berlin** erhält der DOSB von anderen Sportorganisationen Bürokostenzuschüsse in Höhe von 100 bzw. 115 TEURO.

2.3.8 Für die Einnahmen aus **Teilnehmerbeiträgen** für Seminare, insbesondere im Bereich Leistungssport, sind im Berichtsjahr 2017 140 TEURO geplant.

2.3.9 Die Höhe der geplanten **Sonstigen Einnahmen** beträgt 143 TEURO. Hierunter fallen Einnahmen aus Warenverkäufen und Kostenweiterbelastungen (93 TEURO) und Erlöse aus der privaten PKW-Nutzung von Dienstfahrzeugen (50 TEURO).

## 6. Personalaufwand

4. Der Stellenplan des DOSB für das Jahr 2017 (vgl. S. 13) weist 136,52 (Planwert 2016: 142,22) Stellen auf, wovon 27,17 (Plan 2016: 28,69) auf die dsj entfallen.

Angaben in TEURO		Plan 2017
4.1	Vergütungen einschließlich Sozialabgaben	9.340
4.2	Altersversorgung	450
4.3	Sonstige Personalkosten	250
4.4	Kosten ausgeschiedene Mitarbeiter	70
<b>Personalaufwand</b>		<b>10.110</b>
Die Planzahl Personalaufwand 2016 beträgt 10.230 TEURO.		

4.1 Die Position **Vergütungen einschließlich Sozialabgaben** umfasst die Gehälter für festangestellte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Löhne für Aushilfen, Praktikantenvergütungen, sämtliche der gesetzlichen Arbeitgeberanteile betreffend Kranken-, Pflege-, Renten- und Arbeitslosenversicherung und Urlaubsrückstellungen.

4.2 In der Position **Altersversorgung** sind die vertraglichen Pflichtzahlungen des DOSB für die zusätzliche Altersvorsorge der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Rahmen der Zahlungen an den Versorgungsverband bundes- und landesgeförderter Unternehmen e. V. (VBLU) enthalten.

4.3 Die **Sonstigen Personalkosten** beinhalten Planwerte für Zahlungen für die Berufsgenossenschaft, Kosten der Aus- und Weiterbildung, freiwillige soziale Leistungen und soziale Betriebsveranstaltungen.

4.4 Die **Kosten für ausgeschiedene Mitarbeiter/innen** umfassen sowohl Altersteilzeitgelder als auch die Zahlungen an Ruhegeldempfänger.

## 7. Abschreibungen

5. Die **Abschreibungen** des Planjahres 2017 in Höhe von 544 TEURO (Planwert 2016: 198 TEURO) ergeben sich aus der Fortschreibung des Anlagespiegels in Höhe von 204 TEURO (vgl. Investitionsplan S. 14) und für den eigengenutzten Anteil des Haus des Sports in Höhe von 340 TEURO.

## 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen

6. Die **Sonstigen betrieblichen Aufwendungen** setzen sich aus den folgenden Positionen zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
6.1	Sächliche Verwaltungskosten	4.015
6.2	Projektkosten und Maßnahmen	5.615
6.3	Zuschüsse	2.201
6.4	Weiterleitungen	11.020
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>22.851</b>
Vergleichbarer Planwert Sonstige betriebliche Aufwendungen 2016: 26.668 TEURO.		

6.1 Kosten der **Sächlichen Verwaltung** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
6.1.1	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1.626
6.1.2	Veranstaltungen	394
6.1.3	Reisekosten	651
6.1.4	Bezogene Leistungen	794
6.1.5	Gebäudeverwaltung	550
<b>Sächliche Verwaltungskosten</b>		<b>4.015</b>

6.1.1 Unter der Position **Allgemeiner Verwaltungsaufwand** der Geschäftsbereiche werden die Aufwendungen für Porto, Telefon, Büromaterial, Druckkosten usw. zusammengefasst (Planzahl 2016: 1.727 TEURO).

6.1.2 Die **Veranstaltungskosten** umfassen Raummieten, Pachten, Leasing und Ausgaben für Catering (Planzahl 2016: 518 TEURO).

6.1.3 Die geplanten **Reisekosten** betreffen sowohl die hauptamtlich Beschäftigten als auch die ehrenamtlichen Funktionsträger und beinhalten auch sämtliche Fahrzeugkosten des Fuhrparks (Planzahl 2016: 723 TEURO).

6.1.4 Die **Bezogenen Leistungen** umfassen Aufwendungen für Sachverständige und Honorare (Planzahl 2016: 819 TEURO).

6.1.5 Die Aufwendungen für **Gebäudeverwaltung** betreffen ausschließlich die fremdvermieteten Teile im Gebäude „Haus des Sports“ (Planzahl 2016: 670 TEURO). Die Neubewertung dieses Gebäudeteils steht noch aus.

6.2 In der Position **Projektkosten und Maßnahmen** sind zusammengefasst:

Angaben in TEURO		Plan 2017
6.2.1	World Games Breslau	400
6.2.2	Inklusionsmanager	228
6.2.3	Integration durch Sport	663
6.2.4	Innovationsfonds Breitensport	150
6.2.5	Eliteschulen des Sports	300
6.2.6	Globalprojekt (Leistungssport)	940
6.2.7	Auslandsprojekte	1.500
6.2.8	Projekte der dsj	395
6.2.9	Zinsen Neubau	220
6.2.10	Sonstige Projektkosten und Maßnahmen	819
<b>Projektkosten und Maßnahmen</b>		<b>5.615</b>
Der vergleichbare Planwert 2016 beträgt 14.650 TEURO.		

Die massive Reduktion gegenüber dem Vorjahr beruht auf der Tatsache, dass in dieser Position im Vorjahr die Entsendungskosten der Olympiamannschaft für die **Olympischen Spiele Rio 2016** in Höhe von 9.563 TEURO enthalten sind.

6.2.1 Die Aufwendungen für die Entsendungskosten zu den **World Games Breslau** werden mittels Bezuschussung durch das Bundesministerium des Innern und durch das IOC sowie durch Eigenmittel des DOSB in Form von Sachleistungen von Sponsoren erbracht.

6.2.2 Die Aufwendungen für das Projekt **Inklusionsmanager** sind auf Ebene des DOSB in Höhe von 228 TEURO geplant.

6.2.3 Die hier ausgewiesenen Kosten für das vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) bezuschussten Programm **Integration durch Sport** in Höhe von 663 TEURO betreffen Sachkosten zu dem vom DOSB direkt bewirtschafteten Projektanteil.

6.2.4 Im Bereich Sportentwicklung werden im Rahmen des **Innovationsfonds Breitensport** Mittel an Sportverbände und -vereine in Höhe von 150 TEURO verausgabt. Diese Mittel werden vom DOSB aus Eigenmitteln finanziert.

6.2.5 Im Bereich Leistungssport erhalten die **Eliteschulen des Sports** eine Förderung in Höhe von 300 TEURO. Diese Mittel stammen aus den Vermarktungserlösen und werden direkt in voller Höhe zweckgebunden durch einen Hauptsponsor finanziert.

6.2.6 Im Bereich Leistungssport erfolgte ferner die Bewirtschaftung der Projektmittel des **Globalprojektes** in Höhe von 940 TEURO. Hiermit werden insbesondere die Kosten für sportmedizinische Untersuchungen sowie die folgenden Aktivitäten finanziert: Maßnahmen des Wissenstransfers für Trainerinnen und Trainer, Kosten für Sportbeobachtungen, Kosten für die psychologische und pädagogische Beratung und Betreuung von Spitzensportlerinnen und -sportlern und die Kosten der Olympiastützpunkte. Die Finanzierung erfolgt komplett über die Bezuschussung des Bundesministeriums des Innern.

6.2.7 Im Bereich Internationales sind für die vom Auswärtigen Amt geförderten kurz- und langfristigen **Auslandsprojekte** Aufwendungen in Höhe von 1.500 TEURO geplant.

6.2.8 Für die **Projekte der dsj** beträgt die Höhe der geplanten Binnenbezuschussung des DOSB 395 TEURO.

6.2.9 Für den Neubau und Sanierung der Geschäftsstelle Haus des Sports sind für das Jahr 2017 **Zinsen** in Höhe von 220 TEURO geplant.

6.2.10 Der Planwert der **Sonstigen Projektkosten und Maßnahmen** in Höhe von 819 TEURO setzt sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO	Plan 2017
NOC Activities	35
Sportentwicklungsbericht	57
EYOF	50
Projektkooperation Krebshilfe	60
Projektkooperation Aktion Mensch	80
Älterwerden in Balance	7
Markenaufbau DOSB	300
Sonstiges	230
<b>Sonstige Projektkosten und Maßnahmen</b>	<b>819</b>

Die vom IOC geförderten Projekte **NOC Activities** unterstützen den DOSB als deutsches nationales olympisches Komitee und die Spitzenverbände bei der Vorbereitung auf die Olympischen Sommerspiele Rio 2016. Die Planausgaben betragen 35 TEURO.

Die Kosten für den **Sportentwicklungsbericht** belaufen sich auf 57 TEURO.

Das Projekt **EYOF** (European Youth Olympic Festival), das der Heranführung junger europäischer Sportler/innen an das Leistungsniveau der Weltspitze dient, wird ebenfalls vom IOC bezuschusst. Der Planaufwand hierfür beträgt 50 TEURO.

Für die gemeinsam mit der **Stiftung Deutsche Krebshilfe** ins Leben gerufene Informationskampagne **Bewegung gegen Krebs** sind im Plan-Etat 2017 60 TEURO geplant. Sämtliche Kosten des Projekts werden durch den Zuschuss der Stiftung Deutsche Krebshilfe gedeckt.

Gemeinsam mit der **Aktion Mensch** erfolgt im Rahmen des Deutschen Sportabzeichens als Inklusionsprojekt die Förderung des Miteinanders von behinderten und nicht behinderten Menschen. Der Planaufwand beträgt 80 TEURO. Sämtliche Projektkosten werden durch den Zuschuss der Aktion Mensch gedeckt.

Für das Projekt **Älterwerden in Balance** im Geschäftsbereich Sportentwicklung entstehen Kosten in Höhe von 7 TEURO.

Aufwendungen zur Stärkung der **Marke DOSB** durch die Kampagne **Sportdeutschland** sind in Höhe von 300 TEURO eingeplant.

Aufwendungen für **Sonstiges** sind in Höhe von 230 TEURO berücksichtigt.

Sämtliche Bezuschussungen des DOSB werden ausschließlich an gemäß der Abgabenordnung als gemeinnützig eingestufte Organisationen geleistet.

6.3 Die **Zuschüsse** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
6.3.1	Deutsche Olympische Akademie	320
6.3.2	Deutsches Sport- und Olympia Museum	200
6.3.3	Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer	10
6.3.4	Trainerakademie	33,5
6.3.5	Führungsakademie	40
6.3.6	TAFISA	30
6.3.7	NADA: Dopingkontrollen	400
6.3.8	Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.167,5
<b>Zuschüsse</b>		<b>2.201</b>
Die Planzuschüsse 2016 betragen 2.266 TEURO.		

6.3.1 Der Zuschuss an die **Deutsche Olympische Akademie** beinhaltet Personal- und Sachkostenzuschüsse.

6.3.2–6.3.6 Die Bezuschussungen an das **Deutsche Sport & Olympia Museum**, die **Trainerakademie**, die **Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer**, die **Führungsakademie** und an **TAFISA** dienen der Ergänzung der Förderung durch die jeweiligen öffentlichen Zuwendungsgeber.

6.3.7 Die **NADA** (Nationale Anti Doping Agentur) erhält die Zuschüsse zum Kampf gegen Doping im deutschen Sport. Die Mittel werden für Maßnahmen im Bereich der Dopingkontrollen eingesetzt.

6.3.8 Die **Stiftung Deutsche Sporthilfe** erhält eine Bezuschussung für die Förderung der Leistungssportlerinnen und Leistungssportler im Bereich des deutschen Spitzensports.

6.4 Die Weiterleitung der zweckgebundenen Projektausgaben erfolgt entsprechend den Auflagen der jeweiligen Zuwendungsgeber (Planwert 2016: 20.171 TEURO).

Die **Weiterleitungen** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2017
6.4.1	Weiterleitungen Projekt Inklusionsmanager	450
6.4.2	Weiterleitungen des DOSB an Mitgliedsorganisationen für das Programm „Integration durch Sport“	10.570
<b>Weiterleitungen</b>		<b>11.020</b>

6.4.1 Die Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Inklusionsmanager** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in Höhe von insgesamt 450 TEURO.

6.4.2 Die Weiterleitungen im Rahmen des Programms **Integration durch Sport** an die Landessportbünde erhält der DOSB vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Die Höhe der Weiterleitungssumme 2017 beträgt voraussichtlich 10.570 TEURO.

## 9. Zinsen und ähnliche Erträge

7. Der für das Jahr 2017 geplante Ansatz von Zinserträgen in Höhe von 10 TEURO (Planwert 2016: 10 TEURO) resultiert aus Erlösen aus der kurzfristigen Anlage von Fest- und Tagesgeldern. Die Höhe dieses Planwertes entspricht den aktuellen Entwicklungen an den Kapitalanlagemärkten.

## 10. Jahresergebnis

13. Für das Planjahr 2017 ergibt sich ein **Jahresüberschuss** von 500.000,00 EURO, der der Rücklage zugeführt wird. Aus dem Jahresergebnis wird das Bilanzergebnis wie folgt abgeleitet:

13.	<b>Jahresüberschuss</b>	500.000,00 €
14.	Zuführung zu Gewinnrücklagen, davon zu satzungsmäßigen Rücklagen	500.000,00 €
15.	<b>Bilanzergebnis</b>	<b>0,00 €</b>

Der Wirtschaftsplan 2016 prognostiziert ein Jahresergebnis von 0,00 EURO.

## c) Stellenplan DOSB 2017

Der Stellenplan des DOSB weist 136,52 Stellen aus, die sich auf die Geschäftsbereiche Vorstandsvorsitzender (V), Leistungssport (L), Sportentwicklung (S), Jugendsport (J) und Finanzen (F) wie folgt verteilen:

Stellenplan	(V)	(L)	(S)	(J)	(F)	Gesamt
Vorstand	1	1	1	1	1	5
Ressortleiter/ Ressortleiterinnen	5	3	2,77	3	5	18,77
Referenten/ Referentinnen	9,6	21	13	13,28	12,71	69,59
Sachbearbeiter/ Sachbearbeiterinnen	6,5	8,52	8,14	11,54	7,17	41,87
Sonstige Mitarbeiter/ Mitarbeiterinnen					1,29	1,29
<b>Stellen gesamt</b>	<b>22,1</b>	<b>33,52</b>	<b>24,91</b>	<b>28,82</b>	<b>27,17</b>	<b>136,52</b>

Von diesen 136,52 Stellen sind rund 33 fremdfinanziert. Rund 29 davon im Bereich Jugendsport, 2,5 im Bereich Sportentwicklung und 1,5 im Bereich Vorstandsvorsitzender.

Zusätzlich ist noch die Tätigkeit von 27 Mitarbeiter/innen in 25,54 überwiegend fremdfinanzierten Projektstellen geplant.

**Insgesamt soll es im Planjahr 2017 163,79 Stellen (inkl. 25,54 Projektstellen) im DOSB geben.**

**Insgesamt sollen im Planjahr 2017 176 Mitarbeiter/innen (inkl. Projektmitarbeiter) im DOSB tätig sein.**

## d) Investitionsplan DOSB 2017

	Anschaffungskosten	Abschreibungsdauer	Abschreibung 2017
Abschreibungen aus Investitionen der Vorjahre			189.000 €
<b>EDV</b>			
<b>Hardware</b>			
EDV-Ersatzgeräte	27.000 €	3 Jahre	9.000 €
Kaderdatenbank	3.000 €	3 Jahre	1.000 €
<b>Software</b>			
Controlling-Reports	5.000 €	5 Jahre	1.000 €
<b>Gesamt EDV</b>	<b>35.000 €</b>		<b>11.000 €</b>
<b>Einrichtung Haus des Sports</b>			
Medientechnik Besprechungsräume EG	24.000 €	6 Jahre	4.000 €
<b>Gesamt Einrichtung Haus des Sports</b>	<b>24.000 €</b>		<b>4.000 €</b>
<b>DOSB Investitionen 2017 gesamt</b>	<b>59.000 €</b>		<b>15.000 €</b>
<b>Abschreibungen 2017</b>			<b>204.000 €</b>



## e) Darstellung des Wirtschaftsplans des DOSB in Form einer Einnahmen- und Ausgabenrechnung

EINNAHMEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
Mitgliedsbeiträge	4.400.000,00	4.400.000,00	4.400.000,00	Laut Bestandserhebung
GlücksSpirale	5.400.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	Es handelt sich um eine Prognose auf der Basis der Angaben des Deutschen Lotto- und Totoblocks, die auch zusätzlich Einnahmen aus der Siegerchance beinhaltet.
<b>Vermarktungserträge</b>				
Olympische Vermarktung	6.600.000,00	5.635.000,00	<b>6.120.000,00</b>	Der höhere Wert basiert auf dem neu abzuschließenden Vertrag mit der DSM.
Sachleistungen	3.800.000,00	250.000,00	<b>250.000,00</b>	PKW, Flugleistungen etc.
Sonstige Vermarktung	700.000,00	660.000,00	<b>660.000,00</b>	Wert aus dem Vertrag mit der DSM. Enthält nur den Nettoüberschuss, der beim DOSB verbleibt. Der Wert der Projekte liegt bei rund 2 Mio. EUR.
<b>Vermarktungserträge gesamt</b>	<b>11.100.000,00</b>	<b>6.545.000,00</b>	<b>7.030.000,00</b>	
<b>Zuwendungen</b>				
Bundesmittel für Projektkosten	8.523.442,00	3.260.000,00		
World Games			<b>400.000,00</b>	Projektmittel vom BMI
Globalprojekt im Leistungssport			<b>940.000,00</b>	Projektmittel vom BMI
Int. Kulturförderung			<b>1.500.000,00</b>	Projektmittel vom AA
Integration			<b>830.000,00</b>	Programmmittel vom BAMF inkl. Programmmittel mit Geflüchteten
Inklusionsmanager			<b>228.000,00</b>	Projektmittel vom BMAS
Älter werden in Balance			<b>7.000,00</b>	Projektmittel von der BZGA
Zuschüsse IOC	815.000,00	105.000,00	<b>105.000,00</b>	Zuschüsse für Verwaltung und Projekte mit olympischen Inhalten
<b>Zuwendungen gesamt</b>	<b>9.338.442,00</b>	<b>3.365.000,00</b>	<b>4.010.000,00</b>	



EINNAHMEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
<b>Sonstige Erträge</b>				
Zinseinnahmen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	Für laufende Festgeldkonten
Mieteinnahmen	350.000,00	500.000,00	500.000,00	Durch Vermietungen im Haus des Sports
Sonstige Einnahmen	1.038.000,00			
Zuschüsse für Büros in Berlin und Brüssel		215.000,00	215.000,00	Von EOC und Verbänden
Teilnehmerbeiträge		140.000,00	140.000,00	Von den Teilnehmern an Seminaren und Veranstaltungen
Zuschüsse, Verkäufe, Weiterbelastungen		119.000,00	93.000,00	Von Mitgliedsorganisationen, Vertragspartnern und Dritten
Verwaltungskostenpauschalen		100.000,00	100.000,00	Für Projekte der auswärtigen Kulturpolitik
PKW Nutzung		50.000,00	50.000,00	Für Nutzung der Dienstfahrzeuge durch Mitarbeiter/innen
Inklusion im Sportabzeichen		0,00	80.000,00	Zuschuss Aktion Mensch
Kampagne Sport gegen Krebs		0,00	60.000,00	Zuschuss Krebshilfe
Sportentwicklungsbericht		0,00	57.000,00	Zuschuss der LSB
Auflösung Zuschuss Neubau		240.000,00	240.000,00	Verteilt über die Nutzungsdauer
<b>Sonstige Erträge gesamt</b>	<b>1.398.000,00</b>	<b>1.374.000,00</b>	<b>1.545.000,00</b>	
<b>Weiterleitungen</b>				
Trainerakademie	180.000,00		0,00	Umstellung auf direkte Förderung durch Zuwendungsgeber
TAFISA	15.000,00		0,00	Umstellung auf direkte Förderung durch Zuwendungsgeber
Integration durch Sport	5.100.000,00	4.820.000,00	10.570.000,00	Mittel des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet
Inklusionsmanager	0,00		450.000,00	BMFSFJ für Projekte
<b>Weiterleitungen gesamt</b>	<b>5.295.000,00</b>	<b>4.820.000,00</b>	<b>11.020.000,00</b>	
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>36.931.442,00</b>	<b>26.004.000,00</b>	<b>34.005.000,00</b>	

AUSGABEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
<b>Personalausgaben</b>				
Vergütung	9.160.000,00	9.540.000,00	<b>9.340.000,00</b>	Für Gehälter, Sozialversicherungsbeiträge, gesetzliche Rückstellungen
Altersversorgung	700.000,00	500.000,00	<b>450.000,00</b>	VBL, VBLU, VBL-Sanierung
Sonstige Personalkosten	250.000,00	250.000,00	<b>250.000,00</b>	Berufsgenossenschaftsbeiträge, Fortbildungen
Kosten ausgeschiedene Mitarbeiter	120.000,00	70.000,00	<b>70.000,00</b>	Altersteilzeit und Ruhegelder
<b>Personalausgaben gesamt</b>	<b>10.230.000,00</b>	<b>10.360.000,00</b>	<b>10.110.000,00</b>	<b>Nach Sparmaßnahmen auf Basis von Anstoß 2016</b>
<b>Sächliche Verwaltung</b>				
Allgemeine Verwaltungsausgaben	1.687.722,00	1.738.000,00	<b>1.626.000,00</b>	
Veranstaltungen	426.000,00	439.000,00	<b>394.000,00</b>	Für Raummieten etc.
Reisekosten	690.000,00	711.000,00	<b>651.000,00</b>	Einschließlich Sachleistungen, denen Gutschriften gegenüber stehen
Bezogene Leistungen	819.000,00	844.000,00	<b>794.000,00</b>	Für Dienstleistungen inhaltlicher Art durch Dritte
Abschreibungen	198.000,00	544.000,00	<b>544.000,00</b>	Afa laut Investitionsplan und Afa eigengenutzter Anteil Haus des Sports
Kosten Gebäudeverwaltung	670.000,00	550.000,00	<b>550.000,00</b>	Inkl. Afa vermietete Anteile Haus des Sports
<b>Sachausgaben gesamt</b>	<b>4.490.722,00</b>	<b>4.826.000,00</b>	<b>4.559.000,00</b>	<b>Nach Sparmaßnahmen auf Basis von Anstoß 2016</b>

AUSGABEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
<b>Projektkosten/Maßnahmen</b>				
Olympische Spiele	9.562.720,00	0,00	0,00	Entsendungskosten Olympische Spiele
Olympisches Jugendlager	215.000,00	0,00	0,00	Olympisches Jugendlager
World Games/ European Games	0,00	400.000,00	400.000,00	2017: World Games Breslau
Inklusionsmanager			228.000,00	Projektförderung durch die BMAS
Integration durch Sport	133.000,00	133.000,00	663.000,00	Für den Kostenanteil, der – neben den Personalkosten – im DOSB anfällt; zusätzliche 0,5 Mio. EUR für Projekte mit Geflüchteten vom BAMF
Innovationsfond Breitensport	140.000,00	140.000,00	150.000,00	Nur noch in ungeraden Jahren
Eliteschulen des Sports	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Vollfinanzierung über Partnerschaft DSGV
Globalprojekt Leistungssport	1.060.000,00	1.060.000,00	940.000,00	Im Wesentlichen für sportmedizinische Untersuchungen im Leistungssport; Zuwendung aus Bundesmitteln des BMI
Auslandsprojekte	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	12 Langzeit- und ca. 20 Kurzzeitprojekte aus Mitteln des Auswärtigen Amtes
dsj	361.000,00	395.000,00	395.000,00	Für Projekte im Bereich der dsj
Zinsen Neubau	200.000,00	200.000,00	220.000,00	Finanzierung Eigenanteil
NOC Activities		35.000,00	35.000,00	
Sportentwicklungsbericht			57.000,00	Projektförderung durch die LSB
EYOF		50.000,00	50.000,00	
Kampagne Bewegung gegen Krebs			60.000,00	Projektförderung durch die Krebshilfe
Inklusion im Sportabzeichen			80.000,00	Projektförderung durch die Aktion Mensch
Älter werden in Balance			7.000,00	Projektförderung durch die BZGA
Markenprozess DOSB		300.000,00	300.000,00	
Sonstiges	1.178.000,00	330.000,00	230.000,00	Kürzungen Magazin und Werbung Glücksspirale
<b>Projektkosten/ Maßnahmen gesamt</b>	<b>14.649.720,00</b>	<b>4.843.000,00</b>	<b>5.615.000,00</b>	

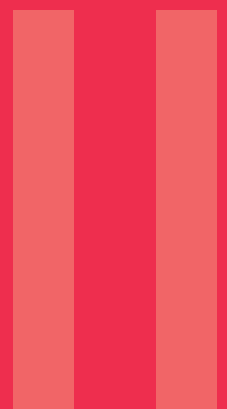
AUSGABEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
<b>Zuschüsse</b>				
Deutsche Olympische Akademie	350.000,00	350.000,00	320.000,00	Reduzierung des jährlichen Zuschusses um 30.000,- EUR
Deutsches Sport- und Olympia- museum	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
Gesellschaft Deut- scher Olympiateil- nehmer	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Trainerakademie	38.500,00	38.500,00	33.500,00	Reduzierung des jährlichen Zuschusses um 5.000,- EUR
Führungsakademie	70.000,00	70.000,00	40.000,00	Reduzierung des jährlichen Zuschusses um 30.000,- EUR
TAFISA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
NADA: Doping- kontrollen	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.167.500,00	1.167.500,00	1.167.500,00	
Zuschüsse gesamt	2.266.000,00	2.266.000,00	2.201.000,00	
Ausgaben ohne Weiterleitungen	31.636.442,00	22.295.000,00	22.485.000,00	

AUSGABEN	Plan 2016/€	Plan 2017 alt/€	Plan 2017/€	Erläuterungen
<b>Weiterleitungen</b>				
Trainerakademie	180.000,00		0,00	Umstellung auf direkte Förderung durch Zuwendungsgeber
TAFISA	15.000,00		0,00	Umstellung auf direkte Förderung durch Zuwendungsgeber
Integration durch Sport	5.100.000,00	4.820.000,00	10.570.000,00	Weiterleitung an die LSBs für dortige Maßnahmen
Inklusionsmanager			450.000,00	Weiterleitung an die LSBs für dortige Maßnahmen
Weiterleitungen gesamt	5.295.000,00	4.820.000,00	11.020.000,00	
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>36.931.442,00</b>	<b>27.115.000,00</b>	<b>33.505.000,00</b>	
<b>Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.111.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	
<b>Entnahmen aus den Rücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>1.111.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Zuführungen zu den Rücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



# WIRTSCHAFTSPLAN DES DOSB 2017

## TEIL II: DSJ



a) Darstellung des Wirtschaftsplans der dsj, wie auf der Vollversammlung der dsj am 22./23. Oktober 2016 in Mainz beschlossen (nachrichtlich)

Pos.	Bezeichnung	2016 SOLL/€	2017 SOLL/€
<b>I. ERTRÄGE</b>			
E 1	Deutscher Olympischer Sportbund (DOSB)	361.000,00	395.000,00
E 2	Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ)	7.462.203,00	8.065.360,00
E 3	Deutsch-Französisches Jugendwerk (DFJW)	633.000,00	610.000,00
E 4	Deutsch-Polnisches Jugendwerk (DPJW)	180.000,00	160.000,00
E 5	Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben (BAFzA)	5.250.000,00	5.505.994,00
E 6	Europäische Kommission (EU)	50.000,00	50.000,00
E 7	Weitere Zuwendungsgeber	1.730.757,00	1.618.697,00
E 8	Verschiedene Erträge	256.000,00	241.000,00
<b>Summe ERTRÄGE</b>		<b>15.922.960,00</b>	<b>16.646.051,00</b>



Pos.	Bezeichnung	2016 SOLL/€	2017 SOLL/€
<b>II. AUFWENDUNGEN</b>			
A 01 – A 07	Sportlich Kompetent	316.450,00	421.420,00
A 08 – A 12	Gesellschaftlich aktiv (Sozial Engagiert)	2.125.103,00	2.199.933,00
A 13 – A 17	Erfahrungsraum für Engagierte	6.867.125,00	7.081.195,00
A 18 – A 27	International Aktiv	1.825.946,00	1.780.263,00
A 28 – A 37	Jugendverbandsarbeit/Jugendpolitik	3.348.336,00	3.687.604,00
A 38 – A 39	Overhead	1.440.000,00	1.475.636,00
<b>Summe AUFWENDUNGEN</b>		<b>15.922.960,00</b>	<b>16.646.051,00</b>

#### Impressum

Titel: Wirtschaftsplan des DOSB 2017

Herausgeber: Deutscher Olympischer Sportbund e.V. · Otto-Fleck-Schneise 12 · 60528 Frankfurt am Main  
T +49 69 6700-0 · F +49 69 674906 · info@dosb.de · www.dosb.de

Grafik: INKA Medialine · Frankfurt am Main · www.inka-medialine.com

Oktober 2016

