



DOSB- WIRTSCHAFTS- PLAN 2021

GLIEDERUNG

Teil I: DOSB

a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2021 nach den Bestimmungen des HGB	4
b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2021	5
c) Stellenplan DOSB 2021.....	13
d) Investitionsplan DOSB 2021.....	14
e) Darstellung des DOSB-Wirtschaftsplans 2021 in Form einer Ertrags- und Aufwandsrechnung (ohne dsj)	15

Teil II: dsj

a) Darstellung des Wirtschaftsplans 2021 der dsj, wie bei der digitalen Vollversammlung der dsj am 24. Oktober 2020 beschlossen	21
b) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung der dsj nach HGB 2021 (nachrichtlich).....	22



DOSB-WIRTSCHAFTS- PLAN 2021

Teil I: DOSB



a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2021 nach den Bestimmungen des HGB

Die Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2021 beinhaltet die Plan-Erträge und Plan-Aufwendungen des DOSB ohne die Planwerte der dsj. Zum Zwecke einer klaren Abgrenzung und maximaler Transparenz werden die

Planzahlen des Jahres 2021 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 2021 in EURO

1.	Erlöse	39.423.962
2.	Sonstige betriebliche Erträge	12.672.148
3.	Gesamtleistung	52.096.110
4.	Personalaufwand	13.230.000
5.	Abschreibungen	550.000
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	38.962.280
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	1.000
8.	Abschreibungen auf Finanzlagen	-
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200.000
10.	Außerordentliche Erträge	-
11.	Außerordentliche Aufwendungen	-
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-
13.	Jahresergebnis	- 845.170
14.	Entnahme aus der Rücklage	845.170
15.	Bilanzergebnis	0

b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2021

I. Grundlagen für die Aufstellung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Deutschen Olympischen Sportbundes für das Jahr 2021 wurde von der Finanzkommission beraten und dem Präsidium in seiner Sitzung am 07.11.2020 zur Genehmigung vorgelegt.

Die Plan-Gewinn- und Verlustrechnung umfasst nicht die Planansätze der dsj.

Der Wirtschaftsplan 2021 des DOSB ist von der aktuellen Covid-19-Pandemie geprägt. Im Rahmen des Risikomanagements sind viele verschiedene Szenarien bearbeitet worden, um den DOSB wirtschaftlich sicher durch die Krise zu bringen. Der Wirtschaftsplan 2021 basiert auf der Grundannahme, dass die Olympischen Spiele in Tokio im Jahr 2021 mit Einschränkungen durchgeführt werden. Die damit verbundenen Entsendungskosten sind daher auch Teil dieses Wirtschaftsplanes. Für den Fall einer pandemiebedingten Absage der Olympischen Spiele ist mit negativen Auswirkungen auf das Jahresergebnis zu rechnen.

II. 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	50
Büromöbel	5-13
EDV-Hardware	3-7
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6-8

Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu Anschaffungskosten in Höhe von 800 EUR werden in voller Höhe sofort abgeschrieben. Für alle Wirtschaftsgüter mit Anschaffungs- oder Herstellkosten zwischen 800,01 EUR und nicht mehr als 1.000 EUR wird eine Regelabschreibung über die Nutzungsdauer nach der AfA-Tabelle durchgeführt. Diese für den Jahresabschluss maßgeblichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gelten entsprechend für die Ermittlung planmäßiger Abschreibungen im Wirtschaftsplan.

III. Entwicklung des Eigenkapitals

Zum 31.12.2019 betrug die Höhe der Rücklagen des DOSB 6.771 TEURO. Für 2021 ist ein Jahresfehlbetrag von 845 TEURO geplant.

Analog zum Vorjahr besteht zusätzlich eine Sachmitelrücklage in Form des Gebäudes Haus des Sports mit einem Nominalwert von 4.149 TEURO. Diese Rücklage stammt aus der Einlage des Hauses des Sports im Rahmen der Gründung des DOSB im Jahre 2006.

IV. Erlöse

1. Die Erlöse setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2021
1.1	Ordentliche Erträge	14.850
1.2	Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden	24.574
Erlöse		39.424

1.1 Die **Ordentlichen Erträge** in Höhe von insgesamt 14.850 TEURO setzen sich aus den Mitgliedsbeiträgen in Höhe von 4.000 TEURO, den Einnahmen des Zweckertrages der GlücksSpirale in Höhe von 5.300 TEURO und der Zusatzlotterie Sieger-Chance in Höhe von 5.550 TEURO zusammen.

1.1.1 Der Ansatz der Höhe der **Mitgliedsbeiträge** erfolgte auf Basis der zuletzt von den DOSB-Mitgliedorganisationen gemeldeten Daten zur Bestandserhebung und unter Berücksichtigung der geltenden Beitragshöhe gemäß Beschluss der Mitgliederversammlung. Für das Jahr 2021 wird mit einem durch die Pandemie bedingten Rückgang der Mitgliedsbeitragszahlungen gerechnet.

1.1.2 Für die Prognose der Einnahmen des Zweckertrages der **Lotterie GlücksSpirale** wurde unterstellt, dass sich die Gesamtzuweisung aus den Zweckerträgen für den Sport entsprechend den Angaben des Deutschen Lotto- und Totoblocks für das Jahr 2021 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	2015	2016	2017	2018	2019
DOSB-Anteil aus der Ausspielung	5.787	5.889	5.882	5.610	5.486
Die Planzahl Zweckerträge GlücksSpirale 2020 betrug 5.300 TEURO.					

1.1.3 Der Ansatz der Höhe der Einnahmen des Zweckertrages aus der seit dem 2. Halbjahr 2016 neu ausgespielten **Zusatzlotterie Sieger-Chance** erfolgte ebenfalls auf Basis der Spielumsätze und Anzahl der Hauptgewinne in den vorangegangenen Jahren.

1.2 Erlöse aus **Zuwendungen, Zuschüssen und Spenden** werden in Höhe von 24,6 Mio. EURO (vergleichbarer Planwert 2020: 23,1 Mio. EURO) geplant.

1.2.1 Von diesen Erlösen betreffen 11,5 Mio. EURO (47 Prozent) (vergleichbarer Planwert 2020: 11,5 Mio. EURO, 50 Prozent) zweckgebundene Projekteinnahmen, die für folgende Aktivitäten per **Weiterleitung** an andere Organisationen des deutschen Sports fließen:

Angaben in TEURO	Plan 2021
1.2.1.1 Zuwendung Inklusionsmanager*innen	188
1.2.1.2 Zuwendung Integration durch Sport	10.665
1.2.1.3 Willkommen im Sport	645
Weiterleitungen	11.498

1.2.1.1 Die Zuwendung zum Projekt **Inklusionsmanager*innen** bekommt der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in Höhe von 188 TEURO.

1.2.1.2 Für Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Integration durch Sport** an die Landessportbünde erhält der DOSB Mittel vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Die Höhe der Weiterleitungssumme 2021 beträgt 10.665 TEURO.

1.2.1.3 Für das Projekt **Willkommen im Sport** erhält der DOSB 645 TEURO vom Bundeskanzleramt und dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge zur Weiterleitung an Mitgliedsorganisationen.

1.2.2 Die beim **DOSB verbleibenden Zuwendungen und Zuschüsse** in Höhe von 13,1 Mio. EURO (Planwert 2020: 11,6 Mio. EURO) betreffen im Einzelnen die folgenden Positionen:

Angaben in TEURO	Plan 2021
1.2.2.1 Olympische Spiele Tokio 2021	5.898
1.2.2.2 Athleten-Service-Center Tokio 2021	600
1.2.2.3 Globalprojekt im Leistungssport	1.800
1.2.2.4 Internationale Zusammenarbeit	1.400
1.2.2.5 Projekt Integration durch Sport	735
1.2.2.6 Willkommen im Sport	350
1.2.2.7 EU-Projekt SMILE	118
1.2.2.8 Menschen mit Demenz	155
1.2.2.9 Vereinswettbewerb Starke Netze gegen Gewalt	10
1.2.2.10 Inklusionsmanager*innen/ Event-Inklusionsmanager*innen	212
1.2.2.11 Natur macht fit	135
1.2.2.12 Zuschüsse IOC	1.663
Zuwendungen, Zuschüsse DOSB	13.076

1.2.2.1 Für die **Olympischen Sommerspiele Tokio 2021** (insbesondere Flug- und Übernachtungskosten der Athletinnen und Athleten und deren Betreuer*innen sowie Transportkosten für die Sportgeräte) erhält der DOSB 5.898 TEURO vom Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat.

1.2.2.2 Zusätzlich zu den Entsendungskosten finanziert das Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat das **Athleten-Service-Center** in Tokio mit 600 TEURO.

1.2.2.3 Im Bereich Leistungssport erhält der DOSB vom Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat für das **Globalprojekt** eine Bezuschussung in Höhe von 1.800 TEURO. Diese Mittel werden hauptsächlich zur Finanzierung von sportmedizinischen Untersuchungen eingesetzt.

1.2.2.4 Für **Projekte zur internationalen Zusammenarbeit** erhält der DOSB vom Auswärtigen Amt 1.000 TEURO sowie von BMZ/GIZ 400 TEURO zum weltweiten Einsatz von Auslandsexpertinnen und -experten im Rahmen von Kurzzeit- und Langzeitprojekten.

1.2.2.5 Vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) erhält der DOSB zweckgebunden für das Projekt **Integration durch Sport** – neben dem Weiterleitungsbetrag in Höhe von 10,7 Mio. EURO für die Mitgliedsorganisationen – 735 TEURO für die unmittelbar auf Ebene des DOSB entstehenden Kosten.

1.2.2.6 Das Bundeskanzleramt fördert mit dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge das Projekt **Willkommen im Sport** mit 350 TEURO Projektkosten sowie mit 645 TEURO zur unmittelbaren Weiterleitung an Mitgliedsorganisationen des DOSB.

1.2.2.7 Von der EU und dem Bundeskanzleramt erhält der DOSB 118 TEURO zur Durchführung des **EU-Projekts SMILE**.

1.2.2.8 Die Zuwendungen für das Projekt **Menschen mit Demenz** in Höhe von 155 TEURO werden vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ) bereitgestellt.

1.2.2.9 Weiter stellt das BMFSFJ Zuwendungen für den Vereinswettbewerb **Starke Netze gegen Gewalt** in Höhe von 10 TEURO zur Verfügung.

1.2.2.10 Die Zuwendungen für **Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen** in Höhe von 212 TEURO erfolgen durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS).

1.2.2.11 Die Projektmittel für **Natur macht fit** in Höhe von 135 TEURO werden vom Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit (BMU) bereitgestellt.

Es ist zu erwarten, dass noch weitere Projektmittel im Bereich der Sportentwicklung eingeworben werden können.

1.2.2.12 Die Zuschüsse des IOC in Höhe von insgesamt 1.663 TEURO werden für diverse Aktivitäten des DOSB mit konkretem Olympiabezug eingesetzt. Diese werden für die Finanzierung der Projekte YOG (Youth Olympic Games), NOC Activities und die Bezuschussung von Verwaltungskosten mit direkter Veranlassung durch olympische Themenfelder bzw. für die Olympischen Spiele in Tokio verwendet.

Die im Vergleich zum Vorjahr weiterhin hohe Haushaltsposition **Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden** im Planjahr 2021 resultiert insbesondere aus der Bezuschussung der Olympischen Spiele in Tokio (rd. 5,9 Mio. EUR). Dabei hat die Verschiebung der Spiele auch zur Verschiebung der wesentlichen Zuschüsse von 2020 auf 2021 geführt.

V. Sonstige betriebliche Erträge

2. Als **Sonstige betriebliche Erträge** sind für das Jahr 2021 12.672 TEURO (Planzahl 2020: 13.728 TEURO) eingeplant.

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
2.1	Vermarktungserträge	10.678
2.2	Mieteinnahmen	550
2.3	Weitere Einnahmen	1.444
Sonstige betriebliche Erträge		12.672

2.1 Diese bestehen aus **Vermarktungserträgen** in Höhe von 10.678 TEURO (Planzahl 2020: 11.721 TEURO). Die Vermarktungserträge setzen sich aus den Erlösen der nationalen und internationalen olympischen Vermarktung (6.152 TEURO), Sachleistungserlösen (3.756 TEURO) und sonstigen Vermarktungserlösen – insbesondere im Bereich Breitensportvermarktung – (770 TEURO) zusammen.

2.2 Ferner werden hierunter die **Mieteinnahmen** aus der Vermietung von Büroräumen und Stellplätzen an andere Sportorganisationen in Höhe von 550 TEURO erfasst.

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
2.3.1	Zuschuss zur Kampagne Sport gegen Krebs	126
2.3.2	Zuschuss zum Projekt Trainer*in Sportdeutschland	200
2.3.3	Zuschuss Stiftung Deutscher Sport für Zukunftsprojekte	300
2.3.4	Auflösung Zuschuss Neubau	240
2.3.5	Verwaltungskostenpauschalen Projekte	70
2.3.6	Bürokostenzuschuss Brüssel	60
2.3.7	Bürokostenzuschuss Berlin	115
2.3.8	Teilnehmerbeiträge	140
2.3.9	Dienstleistungszentrum	70
2.3.10	Sonstige	123
Weitere Einnahmen		1.444
Die Planzahl Sonstige Einnahmen 2020 betrug 1.457 TEURO.		

2.3.1 Der Zuschuss der **Stiftung Deutsche Krebshilfe** in Höhe von 126 TEURO wird zweckgebunden für Personal- und Sachkosten im gemeinsamen Kooperationsprojekt der Informationskampagne Krebsprävention durch Sport verwendet.

2.3.2/2.3.3 Die Stiftung Deutscher Sport fördert in 2021 das Projekt **Trainer*in Sportdeutschland** mit 200 TEURO und **Zukunftsprojekte** mit 300 TEURO.

2.3.4 Die anteilige **Auflösung des Zuschusses Neubau** für das Haus des Sports über den Zeitraum der Nutzungsdauer von 50 Jahren im Planjahr 2021 beträgt 240 TEURO.

2.3.5 Im Rahmen der zuwendungsfinanzierten Projekte zur internationalen Zusammenarbeit erhält der DOSB vom Auswärtigen Amt zur Abgeltung seiner Verwaltungskosten eine **Verwaltungskostenpauschale** in Höhe von 70 TEURO.

2.3.6/2.3.7 Für die gemeinsame Nutzung der **Büros in Brüssel und Berlin** erhält der DOSB vom EOC und anderen Sportorganisationen Bürokostenzuschüsse in Höhe von 60 bzw. 115 TEURO.

2.3.8 Für die Einnahmen aus **Teilnehmerbeiträgen** für Seminare, insbesondere im Bereich Leistungssport, sind im Berichtsjahr 2021 140 TEURO geplant.

2.3.9 Im Rahmen der vom DOSB erbrachten Leistungen seines **Dienstleistungszentrums** plant der DOSB Einnahmen in Höhe von 70 TEURO zu erzielen.

2.3.10 Die Höhe der geplanten **Sonstigen Einnahmen** beträgt 123 TEURO. Hierunter fallen Einnahmen aus Warenverkäufen und Kostenweiterbelastungen (81 TEURO), Erlöse aus der privaten PKW-Nutzung von Dienstfahrzeugen (40 TEURO) sowie sonstige Kleinnahmen (2 TEURO).

VI. Personalaufwand

4. Der **Personalaufwand** des DOSB setzt sich aus Plan- und Projektstellen zusammen. Der Stellenplan des DOSB für das Jahr 2021 (vgl. S.13) weist 152,18 (Planwert 2020: 154,93) Planstellen auf, wovon 32,82 (Planwert 2020: 32,07) auf die dsj entfallen und 10,77 zusätzliches Leistungssportpersonal – finanziert über die Mittel der Sieger-Chance – darstellen.

Im Bereich der **eigenfinanzierten Planstellen** des DOSB werden Aufwendungen in Höhe von 11.470 TEURO geplant, diese setzen sich folgendermaßen zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2021
4.1	Vergütungen einschließlich Sozialabgaben	10.500
4.2	Altersversorgung	500
4.3	Sonstige Personalkosten	400
4.4	Kosten ausgeschiedener Mitarbeiter*innen	70
Personalaufwand		11.470
Die Planzahl Personalaufwand 2020 betrug 11.610 TEURO.		

4.1 Die Position **Vergütungen einschließlich Sozialabgaben** umfasst die Gehälter für festangestellte Mitarbeiter*innen, Löhne für Aushilfen, Praktikantenvergütungen, sämtliche 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 Mitarbeiter*innen 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*innen.

4.5 Die **Personalkosten im Bereich der fremdfinanzierten Projekte** (ohne dsj) betragen im Jahr 2021 1.760 TEURO. Sie sind im weiteren Text bei den Aufwandspositionen des Wirtschaftsplans direkt den jeweiligen Projektkosten zugeordnet.

Angaben in TEURO		Plan 2021
4.5	Personalkosten Projekte	1.760
Personalaufwand Projekte		1.760

Angaben in TEURO		Plan 2021
Personalkosten Planstellen		11.470
Personalkosten Projekte		1.760
Personalaufwand gesamt		13.230

VII. Abschreibungen

5. Die **Abschreibungen** des Planjahres 2021 in Höhe von 550 TEURO (Planwert 2020: 550 TEURO) ergeben sich aus der Fortschreibung des Anlagespiegels (vgl. Investitionsplan S.14).

VIII. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.1	Sächliche Verwaltungskosten inklusive Gebäudeverwaltung	4.415
6.2	Projektkosten und Maßnahmen	19.617
6.3	Zuschüsse	5.392
6.4	Zweckgebundene Projektausgaben (Weiterleitungen)	11.498
Sonstiger betrieblicher Aufwand		40.992
Sonstiger betrieblicher Aufwand ohne Personalkosten der Projekte und Zinsen und ähnliche Aufwendungen		38.962
Vergleichbarer Planwert Sonstige betriebliche Aufwendungen in 2020: 39.923 TEURO.		

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.1.1	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1.700
6.1.2	Veranstaltungen	380
6.1.3	Reisekosten	565
6.1.4	Bezogene Leistungen	880
6.1.5	Gebäudeverwaltung	890
Sächliche Verwaltungskosten		4.415

6.1.1 Unter der Position **Allgemeiner Verwaltungsaufwand** der Geschäftsbereiche werden die Aufwendungen für Porto, Telefon, Büromaterial, Druckkosten usw. zusammengefasst (Planzahl 2020: 1.702 TEURO).

6.1.2 Die **Veranstaltungskosten** umfassen Raummieten, Pachten, Leasing und Ausgaben für Catering (Planzahl 2020: 431 TEURO).

6.1.3 Die geplanten **Reisekosten** betreffen sowohl die hauptamtlich Beschäftigten als auch die ehrenamtlichen Funktionsträger*innen und beinhalten auch sämtliche Fahrzeugkosten des Fuhrparks (Planzahl 2020: 713 TEURO).

6.1.4 Die **Bezogenen Leistungen** umfassen Aufwendungen für bezogene Dienstleistungen und Honorare (Planzahl 2020: 870 TEURO).

6.1.5 Die Aufwendungen für **Gebäudeverwaltung** betreffen ausschließlich die fremdvermieteten Teile im Gebäude „Haus des Sports II“ und stehen in direktem Zusammenhang mit Erlösen aus Vermietung und Verpachtung (Planzahl 2020: 890 TEURO).

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.2.1	Olympische Spiele Tokio 2021	10.320
6.2.2	Athleten-Service-Center Tokio 2021	600
6.2.3	European Youth Olympic Festival	364
6.2.4	Integration durch Sport	568
6.2.5	Willkommen im Sport	350
6.2.6	Eliteschulen des Sports	300
6.2.7	Globalprojekt (Leistungssport)	1.800
6.2.8	Internationale Zusammenarbeit	1.400
6.2.9	Projekte der dsj	585
6.2.10	Kampagne Bewegung gegen Krebs	126
6.2.11	Sport bewegt Menschen mit Demenz	155
6.2.12	EU Projekt SMILE	118
6.2.13	Inklusionsmanager*innen/ Event-Inklusionsmanager*innen	212
6.2.14	Natur macht fit	135
6.2.15	Innovationsfond Sportentwicklung	150
6.2.16	Trainer*in Sportdeutschland	200
6.2.17	Weitere Projektkosten und Maßnahmen	2.234
Projektkosten und Maßnahmen		19.617

Der gleichbleibend hohe Planwert für **Projekte und Maßnahmen** beruht u.a. auf der Tatsache, dass in dieser Position weiter die Entsendungskosten der Olympiamannschaft für die **Olympischen Spiele Tokio 2021** in Höhe von 10.320 TEURO enthalten sind. Der leichte Anstieg erklärt sich über die Konkretisierung der Aufwendungen seit dem Planungsstand Herbst 2019.

6.2.1 Die Aufwendungen für die Entsendungskosten zu den **Olympischen Spiele Tokio 2021** in Höhe von 10.320 TEURO werden mittels Bezuschussung durch das Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat und durch Eigenmittel des DOSB auch in Form von Sachleistungen von Sponsoren erbracht.

6.2.2 Für das **Athleten-Service-Center** bei den Olympischen Spielen in Tokio werden Aufwendungen von 600 TEURO geplant, finanziert über das Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat.

6.2.3 Die Kosten des **Europäischen Jugendfestivals (EYOF)** in Höhe von 364 TEURO werden vor allem durch die Partnerleistung bei der Einkleidung finanziert.

6.2.4 Die hier ausgewiesenen Kosten für das vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge bezuschusste Projekt **Integration durch Sport** in Höhe von 568 TEURO, betreffen Sachkosten zu dem vom DOSB direkt bewirtschafteten Projektanteil.

6.2.5 Für das Projekt **Willkommen im Sport** werden Mittel in Höhe von 350 TEURO verausgabt. Diese werden vom Bundeskanzleramt und dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge finanziert.

6.2.6 Im Bereich Leistungssport erhalten die **Elite-schulen 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.

6.2.7 Im Bereich Leistungssport erfolgt ferner die Bewirtschaftung der Projektmittel des **Globalprojektes** in Höhe von 1.800 TEURO. Hiermit werden insbesondere die Kosten für sportmedizinische Untersuchungen sowie die folgenden Aktivitäten finanziert: Maßnahmen des Wissenstransfers für Trainer*innen, Kosten für Sportbeobachtungen, Kosten für die psychologische und pädagogische Beratung und Betreuung von Spitzensportler*innen und die Kosten der Olympiastützpunkte. Die Finanzierung erfolgt komplett über die Bezuschussung des Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat.

6.2.8 Im Bereich Internationales sind für die geförderten kurz- und langfristigen **Auslandsprojekte** Aufwendungen von 1.000 TEURO, finanziert vom Auswärtigen Amt und 400 TEURO, finanziert von BMZ/GIZ geplant.

6.2.9 Für die **Projekte der dsj** beträgt die Höhe der geplanten Binnenbezuschussung des DOSB 585 TEURO. Zur Finanzierung der Verlagerung von existierenden Personalstellen in die dsj wurden die Zuschüsse angepasst.

6.2.10 Für die gemeinsam mit der Stiftung Deutsche Krebshilfe ins Leben gerufene Informationskampagne **Bewegung gegen Krebs** sind im Plan-Etat 2021 126 TEURO vorgesehen. Sämtliche Kosten des Projekts werden durch den Zuschuss der Stiftung Deutsche Krebshilfe gedeckt.

6.2.11 Zuwendungen für das Projekt **Menschen mit Demenz** werden in Höhe von 155 TEURO vom BMFSFJ bereitgestellt.

6.2.12 Von der EU und dem Bundeskanzleramt erhält der DOSB 118 TEURO zur Durchführung des **EU-Projekts SMILE**.

6.2.13 Die Mittel zur Durchführung des Projektes **Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales. Die Höhe der Weiterleitungen 2021 beträgt 212 TEURO.

6.2.14 Die Mittel für das Projekt **Natur macht fit** werden aus Mitteln des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz und nukleare Sicherheit (BMU) in Höhe von 135 TEURO zur Verfügung gestellt.

6.2.15 Die Ausgaben für den **Innovationsfond Sportentwicklung** belaufen sich auf 150 TEURO, finanziert aus Eigenmitteln des DOSB.

6.2.16 Die Stiftung Deutscher Sport fördert in 2021 das Projekt **Trainer*in Sportdeutschland** mit 200 TEURO.

6.2.17 Der Planwert der **Weiteren Projektkosten und Maßnahmen** in Höhe von 2.234 TEURO setzt sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.2.16.1	Digitalisierung/IT-Struktur	300
6.2.16.2	Ausgaben Sieger-Chance-Projekte	333
6.2.16.3	Zinsen Neubau	175
6.2.16.4	Zukunftsprojekte	300
6.2.16.5	Sonstiges	1.126
Weitere Projektkosten und Maßnahmen		2.234

6.2.17.1 Für Maßnahmen zur **Digitalisierung und Optimierung der IT-Struktur** sind Ausgaben in Höhe von 300 TEURO geplant.

6.2.17.2 Projektkosten in unmittelbarem Zusammenhang mit der **Zusatzlotterie Sieger-Chance** sind in Höhe von 333 TEURO geplant.

6.2.17.3 Für die den Neubau und die Sanierung der Geschäftsstelle Haus des Sports betreffenden Darlehen sind für das Jahr 2021 **Zinsen** in Höhe von 175 TEURO geplant. Sie sind im weiteren Text bei den Aufwandspositionen des Wirtschaftsplans direkt den Zinsen und ähnliche Aufwendungen zugeordnet.

6.2.17.4 Von der Stiftung Deutscher Sport finanziert werden **Zukunftsprojekte** im Zusammenhang mit der neuen Strategie des DOSB in Höhe von 300 TEURO.

6.2.17.5 Aufwendungen für **Sonstige Projekte und Maßnahmen** sind in Höhe von 1.127 TEURO berücksichtigt. Diese enthalten unter anderem 350 TEURO für die Marke DOSB, 120 TEURO für die Anlaufstelle Integrität, 119 TEURO für Eventdienstleistungen, 105 TEURO für Team D Veranstaltungen, 100 TEURO für Datenbanken, 50 TEURO für den Schutz der Ringe, 60 TEURO für das Safe Sport Modul, 10 TEUR für das Projekt Starke Netze gegen Gewalt und 35 TEURO für IOC-Projekte.

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

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.3.1	Deutsche Olympische Akademie	320
6.3.2	Deutsches Sport & Olympia Museum	200
6.3.3	Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer	10
6.3.4	Trainerakademie	50
6.3.5	Führungsakademie	40
6.3.6	Dopingopferhilfverein	42
6.3.7	TAFISA	30
6.3.8	NADA: Dopingkontrollen	400
6.3.9	Projekte Spitzenverbände	1.350
6.3.10	Projekte Landessportbünde	1.350
6.3.11	Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.600
Zuschüsse		5.392
Die Planzuschüsse 2020 betragen ebenfalls 5.392 TEURO.		

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

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

6.3.2–6.3.7 Die Bezuschussungen an das **Deutsche Sport & Olympia Museum**, die **Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer**, die **Trainerakademie**, die **Führungsakademie**, den **Dopingopferhilfverein** und an **TAFISA** dienen der Ergänzung der Förderung durch die jeweiligen öffentlichen Zuwendungsgeber.

6.3.8 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.

6.3.9/6.3.10 Sind Mittel für Leistungssportmaßnahmen im Bereich der **Spitzenverbände** und der **Landessportbünde**, die durch Zuflüsse aus den Zweckerträgen der Zusatzlotterie Sieger-Chance finanziert werden.

6.3.11 Die **Stiftung Deutsche Sporthilfe** erhält eine Bezuschussung für die Förderung der Leistungssportler*innen im Bereich des deutschen Spitzensports. Diese Bezuschussung wird ebenfalls mittels der Zweckerträge aus der Sieger-Chance finanziert.

6.4 Die Weiterleitung der zweckgebundenen Projektausgaben in Höhe von 11.498 TEURO erfolgt entsprechend den Auflagen der jeweiligen Zuwendungsgeber (Planwert 2020: 11.490 TEURO).

Die **Zweckgebundenen Projektausgaben** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2021
6.4.1	Integration durch Sport	10.665
6.4.2	Willkommen im Sport	645
6.4.3	Inklusionsmanager*innen/ Event-Inklusionsmanager*innen	188
Zweckgebundene Projektausgaben		11.498

6.4.1 Die Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Integration durch Sport** an die Landessportbünde erhält der DOSB vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Die Höhe der Weiterleitungssumme 2021 beträgt 10.665 TEURO.

6.4.2 Die Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Willkommen im Sport** erhält der DOSB vom Bundeskanzleramt und dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge. Die Höhe der Weiterleitungssumme 2021 beträgt 645 TEURO.

6.4.3 Die Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales. Die Höhe der Weiterleitungssumme 2021 beträgt 188 TEURO.

IX. Zinsen und ähnliche Erträge

7. Der für das Jahr 2021 geplante Ansatz von **Zinserträgen** in Höhe von 1 TEURO (Planwert 2020: 1 TEURO) resultiert aus Erlösen aus der Anlage von Guthaben. Die Erreichung dieses Planwertes setzt voraus, dass entsprechende Anlagen abgeschlossen werden können. Dies ist vor dem Hintergrund der Zinsentwicklungen an den Kapitalanlagemärkten zu sehen.

X. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

9. Der für das Jahr 2021 geplante Ansatz von Zinsaufwendungen in Höhe von 200 TEURO (Planwert 2020: 0 TEURO) resultiert im Wesentlichen aus den Hypothekenzinsen der Kredite für den Neubau und Sanierung der Geschäftsstelle Haus des Sports. Der Planwert des Vorjahres von 0 TEURO begründet sich durch den alleinigen Ausweis der Position unter **Projektkosten und Maßnahmen**.

XI. Jahresergebnis

13. Das erwartete **Jahresergebnis** für das Planjahr 2021 ist mit -845 TEURO negativ. Aus dem Jahresergebnis wird das Bilanzergebnis wie folgt abgeleitet:

13.	Jahresfehlbetrag	845.170,00 €
14.	Entnahme freie Rücklage	845.170,00 €
15.	Bilanzergebnis	0,00 €

Der Wirtschaftsplan 2020 prognostizierte ein Jahresergebnis von 5.602,00 EURO.

c) Stellenplan DOSB 2021

Der Stellenplan des DOSB weist 152,18 Stellen aus, die sich auf die Geschäftsbereiche Verbandssicherung (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*innen	6	3	3	3	4	19
Referenten*innen	16,10	30	12	16,14	11,59	85,83
Sachbearbeiter*innen	4,64	8,06	7,68	12,68	7,00	40,06
Sonstige Mitarbeiter*innen					2,29	2,29
Stellen gesamt	27,74	42,06	23,68	32,82	25,88	152,18

Von diesen 152,18 Stellen sind 46,09 fremdfinanziert. Rund 33 davon im Bereich Jugendsport, 1 im Bereich Sportentwicklung, 1,5 im Bereich Verbandsentwicklung und 10,77 im Bereich Leistungssportreform über die Mittel der Sieger-Chance.

Zusätzlich ist noch die Tätigkeit von 36 Mitarbeiter*innen in 34,57 überwiegend fremdfinanzierten Projektstellen geplant.

Insgesamt soll es im Planjahr 2021 186,75 Stellen (inkl. 45,34 Projektstellen) im DOSB geben.

d) Investitionsplan DOSB 2021

	Anschaffungskosten	Abschreibungsdauer	Abschreibungen 2021
Abschreibungen aus Investitionen der Vorjahre			530.000 €
EDV			
Hardware			
EDV-Workstations	24.000 €	3 Jahre	8.000 €
Netzwerke/Storage	15.000 €	3 Jahre	5.000 €
Software			
Lizenzen	6.000 €	3 Jahre	2.000 €
Gesamt EDV	45.000 €		15.000 €
Einrichtung Haus des Sports			
Büroeinrichtungen	30.000 €	6 Jahre	5.000 €
Gesamt Einrichtung Haus des Sports	30.000 €		5.000 €
DOSB Investitionen 2021 gesamt	75.000 €		20.000 €
Abschreibungen 2021			550.000 €

e) Darstellung des Wirtschaftsplans 2021 des DOSB in Form einer Ertrags-/Aufwandsrechnung (ohne dsj)

ERTRÄGE	Ist 2019/€	Plan 2020/€	Forecast 2020/€	Plan 2021/€	Erläuterungen für 2021
Mitgliedsbeiträge	4.455.279,56	4.400.000,00	4.400.000,00	4.000.000,00	Laut Bestandserhebung
Glücksspielerträge					
GlücksSpirale	5.486.192,93	5.300.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00	Es handelt sich um eine Prognose auf der Basis der Angaben des Deutschen Lotto- und Totoblocks.
Sieger-Chance	5.594.167,87	5.550.000,00	5.550.000,00	5.550.000,00	
Glücksspielerträge gesamt	11.080.360,80	10.850.000,00	10.850.000,00	10.850.000,00	
Vermarktungserträge					
Olympische Vermarktung	7.000.000,00	7.260.000,00	6.057.338,00	6.152.148,00	Der Wert basiert auf dem Vertrag mit der DSM.
Sachleistungen	658.375,87	3.691.000,00	591.000,00	3.756.000,00	Bahntickets, PKW, Flugleistungen, Einkleidung Olympische Spiele und YOG etc.
„Sport für Alle“ Vermarktung	770.000,00	770.000,00	770.000,00	770.000,00	Wert aus dem Vertrag mit der DSM. Enthält nur den Nettoüberschuss, der beim DOSB verbleibt. Der Wert der Projekte liegt bei rd. 2 Mio. EUR.
Vermarktungserträge gesamt	8.428.375,87	11.721.000,00	7.418.338,00	10.678.148,00	
Zuwendungen					
World Games/ European Games	262.892,00				BMI: European Games in Minsk
Olympische Spiele		5.426.267,00		5.898.135,00	BMI: Entsendungskosten Tokio
Athleten-Service-Center Tokio		600.000,00		600.000,00	BMI: Athleten-Service-Center
Globalprojekt im Leistungssport	1.048.447,59	1.308.000,00	1.308.000,00	1.800.000,00	BMI: Sportmedizinische Grunduntersuchungen etc.
Internationale Zusammenarbeit	1.191.968,14	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	BMZ/GIZ/AA: Sportprojekte im Ausland
Integration	1.601.821,48	735.000,00	735.000,00	735.000,00	BAMF, BMI, inkl. Projekte mit Geflüchteten
Willkommen im Sport	96.731,68	160.000,00	160.000,00	350.000,00	BAMF, BuKA
Inklusionsmanager- *innen/Event-Inklusions- manager*innen	211.493,83	200.000,00	200.000,00	212.000,00	BMAS
Natur macht fit		111.000,00	111.000,00	135.000,00	BMU
EU-Projekt SMILE		300.000,00	300.000,00	118.000,00	EU, BuKA
Menschen mit Demenz				155.000,00	BMFSFJ
Vereinswettbewerb Starke Netze gegen Gewalt				10.000,00	BMFSFJ
Zuschüsse IOC	432.320,51	1.379.615,00	155.000,00	1.662.827,00	Zuschüsse für Verwaltung, Tokio und Projekte mit olympischen Inhalten
Zuwendungen gesamt	4.845.675,23	11.619.882,00	4.369.000,00	13.075.962,00	

ERTRÄGE	Ist 2019/€	Plan 2020/€	Forecast 2020/€	Plan 2021/€	Erläuterungen für 2021
Sonstige Erträge					
Zinseinnahmen	477,91	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Für vorhandene Bankguthaben
Mieteinnahmen	644.288,90	550.000,00	540.000,00	550.000,00	Durch Vermietungen im Haus des Sports
Zuschüsse für Büros in Berlin und Brüssel	176.363,46	175.000,00	175.000,00	175.000,00	EOC, Verbände
Teilnehmerbeiträge	114.746,25	140.000,00	140.000,00	140.000,00	Von den Teilnehmer*innen an Seminaren und Veranstaltungen
Zuschüsse, Verkäufe, Weiterbelastungen	229.078,14	81.000,00	81.000,00	81.000,00	Von Mitgliedsorganisationen, Vertragspartnern und Dritten
Verwaltungskostenpauschalen	74.403,91	70.000,00	70.000,00	70.000,00	Für Projekte der internationalen Zusammenarbeit
PKW-Nutzung	30.495,20	40.000,00	40.000,00	40.000,00	Versteuerung der Dienstfahrzeuge
Kampagne Sport gegen Krebs	90.270,68	129.000,00	129.000,00	126.000,00	Zuschuss Deutsche Krebshilfe
DOSB Nachhaltigkeitsstrategie		10.000,00	10.000,00		
Trainer*in Sportdeutschland	39.457,09	200.000,00	200.000,00	200.000,00	Zuschuss Stiftung Deutscher Sport
Olympische Spiele		2.000,00		2.000,00	Kleineinnahmen
Sport for Europe	21.356,65				
Periodenfremder Ertrag	146.525,09				
Auflösung von Rückstellungen	1.184.300,62				
Auflösung Zuschuss Neubau	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	Verteilt über die Nutzungsdauer
Dienstleistungszentrum	84.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	Erträge aus Dienstleistungen an Dritte
Zuschuss Stiftung Deutscher Sport		300.000,00		300.000,00	Für Zukunftsprojekte
Sonstiges	123.227,35				
Sonstige Erträge gesamt	3.198.991,25	2.008.000,00	1.696.000,00	1.995.000,00	
Weiterleitungen					
Integration durch Sport	10.658.237,10	10.650.000,00	10.650.000,00	10.665.000,00	Mittel des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge sowie des BuKA und BMAS werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
Willkommen im Sport	609.175,56	640.000,00	640.000,00	645.000,00	
Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen	410.528,34	200.000,00	200.000,00	188.000,00	
Weiterleitungen gesamt	11.677.941,00	11.490.000,00	11.490.000,00	11.498.000,00	
Gesamteinnahmen	43.686.623,71	52.088.882,00	40.223.338,00	52.097.110,00	

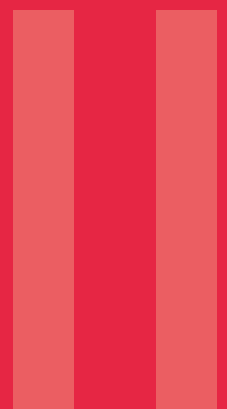
AUFWENDUNGEN	Ist 2019/€	Plan 2020/€	Forecast 2020/€	Plan 2021/€	Erläuterungen für 2021
Personalaufwendungen					
Vergütung	9.664.991,92	10.650.000,00	9.250.000,00	10.500.000,00	Für Gehälter, Sozialversicherungsbeiträge, gesetzl. Rückstellungen
Altersversorgung	456.551,77	500.000,00	500.000,00	500.000,00	VBL, VBLU, VBL-Sanierung
Sonstige Personalkosten	173.088,81	390.000,00	390.000,00	400.000,00	Berufsgenossenschaftsbeiträge, Fortbildungen
Kosten ausgeschiedener Mitarbeiter*innen	122.730,58	70.000,00	70.000,00	70.000,00	Altersteilzeit und Ruhegelder
Personalaufwendungen gesamt	10.417.363,08	11.610.000,00	10.210.000,00	11.470.000,00	
Sachaufwendungen					
Allgemeine Verwaltungsausgaben	1.505.402,04	1.702.000,00		1.700.000,00	Verwaltungskosten der Geschäftsstelle
Veranstaltungen	416.752,58	432.000,00		380.000,00	Für Raummieten etc.
Reisekosten	691.918,26	713.000,00	2.876.000,00	565.000,00	Einschl. Sachleistungen, denen Gutschriften gegenüberstehen
Bezogene Leistungen	887.403,80	869.000,00		880.000,00	Für Dienstleistungen inhaltlicher Art durch Dritte
Summe Sächliche Verwaltung	3.501.476,68	3.716.000,00	2.876.000,00	3.525.000,00	
Abschreibungen auf Betriebsausstattung und IT	590.762,57	550.000,00	550.000,00	550.000,00	Betrifft Investitionen der Vorjahre und geplante Investitionen für 2021
Kosten Gebäudeverwaltung inkl. Gebäude AfA	925.171,35	890.000,00	890.000,00	890.000,00	Inkl. Gebäudeabschreibungen
Summe AfA/ Gebäudeverwaltung	1.515.933,92	1.440.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00	
Sachaufwendungen gesamt	5.017.410,60	5.156.000,00	4.316.000,00	4.965.000,00	
Projektkosten/Maßnahmen					
Olympische Spiele		9.523.780,00		10.320.280,00	Entsendungskosten Olympische Spiele Tokio
Athleten-Service-Center Tokio		600.000,00		600.000,00	Finanziert durch das BMI
World Games/European Games/YOG	430.936,02	413.500,00	413.500,00		Youth Olympic Games 2020 in Lausanne
EYOF	341.401,56			363.500,00	Winter European Youth Olympic Festival in Vuokatti
Eliteschulen des Sports	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Vollfinanzierung über Partnerschaft DSGV
dsj	584.243,21	585.000,00	585.000,00	585.000,00	Für Projekte im Bereich der dsj
Globalprojekt im Leistungssport	1.108.289,14	1.308.000,00	1.308.000,00	1.800.000,00	Im wesentlichen für sportmedizinische Untersuchungen im Leistungssport, Zuwendung aus Bundesmitteln des BMI
Internationale Zusammenarbeit	1.203.084,40	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	Langzeit- und Kurzzeitprojekte aus Mitteln des Auswärtigen Amtes und BMZ/GIZ

AUFWENDUNGEN	Ist 2019/€	Plan 2020/€	Forecast 2020/€	Plan 2021/€	Erläuterungen für 2021
Projektkosten/Maßnahmen (Forts.)					
Integration durch Sport	1.291.149,23	568.000,00	568.000,00	568.000,00	Für den Kostenanteil der – neben den Personalkosten – im DOSB anfällt
Willkommen im Sport	96.731,68	160.000,00	160.000,00	350.000,00	Zusätzliche Gelder für Projekte mit Geflüchteten vom BAMF und BuKA
Innovationsfond Sportentwicklung	155.182,50			150.000,00	Aus Eigenmitteln des DOSB
Zinsen Neubau	180.567,96	175.000,00	175.000,00	175.000,00	Darlehen für das Gebäude Haus des Sports
Dienstleistungszentrum	8.258,39	50.000,00			Zur Finanzierung von Dienstleistungen an Dritte
Inklusion im Sportabzeichen		10.000,00			Projektförderung durch die Aktion Mensch
Kampagne Bewegung gegen Krebs	163.417,83	129.000,00	129.000,00	126.000,00	Projektförderung durch die Deutsche Krebshilfe
Sportentwicklungsbericht		11.000,00	11.000,00		Projektförderung durch die LSB und den DOSB
Sport bewegt Menschen mit Demenz				155.000,00	Projektförderung durch das BMFSFJ
Digitalisierung/IT-Struktur	202.319,08	500.000,00	400.000,00	300.000,00	Technische Neuaufstellung DOSB
Ausgaben Sieger-Chance-Projekte	278.043,52	333.000,00	333.000,00	333.000,00	268 TEURO, 65 TEURO Werbung Sieger-Chance
Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen	242.916,33	200.000,00	200.000,00	212.000,00	Projektförderung durch das BMAS
Natur macht fit		111.000,00	111.000,00	135.000,00	Projektförderung durch das BMU
EU Projekt SMILE		300.000,00	300.000,00	118.000,00	Projektförderung durch die EU und das BuKA
Zukunftsprojekte	93.539,09	300.000,00		300.000,00	Neue Projekte im Zusammenhang mit der neuen strategischen Ausrichtung
Youth Olympic Games	58.618,66				
ANOC Beach Games	105.656,00				
NOC-Activities/Olympic Solidarity	208.243,37				
Periodenfremder Aufwand	77.789,94				
Trainer*in Sportdeutschland	39.457,09	200.000,00	200.000,00	200.000,00	Zuschuss Stiftung deutscher Sport
Stiftung Deutscher Sport	1.907.000,00				
Sonstiges	1.641.533,72	1.258.000,00	1.253.000,00	1.126.500,00	U. a. 350 TEURO für Marke DOSB, 120 TEURO für Anlaufstelle Integrität, 119 TEURO für Eventdienstleistung, 105 TEURO für Team D Veranstaltungen, 100 TEURO für Datenbanken, 50 TEURO für Schutz der Ringe, 60 TEURO für das Safe Sport Modul, 10 TEUR für Starke Netze gegen Gewalt und 35 TEURO für IOC-Projekte
Projektaufwand gesamt	10.718.378,72	18.435.280,00	7.846.500,00	19.617.280,00	

AUFWENDUNGEN	Ist 2019/€	Plan 2020/€	Forecast 2020/€	Plan 2021/€	Erläuterungen für 2021
Zuschüsse					
Deutsche Olympische Akademie	334.112,55	320.000,00	320.000,00	320.000,00	
Deutsches Sport & Olympia Museum	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Trainerakademie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Führungsakademie	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Dopingopferhilfverein	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
TAFISA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
NADA: Dopingkontrollen	550.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
Zuschuss Stiftung Deutscher Sport			900.000,00		
Projekte aus dem Bereich der Spitzenverbände	1.364.722,62	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	
Projekte aus dem Bereich der Landessportbünde	1.364.722,62	1.350.000,00	1.350.000,00	1.350.000,00	
Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.614.722,62	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	
Zuschüsse gesamt	5.600.280,41	5.392.000,00	6.292.000,00	5.392.000,00	
Weiterleitungen					
Integration durch Sport	10.658.237,10	10.650.000,00	10.650.000,00	10.665.000,00	Weiterleitung an MOs für dortige Maßnahmen
Willkommen im Sport	609.175,56	640.000,00	640.000,00	645.000,00	Weiterleitung an MOs für dortige Maßnahmen
Inklusionsmanager*innen/Event-Inklusionsmanager*innen	410.528,34	200.000,00	200.000,00	188.000,00	Weiterleitung an MOs für dortige Maßnahmen
Weiterleitungen gesamt	11.677.941,00	11.490.000,00	11.490.000,00	11.498.000,00	
Gesamtaufwand	43.431.373,81	52.083.280,00	40.154.500,00	52.942.280,00	
Entnahme aus der Rücklage				845.170,00	
Ergebnis	255.249,90	5.602,00	68.838,00	- 845.170,00	

DOSB-WIRTSCHAFTS- PLAN 2021

Teil II: dsj



a) Darstellung des Wirtschaftsplans 2021 der dsj, wie bei der digitalen Vollversammlung der dsj am 24. Oktober 2020 beschlossen

ERTRÄGE		Plan 2020 / €	Plan 2021 / €
E 1	Deutscher Olympischer Sportbund (DOSB)	585.000,00	585.000,00
E 2	Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ)	13.285.006,00	12.374.000,00
E 3	Bundesministerium des Innern, für Bau und Heimat (BMI)	312.750,00	245.000,00
E 4	Internationale Austauschprogramme	1.214.938,00	1.405.000,00
E 5	Weitere Zuwendungsgeber (u. a. Deutscher Fußball-Bund, Deutsche Fußball Liga, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge)	651.000,00	553.280,00
E 6	Verschiedene Erträge (u. a. TN-Beiträge, Kooperation mit Procter & Gamble, Zuschüsse für Olympische Projekte)	375.000,00	360.090,00
Summe ERTRÄGE		16.423.694,00	15.522.370,00

AUFWENDUNGEN		Plan 2020 / €	Plan 2021 / €
A 1	dsj (Jugendverband und Zentralstelle)	4.677.553,00	3.603.850,00
A 2	Teilhabe und Vielfalt	246.000,00	280.710,00
A 3	Sport mit Courage	867.700,00	852.000,00
A 4	Prävention/Intervention	252.666,00	67.870,00
A 5	Junges Engagement	483.700,00	764.020,00
A 6	Freiwilligendienste	6.655.670,00	6.567.652,00
A 7	Kinder- und Jugendsport	87.540,00	104.770,00
A 8	Bildungsnetzwerke	87.300,00	67.134,00
A 9	Internationale Jugendarbeit	2.810.565,00	2.860.029,00
A 10	Europäisierung	55.000,00	50.545,00
A 11	Olympische Projekte	200.000,00	303.790,00
Summe AUFWENDUNGEN		16.423.694,00	15.522.370,00

b) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung der dsj nach HGB 2021 (nachrichtlich)

1.	Erlöse	15.162.280 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	360.090 €
3.	Gesamtleistung	15.522.370 €
4.	Personalaufwand	3.156.950 €
5.	Abschreibungen	-
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.365.420 €
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	-
8.	Abschreibungen auf Finanzlagen	-
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-
10.	Außerordentliche Erträge	-
11.	Außerordentliche Aufwendungen	-
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-
13.	Jahresergebnis	0 €
14.	Zuführung/Entnahme Rücklage	0 €
15.	Bilanzergebnis	0 €

Impressum

Titel: DOSB-Wirtschaftsplan 2021

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

1. Auflage (digital) · Oktober 2020