



DOSB- WIRTSCHAFTS- PLAN 2024

GLIEDERUNG

Teil I: DOSB

a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2024 nach den Bestimmungen des HGB.....	4
b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2024	5
c) Stellenplan DOSB 2024	15
d) Investitionsplan DOSB 2024	16
e) Darstellung des Wirtschaftsplans 2024 des DOSB in Form einer Ertrags-/Aufwandsrechnung (ohne dsj)	17

Teil II: dsj

a) Darstellung des Wirtschaftsplans 2024 der dsj, wie beim dsj Hauptausschuss am 21. Oktober 2023 in Würzburg beschlossen	28
b) Darstellung Plan-Gewinn- und Verlustrechnung der dsj nach HGB 2024 (nachrichtlich).....	30





DOSB-WIRTSCHAFTS- PLAN 2024

Teil I: DOSB



a) Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2024 nach den Bestimmungen des HGB

Die Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2024 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 2024 für den DOSB und der dsj unter Punkt I e) bzw. II a) als separate Einzeletats dargestellt.

Plan-Gewinn- und Verlustrechnung des DOSB für das Geschäftsjahr 2024 in EURO

1.	Erlöse	42.791.540
2.	Sonstige betriebliche Erträge	17.104.000
3.	Gesamtleistung	59.895.540
4.	Personalaufwand	15.666.000
5.	Abschreibungen	1.100.000
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	42.817.540
7.	Zinsen und ähnliche Erträge	60.000
8.	Abschreibungen auf Finanzlagen	-
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	175.000
10.	Außerordentliche Erträge	-
11.	Außerordentliche Aufwendungen	-
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	165.000
13.	Jahresergebnis	32.000
14.	Zuführung freie Rücklage	132.000
15.	Entnahme Sonderrücklagen Glücksspiel und Projekte	100.000
16.	Bilanzergebnis	0

b) Erläuterungen zur Plan-Gewinn- und Verlustrechnung 2024

I. Grundlagen für die Aufstellung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Deutschen Olympischen Sportbundes für das Jahr 2024 wurde vom Vorstand erarbeitet und dem Präsidium in seinen Sitzungen am 10.10.23 und 04.11.2023 zur Genehmigung vorgelegt.

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

Der Wirtschaftsplan 2024 des DOSB ist wesentlich vom Auslaufen des Programms „ReStart – Sport bewegt Deutschland“ beeinflusst. Eine weitere, wesentliche Position nehmen die Entsendungskosten zu den Olympischen Spielen in Paris ein.

Der DOSB hatte in den Unterlagen zum Wirtschaftsplan 2023 angekündigt, eine Summe von 500 TEURO für das Thema **Schutz vor Gewalt im Sport** aus der Rücklage zur Verfügung zu stellen. Für die gesamte Summe ist ein Umsetzungsplan verabschiedet worden, der sich bereits in der Durchführung befindet. Diese Maßnahmen umfassen auch das Jahr 2024, weshalb die Mittel auf beide Jahre verteilt werden. Der Einsatz der Mittel, die das Jahr 2024 betreffen, wird über die Sonderrücklage in Höhe von 100 TEURO finanziert.

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
E-Ladesäulen	6
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.

Ab dem 1.1.2024 ist auf Basis des Wachstumschancengesetzes eine Sofortabschreibung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten geringwertiger Wirtschaftsgüter bis einschließlich 1.000 EUR vorgesehen. Diese für den Jahresabschluss maßgeblichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gelten entsprechend für die Ermittlung planmäßiger Abschreibungen im Wirtschaftsplan.

III. Entwicklung des Eigenkapitals

Zum 31.12.2022 betrug die Höhe der Rücklagen des DOSB 7.102 TEURO. Zusätzlich hat die Glücksspielrücklage einen Stand von 1.900 TEURO. Die Projektrücklage betrug 577 TEURO. Für 2023 wird ein Jahresfehlbetrag von 1.083 TEURO (606 TEURO aus der Freien Rücklage und 477 TEURO aus der Projektrücklage) erwartet.

Analog zum Vorjahr besteht zusätzlich eine Sachmittelrücklage 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 2024
1.1	Ordentliche Erträge	16.200
1.2	Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden	26.591
Erlöse		42.791

1.1 Die **Ordentlichen Erträge** in Höhe von insgesamt 16.200 TEURO setzen sich aus den Mitgliedsbeiträgen in Höhe von 4.500 TEURO, den Einnahmen des Zweckertrages der GlücksSpirale in Höhe von 5.700 TEURO und der Zusatzlotterie Sieger-Chance 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 Mitgliederver-

sammlung. Für das Jahr 2024 wird nach pandemiebedingtem Rückgang mit steigenden Mitgliederzahlen im Deutschen Sport 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 2024 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	2018	2019	2020	2021	2022
DOSB-Anteil aus der Ausspielung	5.610	5.486	6.324	5.509	6.412
Die Planzahl Zweckerträge GlücksSpirale 2023 betrug 5.700 TEURO.					

1.1.3 Der Ansatz der Höhe der Einnahmen des Zweckertrages aus der **Zusatzlotterie Sieger-Chance** erfolgte ebenfalls auf Basis der Spielumsätze und Anzahl der Hauptgewinne in den vorangegangenen Jahren (vergleichbarer Planwert 2023: 6.000 TEURO).

1.2 Erlöse aus **Zuwendungen, Zuschüssen und Spenden** werden in Höhe von 26,6 Mio. EURO (vergleichbarer Planwert 2023: 39,9 Mio. EURO) geplant. Der Rückgang erklärt sich durch das Auslaufen des Projekts ReStart.

1.2.1 Von diesen Erlösen betreffen 13 Mio. EURO (48 Prozent) (vergleichbarer Planwert 2023: 15,4 Mio. EURO/39 Prozent) zweckgebundene Projekteinnahmen, die für folgende Aktivitäten per **Weiterleitung** an andere Organisationen des deutschen Sports fließen:

Angaben in TEURO		Plan 2024
1.2.1.1	Integration durch Sport	10.770
1.2.1.2	Willkommen im Sport	1.000
1.2.1.3	Projekt AMIF	752
1.2.1.4	Eventmanager*innen Inklusion	510
Weiterleitungen		13.032

1.2.1.1 Die Mittel für die Weiterleitungen im Rahmen des Bundesprojektes **Integration durch Sport** an die Landessportbünde erhält der DOSB vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Die Höhe der Weiterleitungssumme 2024 beträgt 10.770 TEURO.

1.2.1.2 Für das Projekt **Willkommen im Sport** erhält der DOSB 1.000 TEURO vom Bundeskanzleramt und dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge zur Weiterleitung an Mitgliedsorganisationen.

1.2.1.3 Für die Weiterleitungen im **Projekt AMIF** (EU-Asyl-, Migrations- und Integrationsfonds) zum interkulturellen Öffnungsprozess im Sport werden aus einem Sonderfonds der EU-Mittel für den Sport zur Verfügung gestellt. Die Höhe beträgt 752 TEURO.

1.2.1.4 Die Zuwendung zum Projekt **Eventmanager*innen Inklusion** bekommt der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in Höhe von 510 TEURO.

1.2.2 Die beim **DOSB verbleibenden Zuwendungen und Zuschüsse** in Höhe von 13,6 Mio. EURO (Planwert 2023: 24,5 Mio. EURO) betreffen im Einzelnen die folgenden Positionen:

Angaben in TEURO		Plan 2024
1.2.2.1	Olympische Spiele	4.281
1.2.2.2	Globalprojekt im Leistungssport	1.100
1.2.2.3	Internationale Zusammenarbeit	1.000
1.2.2.4	Projekt Integration	630
1.2.2.4.1	Vielfaltstour EURO 2024	482
1.2.2.5	Bewegte Zukunft	300
1.2.2.5.1	Bewegte Zukunft, Projekt EURO 2024	129
1.2.2.6	Willkommen im Sport	410
1.2.2.7	Eventmanager*innen Inklusion	260
1.2.2.8	Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen	296
1.2.2.9	EU-Projekt SPORTOUT	76
1.2.2.10	NOV Geschäftsstelle	800
1.2.2.11	ReStart	1.775
1.2.2.12	Projekt AntiRass	653
1.2.2.13	Vereint gegen Einsamkeit	118
1.2.2.14	Projekt AMIF	35
1.2.2.15	Zuschüsse IOC	1.214
Zuwendungen, Zuschüsse DOSB		13.559

1.2.2.1 Die **Olympischen Sommerspiele** finden 2024 in Paris statt. Das BMI stellt hierfür Entsendungskosten in Höhe von 4.281 TEURO bereit.

1.2.2.2 Im Bereich Leistungssport erhält der DOSB vom Bundesministerium des Innern für das **Globalprojekt** eine Bezuschussung in Höhe von 1.100 TEURO. Diese Mittel werden hauptsächlich zur Finanzierung von sportmedizinischen Untersuchungen eingesetzt.

1.2.2.3 Für **Projekte zur Internationalen Zusammenarbeit** erhält der DOSB vom Auswärtigen Amt 600 TEURO sowie von BMZ/GIZ 400 TEURO zum weltweiten Einsatz von Auslandsexpert*innen und im Rahmen von Kurzzeit- und Langzeitprojekten.

1.2.2.4 Vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) und dem BMI erhält der DOSB zweckgebunden für das Projekt **Integration durch Sport** – neben dem Weiterleitungsbetrag in Höhe von 10,8 Mio. EURO für die Mitgliedsorganisationen – 630 TEURO für die unmittelbar auf Ebene des DOSB entstehenden Kosten.

1.2.2.4.1 Ebenfalls vom BAMF erhält der DOSB 482 TEURO für das Projekt **Vielfaltstour** im Rahmen der EURO 2024.

1.2.2.5 Das Projekt **Bewegte Zukunft** wird vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) sowie dem Bundesministerium des Innern und für Heimat gefördert. Es werden Mittel in Höhe von 300 TEURO bereitgestellt.

1.2.2.5.1 Das BAMF und das BMI stellen ebenfalls im Rahmen der **EURO 2024** weitere 129 TEURO im Rahmen des Projekts **Bewegte Zukunft** zur Verfügung.

1.2.2.6 Das Bundeskanzleramt fördert mit dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge das Projekt **Willkommen im Sport** mit 410 TEURO Projektkosten sowie mit 1.000 TEURO zur unmittelbaren Weiterleitung an Mitgliedsorganisationen des DOSB.

1.2.2.7 Die Zuwendungen für das Projekt **Eventmanager*innen Inklusion** in Höhe von 260 TEURO erfolgen durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS).

1.2.2.8 Für das Projekt **Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen** stellt das BMI 296 TEURO zur Verfügung. Der DOSB entwickelt und fördert mit den Mitteln Modellvorhaben, begleitet wissenschaftliche Untersuchungen und stellt Informationen zu nachhaltigen Sportveranstaltungen zur Verfügung.

1.2.2.9 Neben den Weiterleitungen stellt die EU auch noch Zuwendungen für das Projekt **SPORTOUT** in Höhe von 76 TEURO zur Verfügung.

1.2.2.10 Die **Geschäftsstelle der Nicht-Olympischen Verbände (NOV)** soll vom BMI mit Zuwendungen in Höhe von 800 TEURO gefördert werden. Die genauen Details der Ausgestaltung werden derzeit mit dem Ministerium abgestimmt.

1.2.2.11 Das BMI leistet Zahlungen in Höhe von 1.775 TEURO für das Projekt **ReStart**. Ziel ist es, nach der Corona-Pandemie wieder mehr Menschen in Deutschland in Bewegung zu bringen und für den Vereinssport zu begeistern. Der Abschluss des Projekts ist für Q1 2024 geplant.

1.2.2.12 Durch das Projekt **AntiRass** soll die Antirassismuarbeit in der Vereins- und Verbandslandschaft und dem deutschen Sport nachhaltig gestärkt werden. Die Beauftragte der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration und für Antirassismus stellt dafür 653 TEURO bereit.

1.2.2.13 Das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ) stellt auch für das Jahr 2024 wieder Mittel für das Projekt **Vereint gegen Einsamkeit** zur Verfügung. Die Höhe beträgt 118 TEURO.

1.2.2.14 Für den interkulturellen Öffnungsprozess (**Projekt AMIF**) im Rahmen der Umsetzung der Charta der Vielfalt steuert das BAMF neben den EU-Sondermitteln, die unter Sonstige Erlöse und Weiterleitungen dargestellt sind, 35 TEURO bei.

1.2.2.15 Die **Zuschüsse des IOC** in Höhe von insgesamt 1.214 TEURO werden für diverse Aktivitäten des DOSB mit konkretem Olympiabezug eingesetzt. Diese werden für die Finanzierung der Projekte NOC Activities und die Bezuschussung von Kosten mit direkter Veranlassung durch olympische Themenfelder verwendet.

Die im Vergleich zum Vorjahr deutlich gesunkene Haushaltsposition **Zuwendungen, Zuschüsse, Spenden** im Planjahr 2024 resultiert insbesondere durch das Auslaufen des Projekts ReStart (2023: 18,1 Mio. EUR).

V. Sonstige betriebliche Erträge

2. Als **Sonstige betriebliche Erträge** sind für das Jahr 2024 17.104 TEURO (Planzahl 2023: 13.924 TEURO) eingeplant. Die **Sonstigen betrieblichen Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2024
2.1	Vermarktungserträge	13.934
2.2	Mieteinnahmen	630
2.3	Sonstige Einnahmen	2.540
Sonstige betriebliche Erträge		17.104

2.1 Diese bestehen aus **Vermarktungserträgen** in Höhe von 13.934 TEURO (Planzahl 2023: 10.469 TEURO). Die Vermarktungserträge setzen sich aus den Erlösen der nationalen und internationalen olympischen Vermarktung 9.239 TEURO (2023: 8.974 TEURO), Sachleistungserlösen 3.925 TEURO (2023: 725 TEURO) und sonstigen Vermarktungserlösen – insbesondere im Bereich Breitensportvermarktung 770 TEURO (2023: 770 TEURO) – zusammen.

2.2 Ferner werden hierunter die **Mieteinnahmen** aus der Vermietung von Büroräumen, Apartments und Stellplätzen an andere Sportorganisationen in Höhe von 630 TEURO erfasst.

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
2.3.1	Zuschuss zur Kampagne Sport gegen Krebs	135
2.3.2	Roadmap Olympiabewerbung	750
2.3.3	Zukunftsprojekte	600
2.3.4	Auflösung Zuschuss Neubau	240
2.3.5	Vergütung Verwaltungskosten Projekte	20
2.3.6	Bürokostenzuschuss Brüssel und Berlin	150
2.3.7	Dienstleistungszentrum	95
2.3.8	KI-Projekt SpoKi	99
2.3.9	Projekt AMIF	280
2.3.10	Sonstige	171
Sonstige Einnahmen		2.540
Die Planzahl Sonstige Einnahmen 2023 betrug 2.875 TEURO.		

2.3.1 Der Zuschuss der **Stiftung Deutsche Krebshilfe** in Höhe von 135 TEURO wird zweckgebunden für Personal- und Sachkosten im gemeinsamen Kooperationsprojekt der Informationskampagne Krebsprävention durch Sport verwendet.

2.3.2 Für die **Roadmap** zum Dialog über Rahmenbedingungen für eine Olympiabewerbung werden Mittel von 750 TEURO abgesichert.

2.3.3 Die Stiftung Deutscher Sport fördert im Wirtschaftsjahr 2024 **Zukunftsprojekte** mit 600 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 2024 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 **Vergütung** in Höhe von 20 TEURO.

2.3.6 Für die gemeinsame Nutzung der **Büros in Brüssel und Berlin** erhält der DOSB vom EOC und anderen Sportorganisationen Bürokostenzuschüsse in Höhe von 150 TEURO.

2.3.7 Im Rahmen der vom DOSB erbrachten Leistungen seines **Dienstleistungszentrums** plant der DOSB, Einnahmen in Höhe von 95 TEURO zu erzielen.

2.3.8 Die Deutsche Stiftung für Engagement und Ehrenamt stellt für das **Projekt SpoKi** 99 TEURO zur Verfügung.

2.3.9 Die Mittel für den interkulturellen Öffnungsprozess (**Projekt AMIF**) zur Umsetzung der Charta der Vielfalt fließen aus einem Sonderfonds der EU in Höhe von 280 TEURO dem DOSB zu.

2.3.10 Die Höhe der geplanten **Sonstigen Einnahmen** beträgt 171 TEURO. Hierunter fallen Einnahmen aus Warenverkäufen und Kostenweiterbelastungen (80 TEURO), Erlöse aus der privaten PKW-Nutzung von Dienstfahrzeugen (20 TEURO), Zuschüsse für den TAFISA Weltkongress (45 TEURO), das Trainer*innenprojekt (24 TEURO) sowie Kleineinnahmen (2 TEURO).

VI. Personalaufwand

4. Der **Personalaufwand** des DOSB setzt sich aus Plan- und Projektstellen zusammen. Der Stellenplan des DOSB für das Jahr 2024 (vgl. Abschnitt Stellenplan) weist 182,26 (Planwert 2023: 177,56) Planstellen aus, wovon 40,68 (Planwert 2023: 39,1) auf die dsj entfallen und rund 16 (Planwert 2023: 17) zusätzliches Leistungssportpersonal – finanziert über die Mittel der Sieger-Chance – darstellen.

Im Bereich der **eigenfinanzierten Planstellen** des DOSB werden Aufwendungen in Höhe von 11.950 TEURO geplant, diese setzen sich folgendermaßen zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2024
4.1	Vergütungen einschließlich Sozialabgaben	11.050
4.2	Altersversorgung	500
4.3	Sonstige Personalkosten	340
4.4	Kosten ausgeschiedener Mitarbeiter*innen	60
Personalaufwand		11.950
Die Planzahl Personalaufwand 2023 betrug 12.150 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 2024 3.716 TEURO. Sie sind im weiteren Text bei den Aufwandspositionen des Wirtschaftsplans direkt den jeweiligen Projektkosten zugeordnet.

Angaben in TEURO		Plan 2024
4.5	Personalkosten Projekte	3.716
Personalaufwand Projekte		3.716

Angaben in TEURO		Plan 2024
	Personalkosten Planstellen	11.950
	Personalkosten Projekte	3.716
Personalaufwand gesamt		15.666

VII. Abschreibungen

5. Die **Abschreibungen** des Planjahres 2024 in Höhe von 1.100 TEURO setzen sich aus der Fortschreibung des Anlagespiegels in Höhe von 600 TEURO (vgl. Investitionsplan, Planwert 2023: 600 TEURO) und der Gebäudeabschreibung zusammen. Der Schwerpunkt der Investitionen und Abschreibungen liegt auf IT-Hardware und Software. Die Abschreibungen auf das Haus des Sports (in Höhe von rund 500 TEURO) sind unter 6.1.6 Gebäudeverwaltung erfasst.

VIII. Sonstige betriebliche Aufwendungen

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.1	Sächliche Verwaltungskosten inkl. Gebäudeverwaltung und Abschreibungen	4.821
6.2	Projektkosten und Maßnahmen inkl. Personal, Steuern und Zinsen	24.208
6.3	Zuschüsse	5.912
6.4	Zweckgebundene Projektausgaben (Weiterleitungen)	13.032
Sonstiger betrieblicher Aufwand		47.973
Sonstiger betrieblicher Aufwand ohne Personalkosten der Projekte, Steuern, Zinsen und Abschreibungen		42.817
Vergleichbarer Planwert Sonstiger betrieblicher Aufwand ohne Personalkosten der Projekte, Steuern, Zinsen und Gebäudeabschreibungen in 2023: 52.060 TEURO.		

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.1.1	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	1.521
6.1.2	Veranstaltungen	340
6.1.3	Reisekosten	465
6.1.4	Bezogene Leistungen	905
6.1.5	Abschreibungen auf Sachanlagen	600
6.1.6	Gebäudeverwaltung inkl. -abschreibungen	990
Sächliche Verwaltungskosten		4.821

6.1.1 Unter der Position **Allgemeiner Verwaltungsaufwand** der Geschäftsbereiche werden die Aufwendungen für Porto, Telefon, Büromaterial, Druckkosten usw. zusammengefasst (Planzahl 2023: 1.570 TEURO).

6.1.2 Die **Veranstaltungskosten** umfassen Raummieten, Pachten, Leasing und Ausgaben für Catering. (Planzahl 2023: 330 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 2023: 450 TEURO).

6.1.4 Die **Bezogenen Leistungen** umfassen Aufwendungen für Sachverständige und Honorare (Planzahl 2023: 880 TEURO).

6.1.5 Die **Abschreibungen für Sachanlagen** ergeben sich aus dem Investitionsplan (Planzahl 2023: 600 TEURO).

6.1.6 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 2023: 990 TEURO). Sie enthalten auch die planmäßigen Gebäudeabschreibungen in Höhe von rund 500 TEURO. Für 2024 wird aufgrund der Situation an den Energiemärkten und der Inflation insbesondere auch Handwerkerleistungen mit moderat steigenden Aufwendungen gerechnet.

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.2.1	Olympische Spiele	8.443
6.2.2	Olympisches Jugendlager	20
6.2.3	European Youth Olympic Festival	365
6.2.4	Eliteschulen des Sports	300
6.2.5	Projekte der dsj	585
6.2.6	Globalprojekt (Leistungssport)	1.100
6.2.7	Internationale Zusammenarbeit	1.000
6.2.8	Integration durch Sport	651
6.2.8.1	Projekt Vielfaltstour EURO 2024	482
6.2.9	Willkommen im Sport	410
6.2.10	Dienstleistungszentrum	50
6.2.11	Interessenvertretung Berlin	580
6.2.12	Kampagne Bewegung gegen Krebs	135
6.2.13	Eventmanager*innen Inklusion	284
6.2.14	Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen	317

6.2.15	EU-Projekt SPORTOUT	88
6.2.16	NOV Geschäftsstelle	800
6.2.17	ReStart	1.875
6.2.18	Projekt Bewegte Zukunft	330
6.2.18.1	Bewegte Zukunft, Projekt EURO 2024	129
6.2.19	Team D Veranstaltungen	130
6.2.20	Sportabzeichen Digital	30
6.2.21	Integrität/Safe Sport	350
6.2.22	Aufarbeitung sexualisierte Gewalt	100
6.2.23	Zentrales Hinweisgeber-system	100
6.2.24	Menschenrechtsbeirat	40
6.2.25	Anlaufstelle Safe Sport	30
6.2.26	Parlamentarischer Abend	30
6.2.27	DOSB-Nachhaltigkeits-strategie	50
6.2.28	NOC-Activities/ Olympic Solidarity	85
6.2.29	KI-Projekt SpoKi	110
6.2.30	Roadmap Olympische Spiele	750
6.2.31	Projekt AntiRass	665
6.2.32	Projekt AMIF	315
6.2.33	Vereint gegen Einsamkeit	118
6.2.34	TAFISA Weltkongress 2023	45
6.2.35	Trainer*inSportdeutschland	24
6.2.36	Weitere Projektkosten und Maßnahmen	3.293
Projektkosten und Maßnahmen		24.208

Der deutliche Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 8.198 TEURO für Projekte und Maßnahmen beruht auf dem Auslaufen des Projekt **Restart**.

6.2.1 Die Aufwendungen für die Entsendungskosten zu den **Olympischen Spielen** Paris 2024 in Höhe von 8.443 TEURO werden mittels Bezuschussung durch das Bundesministerium des Innern und durch Eigenmittel des DOSB auch in Form von Sachleistungen von Sponsoren erbracht. In den 8.443 TEURO sind auch 150 TEURO Ertragssteuern enthalten, die unter XIV Steuern vom Einkommen und vom Ertrag nochmals separat ausgewiesen werden.

6.2.2 Der DOSB unterstützt das **Olympische Jugendlager** Paris 2024 mit einem Betrag in Höhe von 20 TEURO.

6.2.3 Die Kosten des Winter **European Youth Olympic Festival** in Gangwon 2024 (Südkorea) in Höhe von 365 TEURO werden vor allem durch die Partnerleistung bei der Einkleidung finanziert. In den Gesamtkosten von 365 TEURO sind Ertragssteuern in Höhe von 15 TEURO enthalten, die unter XIV Steuern vom Einkommen und vom Ertrag nochmals separat ausgewiesen werden.

6.2.4 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 Partner finanziert.

6.2.5 Für die **Projekte der dsj** beträgt die Höhe der geplanten Binnenbezuschussung des DOSB 585 TEURO.

6.2.6 Im Bereich Leistungssport erfolgt ferner die Bewirtschaftung der Projektmittel des **Globalprojektes** in Höhe von 1.100 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 Zuschussung des Bundesministeriums des Innern.

6.2.7 Im Bereich Internationales sind für die geförderten kurz- und langfristigen **Auslandsprojekte** Aufwendungen von 600 TEURO, finanziert vom Auswärtigen Amt und 400 TEURO, finanziert von BMZ/GIZ, geplant.

6.2.8 Die hier ausgewiesenen Kosten für das vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge bezuschusste Projekt **Integration durch Sport** in Höhe von 651 TEURO, betreffen die Kosten des vom DOSB selber bewirtschafteten Projektanteils.

6.2.8.1 Im Rahmen der EURO 2024 wird für die Integrationsarbeit ein bundesgefördertes Projekt **Vielfaltstour** aufgelegt. Die Mittel sind mit 482 TEURO veranschlagt.

6.2.9 Für das Projekt **Willkommen im Sport** werden Mittel in Höhe von 410 TEURO verausgabt. Diese werden vom Bundeskanzleramt und dem Bundesamt für Migration und Flüchtlinge finanziert.

6.2.10 Zur Finanzierung von Dienstleistungen an Dritte über das **Dienstleistungszentrum** wird ein Planwert von 50 TEURO angesetzt.

6.2.11 **Politische Interessenvertretung** ist eine der übergreifenden Aufgaben des DOSB. Aus Eigenmitteln sind dafür im Wirtschaftsplan 2024 Mittel in Höhe von 580 TEURO vorgesehen.

6.2.12 Für die gemeinsam mit der Stiftung Deutsche Krebshilfe ins Leben gerufene Informationskampagne **Bewegung gegen Krebs** sind im Plan-Etat 2024 135 TEURO vorgesehen. Sämtliche Kosten des Projekts werden durch den Zuschuss der Stiftung Deutsche Krebshilfe gedeckt.

6.2.13 Die Mittel zur Durchführung des Projektes **EventManager*innen Inklusion** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales. Der Ansatz im Wirtschaftsplan 2024 liegt bei 284 TEURO.

6.2.14 Für **Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen** stehen im Wesentlichen vom BMI 317 TEURO zur Verfügung. Der DOSB entwickelt und fördert damit Modellvorhaben, begleitet wissenschaftliche Untersuchungen und stellt Informationen zu nachhaltigen Sportveranstaltungen zur Verfügung.

6.2.15 Das **EU-Projekt SPORTOUT** verfügt im Geschäftsjahr 2024 über Planmittel in Höhe von 88 TEURO. Die Mittel werden durch die Europäische Union bereitgestellt.

6.2.16 Für die **Geschäftsstelle der Nicht-Olympischen Verbände (NOV)** sind 800 TEURO vorgesehen. Die Finanzierung soll über das Bundesministerium des Inneren (BMI) erfolgen.

6.2.17 Mittel in Höhe von 1.875 Mio. EURO sind für das Projekt **ReStart** eingeplant. Der Betrag wird ebenfalls vom BMI zur Verfügung gestellt.

6.2.18 Für das Projekt **Bewegte Zukunft** sieht der Haushalt des DOSB Mittel in Höhe von 330 TEURO vor. Diese werden vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) sowie dem Bundesministerium des Inneren und für Heimat und aus Eigenmitteln erbracht.

6.2.18.1 Im Rahmen des Projektes **Bewegte Zukunft**, wird mit den Mitteln des BMI und des BAMF ein **zusätzliches Projekt** in Höhe von 129 TEURO im Rahmen der **EURO 2024** durchgeführt werden.

6.2.19 Für **Team D Veranstaltungen** sind im Jahr 2024 Mittel in Höhe von 130 TEURO geplant. Diese werden aus Eigenmitteln des DOSB bereitgestellt.

6.2.20 Der DOSB finanziert Maßnahmen für das Projekt **Sportabzeichen Digital** in Höhe von 30 TEURO.

6.2.21 Mit Mitteln in Höhe von 350 TEURO, auch aus der Sonderrücklage des DOSB, werden die Projekte zum **Schutz vor Gewalt im Sport und Integrität** finanziert.

Prävention und Schutz vor sexualisierter Belästigung und Gewalt im DOSB und seinen Mitgliedsorganisationen werden damit unterstützt.

6.2.22 Für das Projekt **Aufarbeitung sexualisierter Gewalt** im DOSB sind im Haushaltsjahr 2024 100 TEURO vorgesehen.

6.2.23 Für das **Zentrale Hinweisgebersystem sowie die Ombudsstelle des DOSB** ist im Geschäftsjahr 2024 ein Projektvolumen von 100 TEURO vorgesehen.

6.2.24 Im **DOSB-Menschenrechtsbeirat** beraten die Mitglieder zu anstehenden Projekten im Themenfeld Menschenrechte und die Erarbeitung der Menschenrechts-Policy für den DOSB. Dafür stellt der DOSB aus Eigenmitteln 40 TEURO bereit.

6.2.25 Mit 30 TEURO beteiligt sich der DOSB an der **Anlaufstelle Safe Sport**. Betroffene sexualisierter, psychischer und physischer Gewalt im Sport erhalten über die Anlaufstelle anonyme und unabhängige Hilfe.

6.2.26 Der **Parlamentarische Abend des Deutschen Sports** wird aus Eigenmitteln des DOSB in Höhe von 30 TEURO finanziert.

6.2.27 Für die **Nachhaltigkeitsstrategie des DOSB** in Frankfurt, die auch Anregungen und Impulse für Sportdeutschland und seine Partner außerhalb des Sports bieten soll, sind 50 TEURO vorgesehen.

6.2.28 Die Ausgaben für **NOC-Activities/Olympic Solidarity** belaufen sich auf 85 TEURO, finanziert aus Mitteln des IOC.

6.2.29 Das neue DOSB-Projekt **SpoKi** wird mit den Mitteln der Deutschen Stiftung für Engagement und Ehrenamt finanziert. Es soll die Zusammenarbeit in der Bildung im Rahmen des Wissensnetzes verbessern. Die Projektkosten sind mit 110 TEURO veranschlagt.

6.2.30 Die Erstellung der **Roadmap** für eine Bewerbung um Olympische und Paralympische Spiele soll fortgesetzt werden. Im Wirtschaftsplan 2024 sind hierfür Eigenmittel des DOSB in Höhe von 750 TEURO vorgesehen.

6.2.31 Für die Antirassismuarbeit in der Vereins- und Verbandslandschaft im Projekt **AntiRass** sind im Wirtschaftsjahr 2024 665 TEURO vorgesehen. Die Beauftragte der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration und für Antirassismus stellt hierfür Mittel zur Verfügung.

6.2.32 Mit dem Projekt **AMIF** soll der interkulturelle Öffnungsprozeß zur Umsetzung der Charta der Vielfalt im organisierten Sport unterstützt werden. Die innerhalb des DOSB laufenden Maßnahmen bedingen einen Aufwand von 315 TEURO.

6.2.33 Das Projekt **Vereint gegen Einsamkeit** engagiert sich gegen soziale Isolation und für die gesellschaftliche Teilhabe älterer Menschen. Der DOSB wird vom Ministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ) dafür mit 118 TEURO unterstützt.

6.2.34 Für den **TAFISA Weltkongress** in Düsseldorf fallen in 2024 noch Abwicklungskosten in Höhe von 45 TEURO an.

6.2.35 Die letzten Zahlungen aus dem Topf **Trainer*in-Sportdeutschland** in Höhe von 24 TEURO werden im Jahr 2024 anfallen.

6.2.36 Der Planwert der **Sonstigen Projektkosten und Maßnahmen** für das Geschäftsjahr 2024 in Höhe von 3.293 TEURO setzt sich wie folgt zusammen:

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.2.36.1	Digitalisierung/IT-Struktur	300
6.2.36.2	Ausgaben Sieger-Chance-Projekte	333
6.2.36.3	Zukunftsprojekte	300
6.2.36.4	Dienstleistung Grafikdesign	370
6.2.36.5	Dienstleistung Events	90
6.2.36.6	Dienstleistung Brand Management	300
6.2.36.7	Dienstleistung Digitale Kommunikation	360
6.2.36.8	Zinsen Neubau	175
6.2.36.9	Sonstiges	1.065
Sonstige Projektkosten und Maßnahmen		3.293

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

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

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

6.2.36.4 – 6.2.36.7 Der DOSB erhält im Rahmen eines Dienstleistungsvertrags Leistungen von der Deutschen Sport Marketing GmbH (DSM). Für diese Leistungen sind im Wirtschaftsplan 2024 Mittel eingeplant. Diese betreffen die Bereiche **Grafikdesign** mit 370 TEURO, **Events** mit 90 TEURO, **Brand Management** mit 300 TEURO und **Digitale Kommunikation** mit 360 TEURO.

6.2.36.8 Für die den Neubau der Geschäftsstelle Haus des Sports betreffenden Darlehen sind für das Jahr 2024 **Zinsen** in Höhe von 175 TEURO geplant. Sie sind im weiteren Text bei den Aufwandspositionen des Wirtschaftsplans direkt den Zinsen und ähnliche Aufwendungen zugeordnet.

6.2.36.9 Aufwendungen für **Sonstige Projekte und Maßnahmen** im Jahr 2024 sind in Höhe von 1.065 TEURO berücksichtigt. Hierin sind unter anderem enthalten 300 TEURO für die Markenbetreuung DOSB, 100 TEURO für Datenbanken im Leistungssport, 100 TEURO für den Schutz der Ringe und 425 TEURO für Sachleistungen unserer Partner Deloitte und Toyota. Des Weiteren sind 10 TEURO für den FairPlay Preis eingestellt.

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.3.1	Deutsche Olympische Akademie	340
6.3.2	Deutsches Sport & Olympia Museum	200
6.3.3	Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer	10
6.3.4	Trainerakademie	70
6.3.5	Führungsakademie	70
6.3.6	Dopingopferhilfverein	42
6.3.7	TAFISA	30
6.3.8	NADA: Dopingkontrollen	400
6.3.9	Projekte Spitzenverbände	1.500
6.3.10	Projekte Landessportbünde	1.500
6.3.11	Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.750
Zuschüsse		5.912

Die Plan-Zuschüsse 2023 betragen 5.842 TEURO. Die Steigerung begründet sich über höhere Zuschüsse für die Deutsche Olympische Akademie, die Trainerakademie und die Führungsakademie.

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 13.032 TEURO erfolgt entsprechend den Auflagen der jeweiligen Zuwendungsgeber (Planwert 2023: 15.411 TEURO).

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

Angaben in TEURO		Plan 2024
6.4.1	Integration durch Sport	10.770
6.4.2	Willkommen im Sport	1.000
6.4.3	Projekt AMIF	752
6.4.4	Eventmanager*innen Inklusion	510
Zweckgebundene Projektausgaben		13.032

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 2024 beträgt 10.770 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 2024 beträgt 1.000 TEURO.

6.4.3 Die Weiterleitungen im **Projekt AMIF** erhält der DOSB aus dem EU-Sonderfonds. Die Höhe der Mittel für die Mitgliedsorganisationen beträgt 752 TEURO.

6.4.4 Die Weiterleitungen im Rahmen des Projektes **Eventmanager*innen Inklusion** erhält der DOSB vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales. Die Höhe der Weiterleitungssumme 2024 beträgt 510 TEURO.

IX. Zinsen und ähnliche Erträge

7. Der für das Jahr 2024 geplante Ansatz von **Zinserträgen** in Höhe von 60 TEURO (Planwert 2023: 1 TEURO) ist auf Basis eines gleichbleibenden Zinsniveaus und entsprechender Anlageangebote der Hausbanken geplant. Weiter wird davon ausgegangen, dass die Zahlungen insbesondere für Vermarktungs- und Glückspielerträge planmäßig eingehen und eine weithin gleichbleibende freie Liquidität vorliegt. Die freien Mittel werden im Bereich der Tages- und Termingelder angelegt. Die Anlagesummen und Fristigkeiten werden stetig überprüft.

X. Abschreibungen auf Finanzanlagen

8. Für das Jahr 2024 werden keine Abschreibungen auf Finanzanlagen geplant.

XI. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

9. Der für das Jahr 2024 geplante Ansatz von Zinsaufwendungen in Höhe von 175 TEURO (Planwert 2023: 175 TEURO) resultiert im Wesentlichen aus den Hypothekenzinsen der Kredite für den Neubau und Sanierung der Geschäftsstelle Haus des Sports.

XII. Außerordentliche Erträge

10. Außerordentliche Erträge werden für das Jahr 2024 nicht geplant.

XIII. Außerordentliche Aufwendungen

11. Außerordentliche Aufwendungen werden für das Jahr 2024 nicht geplant.

XIV. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

12. Der DOSB rechnet mit Ertragssteuern für 2024 in Höhe von 165 TEURO im Zusammenhang mit der Einkleidung der Olympiamannschaft für Paris 2024 sowie den EYOF (2023: 15 TEURO).

XV. Jahresergebnis

13. Das erwartete **Jahresergebnis** für das Planjahr 2024 ist mit 32 TEURO positiv. Aus dem Jahresergebnis wird das Bilanzergebnis wie folgt abgeleitet:

13.	Jahresüberschuss	32.000,00 €
14.	Zuführung freie Rücklage	132.000,00 €
15.	Entnahme Glückspielrücklage	100.000,00 €
16.	Bilanzergebnis	0,00 €

c) Stellenplan DOSB 2024

Der Stellenplan des DOSB weist 182,26 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	5	3	4	4	4	20
Referenten*innen	15,58	37,50	18,76	22,90	18,81	113,55
Sachbearbeiter*innen	5,90	8,04	5,50	12,78	9,28	41,50
Sonstige Mitarbeiter*innen					2,21	2,21
Stellen gesamt	27,48	49,54	29,26	40,68	35,30	182,26

Von diesen 182,26 Stellen sind rund ein Drittel fremdfinanziert. Knapp über 40 davon im Bereich Jugendsport, 1 im Bereich Sportentwicklung, 1,5 im Bereich Verbandsentwicklung und rund 16 im Bereich Leistungssportreform über die Mittel der Sieger-Chance.

Zusätzlich ist noch die Tätigkeit von 54 Mitarbeiter*innen in 49,23 überwiegend fremdfinanzierten Projektstellen geplant – davon fast 25 im Bereich GBS.

Insgesamt soll es im Planjahr 2024 231,49 Stellen (inkl. 49,23 Projektstellen) im DOSB geben.

d) Investitionsplan DOSB 2024

	Anschaffungskosten	Abschreibungsdauer	Abschreibungen 2024
Abschreibungen aus Investitionen der Vorjahre			400.000 €
IT			
Hardware			
Laptops/Workstations	60.000 €	3 Jahre	20.000 €
Netzwerke/Storage	15.000 €	3 Jahre	5.000 €
Security	30.000 €	3 Jahre	10.000 €
Software			
Lizenzen	15.000 €	3 Jahre	5.000 €
Individualsoftware	420.000 €	3 Jahre	140.000 €
Gesamt IT	540.000 €		180.000 €
Einrichtung Haus des Sports			
Büroeinrichtungen, E-Ladesäulen und sonstige Ausstattung	18.000 €	6 Jahre	3.000 €
PV-Aufdachanlage	340.000 €	20 Jahre	17.000 €
Gesamt Einrichtung Haus des Sports	358.000 €		20.000 €
DOSB Investitionen 2024 gesamt	898.000 €		200.000 €
Abschreibungen 2024			600.000 €

e) Darstellung des Wirtschaftsplans 2024 des DOSB in Form einer Ertrags-/Aufwandsrechnung (ohne dsj)

ERTRÄGE	Ist 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Erläuterungen für 2024
Mitgliedsbeiträge	4.348.690,86	4.300.000,00	4.500.000,00	Laut Bestandserhebung
Glücksspielerträge				
GlücksSpirale	6.412.323,20	5.700.000,00	5.700.000,00	Es handelt sich um eine Prognose auf der Basis der Angaben des Deutschen Lotto- und Totoblocks.
Sieger-Chance	5.777.505,00	6.000.000,00	6.000.000,00	
Glücksspielerträge gesamt	12.189.828,20	11.700.000,00	11.700.000,00	
Vermarktungserträge				
Olympische Vermarktung	8.039.000,00	8.974.000,00	9.239.000,00	Der Wert basiert auf dem Vertrag mit der DSM.
Sachleistungen	2.194.250,83	725.000,00	3.925.000,00	PKW, Beratungsleistungen, Einkleidung Paris etc.
„Sport für Alle“ Vermarktung	776.707,06	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	11.009.957,89	10.469.000,00	13.934.000,00	

ERTRÄGE	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Zuwendungen				
Olympische Spiele	4.130.995,02		4.281.119,00	BMI: Entsendungskosten Paris
World Games/ European Games	818.181,89	400.000,00		
Globalprojekt im Leistungssport	1.368.055,14	1.500.000,00	1.100.000,00	BMI: Sportmedizinische Grund- untersuchungen etc.
Internationale Zusammenarbeit	265.772,75 290.072,31	600.000,00 400.000,00	600.000,00 400.000,00	AA: Sportprojekte im Ausland BMZ/GIZ: Sportprojekte im Ausland
Integration	1.482.816,79	1.328.000,00	630.000,00	BAMF, BMI: Förderung der Integra- tion von Zuwanderern
Vielfaltstour EURO 2024			481.500,00	BAMF, BMI: Stärkung Demokratie- verständnis, Antirassismus und Diversität
Projekt Bewegte Zukunft	130.425,97		300.000,00	BAMF, BMI: das Projekt erforscht Zugangswege zu Menschen mit Migrationshintergrund
Projekt Bewegte Zukunft, EURO 2024			129.400,00	BAMF, BMI: Eröffnung von Zugangs- wegen für Menschen mit Migra- tionshintergrund
Willkommen im Sport	133.261,09	160.000,00	410.000,00	BAMF, BuKA: Heranführung von Geflüchteten an die Bewegungs- angebote des Sports
Sport bewegt Menschen mit Demenz	78.745,01			
Zukunftswerkstatt München	80.561,65			
GeniAL, Gesund leben im Alter	114.374,92	80.000,00		
Eventmanager*innen Inklusion	203.326,32	291.000,00	260.000,00	Die Mittel werden vom BMAS zur Verfügung gestellt. Das Projekt ermöglicht Menschen mit Behin- derungen höhere Chancen am Arbeitsmarkt und dient z. B. der Sicherstellung der Barrierefreiheit von Sportwettkämpfen.
Bewegt im Betrieb	7.890,80			
EU-Projekt SMILE	102.674,98			
Vereint gegen Einsamkeit	45.847,84	124.000,00	117.500,00	Das vom BMFSFJ geförderte Projekt soll die Potenziale der Sportvereine als Orte der Begegnung und Gemein- schaft aufzeigen und fördern.
Nachhaltige Sport- großveranstaltungen	19.726,60	375.000,00	296.000,00	Das vom BMI geförderte Projekt soll die umweltfreundliche sowie sozial und ökonomisch nachhaltige Veranstaltung von Großsportveran- staltungen fördern.
EU-Projekt SPORTOUT		114.000,00	76.000,00	Das Projekt wird mit EU-Mitteln gefördert. Es dient der Entwicklung von Sportangeboten im Freien.
NOV Geschäftsstelle		800.000,00	800.000,00	Das vom BMI geförderte Projekt dient der Installation und Führung einer Geschäftsstelle für die Nicht-Olympischen Verbände in Deutschland.

ERTRÄGE	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Zuwendungen (Forts.)				
ReStart	436.104,51	18.100.000,00	1.775.000,00	Das Projekt wird vom BMI gefördert. Es dient der Motivationssteigerung zur Rückkehr in die Sportvereine nach Corona sowie der Verbesserung der Rahmenbedingungen hierfür.
Natur macht fit		111.000,00		
Projekt AntiRass			653.000,00	Das Projekt wird von der Beauftragten der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration sowie der Beauftragten für Antirassismus gefördert.
Projekt AMIF			35.000,00	Das Projekt wird von der Beauftragten der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration sowie der Beauftragten für Antirassismus gefördert.
Zuschüsse IOC	1.604.218,60	115.000,00	1.214.421,00	Zuschüsse für Verwaltung und Projekte mit olympischen Inhalten
Sonstige Zuwendungen	20.221,43			
Zuwendungen gesamt	11.333.273,62	24.498.000,00	13.558.940,00	

ERTRÄGE	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Sonstige Erträge				
Zinseinnahmen	7.792,07	1.000,00	60.000,00	Für vorhandene Bankguthaben
Mieteinnahmen	639.157,88	580.000,00	630.000,00	Durch Vermietungen im Haus des Sports
Zuschüsse für Büros in Berlin und Brüssel	252.034,42	175.000,00	150.000,00	EOC, Verbände: politische Interessenvertretung
Teilnehmerbeiträge	128.940,00	140.000,00		
Zuschüsse, Verkäufe, Weiterbelastungen	78.730,10	81.000,00	80.000,00	Von Mitgliedsorganisationen, Vertragspartnern und Dritten
Verwaltungskostenpauschalen	41.084,73	40.000,00	20.000,00	Für Projekte der internationalen Zusammenarbeit
PKW-Nutzung	17.890,40	30.000,00	20.000,00	Versteuerung der Dienstfahrzeuge durch Mitarbeiter*innen
Kampagne Sport gegen Krebs	130.317,91	172.000,00	135.000,00	Zuschuss Deutsche Krebshilfe
Sportdeutschland Community		213.750,00		
Masterprogramme	1.500,00			
KI-Projekt SpoKi			99.000,00	Das von der DSEE geförderte Projekt dient der Implementierung von KI im Sport. Bildung und Austausch von Engagierten sollen effektiv gestaltet werden.
Projekt AMIF			280.000,00	EU-Sonderfonds
Masterplan Otto-Fleck-Schneise	29.801,00			
SPORTOUT	34.091,16			
Trainer*in Sportdeutschland	158.717,98	66.000,00	24.000,00	Förderung durch die Stiftung Deutscher Sport
Olympische Spiele			2.000,00	Kleinnahmen
TAFISA Weltkongress 2023	106.000,00		45.000,00	Zuschuss Land NRW
Periodenfremder Ertrag	249.451,58			
Auflösung von Rückstellungen	186.928,64			
Auflösung Zuschuss Neubau	240.000,00	240.000,00	240.000,00	Verteilt über die Nutzungsdauer
Dienstleistungszentrum	94.848,00	95.000,00	95.000,00	Erträge aus Dienstleistungen an Dritte
Spenden	8.970,00			
Zukunftsprojekte		600.000,00	600.000,00	Zuschuss Stiftung Deutscher Sport
Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen		22.000,00		
Sonstiges	287.122,22			
Zuschuss zur Roadmap		1.000.000,00	750.000,00	Projektförderung durch die Stiftung Deutscher Sport
Sonstige Erträge gesamt	2.693.378,09	3.455.750,00	3.230.000,00	

ERTRÄGE	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Sonstige Erträge (Forts.)				
Integration durch Sport	11.908.640,26	10.522.000,00	10.770.000,00	Mittel des BAMF sowie des BuKA und BMAS werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
Willkommen im Sport	735.691,19	1.200.000,00	1.000.000,00	Mittel des BAMF sowie des BuKA und BMAS werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
GeniAl, Gesund leben im Alter	224.837,78	170.000,00		Mittel des BMI, BAMF, BMG werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
ReStart		2.900.000,00		Mittel des BMI werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
EU-Projekt SPORTOUT		155.000,00		Mittel der EU werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
Projekt AMIF			752.000,00	Mittel aus dem EU-Sonderfonds
Eventmanager*innen Inklusion	442.567,04	464.000,00	510.000,00	Mittel des BMAS werden über den DOSB an die Mitgliedsorganisationen weitergeleitet.
Weiterleitungen gesamt	13.311.736,27	15.411.000,00	13.032.000,00	
Gesamteinnahmen	54.886.864,93	69.833.750,00	59.954.940,00	

AUFWENDUNGEN	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Personalaufwendungen				
Vergütung	10.107.216,06	11.210.000,00	11.050.000,00	Für Gehälter, Sozialversicherungsbeiträge, gesetzl. Rückstellungen
Altersversorgung	478.403,61	450.000,00	500.000,00	VBL, VBLU, VBL-Sanierung
Sonstige Personalkosten	398.305,31	420.000,00	340.000,00	Berufsgenossenschaftsbeiträge, Fortbildungen
Kosten ausgeschiedener Mitarbeiter*innen	55.927,38	70.000,00	60.000,00	Altersteilzeit und Ruhegelder
Personalaufwendungen gesamt	11.039.852,36	12.150.000,00	11.950.000,00	
Sachaufwendungen				
Allgemeine Verwaltungsausgaben	1.551.999,45	1.570.000,00	1.521.000,00	Verwaltungskosten der Geschäftsstelle
Veranstaltungen	251.622,07	330.000,00	340.000,00	Für Raummieten etc.
Reisekosten	354.888,05	450.000,00	465.000,00	Kosten für Dienstreisen
Bezogene Leistungen	696.410,57	880.000,00	905.000,00	Für Dienstleistungen inhaltlicher Art durch Dritte
Summe Sächliche Verwaltung	2.854.920,14	3.230.000,00	3.231.000,00	
Abschreibungen auf Betriebsausstattung und IT	403.963,89	600.000,00	600.000,00	Betrifft Investitionen der Vorjahre und geplante Investitionen für 2024
Kosten Gebäudeverwaltung inkl. Gebäude AfA	1.107.465,89	990.000,00	990.000,00	Inkl. Gebäudeabschreibungen
Summe AfA/ Gebäudeverwaltung	1.511.429,78	1.590.000,00	1.590.000,00	
Sachaufwendungen gesamt	4.366.349,92	4.820.000,00	4.821.000,00	

AUFWENDUNGEN	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Projektkosten/Maßnahmen				
Olympische Spiele	6.485.981,41	0,00	8.442.540,00	Entsendungskosten Olympische Spiele Paris 2024
Jugendlager			20.000,00	Olympisches Jugendlager Paris 2024
World Games/European Games/YOG	1.032.727,36	610.000,00		
EYOF	690.062,03	154.000,00	365.000,00	European Youth Olympic Festival Sommer und Winter
Eliteschulen des Sports	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Vollfinanzierung über Partnerschaft DSGV
dsj	457.664,45	585.000,00	585.000,00	Für Projekte im Bereich der dsj
Globalprojekt im Leistungssport	1.496.995,14	1.500.000,00	1.100.000,00	Im wesentlichen für sportmedizinische Untersuchungen im Leistungssport
Internationale Zusammenarbeit	589.026,69	1.000.000,00	1.000.000,00	Langzeit- und Kurzzeitprojekte aus Mitteln des Auswärtigen Amtes und BMZ/GIZ
Integration durch Sport	1.504.877,05	1.328.000,00	651.000,00	Für den Kostenanteil, der – neben den Personalkosten – im DOSB anfällt
Vielfaltstour EURO 2024			481.500,00	BAMF
Willkommen im Sport	133.261,09	160.000,00	410.000,00	Zusätzliche Gelder für Projekte mit Geflüchteten vom BAMF und BuKA
Innovationsfonds Sportentwicklung		150.000,00		
Zinsen Neubau	189.285,35	175.000,00	175.000,00	Darlehen der Frankfurter Sparkasse
Dienstleistungszentrum	40.770,30	50.000,00	50.000,00	Zur Finanzierung von Dienstleistungen an Dritte
Interessenvertretung Berlin	528.515,03	560.000,00	580.000,00	Personal- und Sachkosten des Berliner Büros
Kampagne Bewegung gegen Krebs	130.317,91	172.000,00	135.000,00	Projektförderung durch die Deutsche Krebshilfe
Sport bewegt Menschen mit Demenz	90.585,26			
Digitalisierung/IT-Struktur	109.390,58	300.000,00	300.000,00	Technische Neuaufstellung DOSB
Ausgaben Sieger-Chance Projekte	278.816,10	333.000,00	333.000,00	268 TEURO DSM, 65 TEURO Werbung Sieger-Chance
TAFISA Weltkongress 2023	52.865,48		45.000,00	Zuschuss Land NRW
Bewegt im Betrieb	6.830,54			
Eventmanager*innen Inklusion	222.921,02	291.000,00	284.000,00	Die Mittel werden vom BMAS zur Verfügung gestellt. Das Projekt ermöglicht Menschen mit Behinderungen höhere Chancen am Arbeitsmarkt und dient z. B. der Sicherstellung der Barrierefreiheit von Sportwettkämpfen.
GeniAL, Gesund leben im Alter	121.410,01	80.000,00		

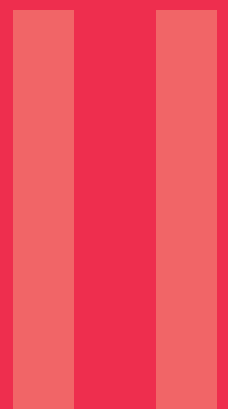
AUFWENDUNGEN	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Projektkosten/Maßnahmen (Forts.)				
Nachhaltige Sportgroßveranstaltungen	20.001,50	397.000,00	317.000,00	Das vom BMI geförderte Projekt soll die umweltfreundliche sowie sozial und ökonomisch nachhaltige Veranstaltung von Großsportveranstaltungen fördern.
EU-Projekt SPORTOUT	57.731,16	114.000,00	88.000,00	Das Projekt wird mit EU-Mitteln gefördert. Es dient der Entwicklung von Sportangeboten im Freien.
KI-Projekt SpoKi			110.000,00	Das von der DSEE geförderte Projekt dient der Implementierung von KI im Sport. Bildung und Austausch von Engagierten soll effektiv gestaltet werden.
NOV Geschäftsstelle		800.000,00	800.000,00	Das vom BMI geförderte Projekt dient der Installation und Führung einer Geschäftsstelle für die Nicht-Olympischen Verbände in Deutschland.
ReStart	436.104,51	18.100.000,00	1.875.000,00	Das Projekt wird vom BMI gefördert. Es dient der Motivationssteigerung zur Rückkehr in die Sportvereine nach Corona, sowie der Verbesserung der Rahmenbedingungen hierfür.
Vereint gegen Einsamkeit	50.187,84	124.000,00	117.500,00	BMFSFJ: Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe älterer Menschen
Sportdeutschland Community		213.750,00		
Projekt Bewegte Zukunft	138.925,97		330.000,00	BAMF, BMI: das Projekt erforscht Zugangswege zu Menschen mit Migrationshintergrund
Projekt Bewegte Zukunft, EURO 2024			129.400,00	BAMF, BMI: Eröffnung von Zugangswegen für Menschen mit Migrationshintergrund
Grafikdesign DSM	399.013,69	370.000,00	370.000,00	Dienstleistungsvertrag mit der DSM
Eventmanagement DSM	104.186,88	90.000,00	90.000,00	Dienstleistungsvertrag mit der DSM
Brand Management DSM	300.467,20	290.000,00	300.000,00	Dienstleistungsvertrag mit der DSM
Digitale Kommunikation DSM	302.667,20	260.000,00	360.000,00	Dienstleistungsvertrag mit der DSM
Team D Veranstaltungen			130.000,00	Team Welcome, Rust etc.
Sportabzeichen Digital			30.000,00	Für laufende Kosten der digitalen Anwendung
Integrität/Safe Sport	62.193,67	100.000,00	350.000,00	Im Jahr 2022 wurden vom DOSB 500 TEURO als Sondermittel aus der Rücklage zur Verfügung gestellt.
Aufarbeitung sexualisierter Gewalt	123.526,89		100.000,00	Projektfinanzierung des DOSB
Zentrales Hinweisgebersystem	44.131,36	100.000,00	100.000,00	Für die zentrale Hinweisstelle und die Ombudsstelle des DOSB
Menschenrechtsbeirat			40.000,00	Zur Bearbeitung des Themenfeldes
Anlaufstelle Safe Sport			30.000,00	Beteiligung an der Anlaufstelle
Olympic Legacy/ Zukunftswerkstatt	80.561,65			

AUFWENDUNGEN	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Projektkosten/Maßnahmen (Forts.)				
Masterplan Otto-Fleck-Schneise	29.801,41			
Parlamentarischer Abend	57.251,73		30.000,00	Im Rahmen der Interessenvertretung im Sport
DOSB-Nachhaltigkeitsstrategie		50.000,00	50.000,00	U. a. für den Nachhaltigkeitsbericht des DOSB
Zukunftsprojekte		600.000,00	300.000,00	Neue Projekte im Zusammenhang mit der neuen strategischen Ausrichtung
EU-Projekt Smile	102.674,98			
ANOC Beach Games		30.000,00		
NOC-Activities/Olympic Solidarity	495.460,79	35.000,00	85.000,00	Vorbereitungsmaßnahmen der Verbände für Paris 2024
Periodenfremder Aufwand	107.917,87			
Rückstellung für Projekte	391.015,41			
Trainer*in Sportdeutschland	158.717,98	66.000,00	24.000,00	Förderung durch Stiftung Deutscher Sport
Natur macht fit		111.000,00		Projektförderung durch das BMUV
Roadmap Olympische Spiele	56.429,80	1.000.000,00	750.000,00	Projektförderung Olympiabewerbung durch die Stiftung Deutscher Sport
Projekt AntiRass			665.000,00	Das Projekt wird von der Beauftragten der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration sowie der Beauftragten für Antirassismus gefördert.
Projekt AMIF			315.000,00	Das Projekt wird von der Beauftragten der Bundesregierung für Migration, Flüchtlinge und Integration sowie der Beauftragten für Antirassismus gefördert.
Sonstiges	1.073.951,58	990.000,00	1.065.000,00	U. a. 300 TEURO für Marken des DOSB, 100 TEURO für Datenbanken, Leistungssport, 100 TEURO für Schutz der Ringe, 425 TEURO für Sachleistungen Deloitte und Toyota, 10 TEURO für Fair Play Preis
Projektaufwand gesamt	19.055.223,87	31.588.750,00	24.207.940,00	

AUFWENDUNGEN	Ist 2022 / €	Plan 2023 / €	Plan 2024 / €	Erläuterungen für 2024
Zuschüsse				
Deutsche Olympische Akademie	328.937,50	320.000,00	340.000,00	
Deutsches Sport & Olympia Museum	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
Gesellschaft Deutscher Olympiateilnehmer	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Trainerakademie	50.000,00	50.000,00	70.000,00	
Führungsakademie	50.000,00	40.000,00	70.000,00	
Dopingopferhilfeverein	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
TAFISA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
NADA: Dopingkontrollen	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
Zuschuss Stiftung Deutscher Sport				
Projekte aus dem Bereich der Spitzenverbände	1.425.835,00	1.500.000,00	1.500.000,00	
Projekte aus dem Bereich der Landessportbünde	1.425.835,00	1.500.000,00	1.500.000,00	
Deutsche Sporthilfe: Athletenförderung	1.675.835,00	1.750.000,00	1.750.000,00	
Zuschüsse gesamt	5.638.442,50	5.842.000,00	5.912.000,00	
Weiterleitungen				
Integration durch Sport	11.908.640,26	10.522.000,00	10.770.000,00	Weiterleitung an MOs für dortige Maßnahmen
Willkommen im Sport	735.691,19	1.200.000,00	1.000.000,00	
GeniAl, Gesund leben im Alter	224.837,78	170.000,00		
ReStart		2.900.000,00		
EU-Projekt SPORTOUT		155.000,00		
Projekt AMIF			752.000,00	EU-Sonderfonds
Eventmanager*innen Inklusion	442.567,04	464.000,00	510.000,00	Weiterleitung an MOs für dortige Maßnahmen
Weiterleitungen gesamt	13.311.736,27	15.411.000,00	13.032.000,00	
Gesamtaufwand	53.411.604,92	69.811.750,00	59.922.940,00	
Jahresergebnis	1.475.260,01	22.000,00	32.000,00	
Zuführung/Entnahme aus der Rücklage	198.688,01	22.000,00	132.000,00	
Zuführung/Entnahme Sonderrücklagen Glücksspiel und Projekte	1.276.572,00		-100.000,00	
Bilanzergebnis	0,00	0,00	0,00	

DOSB-WIRTSCHAFTS- PLAN 2024

Teil II: dsj



a) Darstellung des Wirtschaftsplans 2024 der dsj, wie beim dsj Hauptausschuss am 21. Oktober 2023 in Würzburg beschlossen

EINNAHMEN		SOLL 2024 /€	SOLL 2023 /€
E 1	Deutscher Olympischer Sportbund (DOSB)	585.000,00	585.000,00
E 2	Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend (BMFSFJ)	13.256.523,00	12.300.172,00
	Zuwendungen Rahmenvereinbarung (u. a. Jugendverbandsarbeit national, Internationale Jugendarbeit, Förderung der Geschäftsstelle)	5.400.740,00	4.400.740,00
	Zuwendungen Förderung junges Engagement im Sport	750.000,00	750.000,00
	Zuwendungen Freiwilligendienste im Sport	6.684.533,00	6.776.432,00
	Koordinationsstelle Fanprojekte (inkl. Qualitätssiegel)	306.000,00	301.000,00
	Sonderprogramme der internationalen Austauschzusammenarbeit (u. a. China, Türkei, USA)	115.250,00	72.000,00
E 3	Bundesministerium des Innern und für Heimat (BMI)	750.285,00	318.240,00
	Zusammenhalt durch Teilhabe im Sport – vereint in Vielfalt!	122.666,00	122.666,00
	Netzwerk Sport & Politik für Fairness, Respekt und Menschenwürde	135.035,00	125.574,00
	Demokratieförderung im Sport	0,00	70.000,00
	Fanbetreuung EURO 2024	492.584,00	0,00
E 4	Internationale Austauschprogramme	1.700.654,00	1.514.583,00
	Deutsch-Französisches Jugendwerk (DFJW)	997.254,00	873.100,00
	Koordinierungszentrum Deutsch-Israelischer Jugendaustausch (ConAct)	217.500,00	215.200,00
	Deutsch-Polnisches Jugendwerk (DPJW)	229.980,00	199.260,00
	Koordinierungszentrum Deutsch-Tschechischer Jugendaustausch (Tandem)	35.000,00	19.000,00
	Deutsch-Griechisches Jugendwerk (DGJW)	220.920,00	208.023,00
E 5	Weitere Zuwendungsgeber (u. a. Deutscher Fußball-Bund, Deutsche Fußball Liga, Bundesministerium für Umwelt, Deutsche Bundesstiftung Umwelt, Beauftragte der Bundesregierung für Antirassismus, DSEE)	966.842,00	346.973,00
	Koordinationsstelle Fanprojekte	326.425,00	329.973,00
	Nachhaltigkeit im Kinder- und Jugendsport	7.000,00	17.000,00
	(Anti-) Rassismus im organisierten Sport	633.417,00	0,00
E 6	Verschiedene Einnahmen	482.001,00	509.605,00
	Externe Partner/nicht öffentliche Zuwendungen	50.000,00	50.000,00
	Sonstige (u. a. TN-Beiträge, Zuschüsse für Olympische Projekte)	432.001,00	459.605,00
Summe EINNAHMEN		17.741.305,00	15.574.573,00

AUSGABEN		SOLL 2024 /€	SOLL 2023 /€
A 1	Jugendverband und Zentralstelle	4.767.877,00	3.793.539,00
A 2	Bewegung, Spiel und Sport	188.650,00	202.168,00
A 3	Sport mit Courage	2.038.172,00	1.004.274,00
A 4	Kinder- und Jugendschutz im Sport	46.134,00	38.194,00
A 5	Junges Engagement	7.496.361,00	7.546.264,00
A 6	thinktank	50.010,00	29.792,00
A 7	Internationale Jugendarbeit	3.154.101,00	2.960.342,00
Summe AUSGABEN		17.741.305,00	15.574.573,00

b) Darstellung Plan-Gewinn- und Verlustrechnung der dsj nach HGB 2024 (nachrichtlich)

1.	Erlöse	17.259.304 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	482.001 €
3.	Gesamtleistung	17.741.305 €
4.	Personalaufwand	3.913.642 €
5.	Abschreibungen	-
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.827.663 €
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 €

