

Teil-Jahresabschlussbericht 2016

Bereich: 1 Bildung, Kultur und Sport

Gruppe 15 Sportförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
A. Förderung des Sports - Finanzielle Förderungen für den Vereinssport
B. Sportstätten - Bereitstellen von Sportstätten und Sportgeräten für Schulen, Vereine sowie die Öffentlichkeit.
Verantwortlich:
1, Siegmur Schridde,
Auftragsgrundlagen:
Beschlüsse des Rates und des Sportausschusses, allgemeine und besondere Zuwendungsrichtlinien
Erläuterungen:
Die Landesverfassung NRW sieht vor, dass Gemeinden den Sport pflegen und fördern; dabei haben die Städte umfassenden Gestaltungsspielraum.
Ziele:
A. -Zusammenarbeit zwischen kooperationsorientierten Sportvereinen und den kommunalen Akteuren stärken und fördern [s. a. IEHK-Ziel 1.2]
B. - Nutzen der multifunktionalen Natur- und Freiräume für den Sport verstärken [s. a. IEHK-Ziel 4.1]
A., B. - Sportstätten und -flächen bezüglich Qualität und Quantität bewerten, um die Effizienz der eingesetzten Gelder zu garantieren - Eingehen auf das veränderte Nachfrageverhalten der Bevölkerung [s. a. IEHK-Ziel 1.3]
Zielgruppen:
Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Gemeinnützige Sportvereine als Mitglied im Stadtsportverband und entspr. Fachverband, Schüler/-innen der städtischen Schulen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2015	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abw. Ansatz/Erg. 2016	Letzte Prognose 2016	Abw. Progn./Erg. 2016
Produktumfang						
Anzahl der städtischen Sportanlagen	35	35	35		35	
Anzahl der Sportvereine	68	70	70		70	
Anzahl der in Vereinen organisierten Sportler/innen	25.179	25.602	24.557	-1.045	25.602	-1.045
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre	9.267	9.100	9.022	-78	9.100	-78
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre	5.528	6.610	5.890	-720	6.610	-720
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre	6.921	6.336	5.946	-390	6.336	-390
davon Erwachsene ab 61 Jahre	4.336	3.556	3.699	143	3.556	143
Spitzenkennzahl						
Kostendeckungsgrad in %	24,19	8,95	20,73	11,78	8,95	11,78
Zuschuss je Vereinsmitglied	48,67	55,99	48,5	-7,49	55,99	-7,49
Zuschuss je Einwohner/in	16,68	23,28	19,62	-3,66	23,28	-3,66
Anteil der in Vereinen organisierten Einwohner/innen (in % der Gesamteinwohner/innen)	34,26	34,84	33,21	-1,63	34,84	-1,63
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre	12,61	12,38	12,2	-0,18	12,38	-0,18
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre	7,52	9	7,97	-1,03	9	-1,03
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre	8,95	8,62	8,04	-0,58	8,62	-0,58
davon Erwachsene ab 61 Jahre	5,18	4,84	5	0,16	4,84	0,16

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abw. Ansatz/Erg. 2016	Letzte Prognose 2016	Abw. Progn./Erg. 2016
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	256.825,73	59.598,63	263.556,91	203.958,28	59.598,63	203.958,28
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265,00	3.000,00	24,00	-2.976,00	3.000,00	-2.976,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.689,62	106.618,00	111.502,97	4.884,97	106.618,00	4.884,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.587,85	0,00	4.273,26	4.273,26	0,00	4.273,26
7 + Sonstige ordentliche Erträge	777,81	0,00	31,13	31,13	0,00	31,13

10	= Ordentliche Erträge	391.146,01	169.216,63	379.388,27	210.171,64	169.216,63	210.171,64
11	- Personalaufwendungen	310.297,23	282.117,89	253.023,44	-29.094,45	282.117,89	-29.094,45
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	338.901,42	500.972,00	371.947,92	-129.024,08	500.972,00	-129.024,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.498,12	91.507,46	89.360,93	-2.146,53	91.507,46	-2.146,53
15	- Transferaufwendungen	817.163,68	735.484,00	773.605,20	38.121,20	735.484,00	38.121,20
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.810,32	46.332,00	82.448,71	36.116,71	46.332,00	36.116,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.616.670,77	1.656.413,35	1.570.386,20	-86.027,15	1.656.413,35	-86.027,15
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.225.524,76	-1.487.196,72	-1.190.997,93	296.198,79	-1.487.196,72	296.198,79
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.225.524,76	-1.487.196,72	-1.190.997,93	296.198,79	-1.487.196,72	296.198,79
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.225.524,76	-1.487.196,72	-1.190.997,93	296.198,79	-1.487.196,72	296.198,79
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.733,05	259.753,94	259.753,94		259.753,94	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.485.257,81	-1.746.950,66	-1.450.751,87	296.198,79	-1.746.950,66	296.198,79

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2015	fortgeschr. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Abw. Ansatz/Erg. 2016	Letzte Prognose 2016	Abw. Progn./Erg. 2016
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	202.894,00	203.411,00	203.377,00	-34,00	203.411,00	-34,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	203.894,00	203.411,00	204.377,00	966,00	203.411,00	966,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.324,97	10.434,00	4.652,15	-5.781,85	10.434,00	-5.781,85
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	13.324,97	10.434,00	4.652,15	-5.781,85	10.434,00	-5.781,85
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	190.569,03	192.977,00	199.724,85	6.747,85	192.977,00	6.747,85

Produktgruppe 15 – Sportförderung

Kennzahlen

Zuschuss je Vereinsmitglied

Verbesserung 7,49/Abweichung 13,38 % %

Sowohl Mehrerträge wie auch Minderaufwendungen führten zu einem niedrigeren Zuschussbedarf je Vereinsmitglied.

Deckungsgrad

Verbesserung 11,78/Abweichung 131,62 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 3,66/Abweichung 15,72 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 296 TEUR

- Mehrerträge: 210.200 Euro
- Minderaufwendungen: 86.000 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 204 TEUR

In dieser Berichtszeile sind Mehrerträge i.H.v. 203.958 Euro vor allem durch die Auflösung der Sportpauschale zu verzeichnen. Bisher wurden lediglich Investitionen im Rahmen von Abschreibungen berücksichtigt. Da dies jetzt auch für Aufwendungen möglich ist, können sämtliche Erträge aus der Sportpauschale berücksichtigt werden. Die Haushaltsdaten für die Jahre 2017 ff. wurden bereits angepasst.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 129 TEUR

Die Minderaufwendungen ergeben sich hauptsächlich aus folgenden Gründen: Für die Instandhaltung des Infrastrukturvermögens ist im Haushalt ein Betrag von 149.600 Euro eingestellt. Durch die zunehmende Verpachtung von Sportstätten an Vereine sind entsprechende Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen für Investitionskostenzuschüsse, Betriebskostenzuschüssen sowie Platzpflegekosten erforderlich. Gleichzeitig ergeben sich hierdurch Einsparungen bei den Aufwendungen für das Infrastrukturvermögen i.H.v. insgesamt 100.000 €. Neben den vorstehend aufgeführten Aspekten führten verschiedene, kleinere Einsparungen zu Minderaufwendungen i. H. v. von ca. 29 TEUR.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 38 TEUR

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus erhöhten Investitionskostenzuschüssen, welche durch eine zunehmende Verpachtung von Sportstätten an Vereine resultiert. Entsprechende Minderaufwendungen sind in der Zeile 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verzeichnen

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 36 TEUR

Die Mehraufwendungen resultieren i.H.v. 28.664 € aus einer fehlerhaften Buchung für Erbpachtzinsen, die im Regelfall als Transferaufwendung (Ziffer 13) gebucht wird, sowie durch Mehraufwendungen (10 TEUR) bei der Erarbeitung des Sportentwicklungsplanes.

Finanzplan

Verbesserung: 7 TEUR

- Mehreinzahlungen: 1.000 Euro
- Minderauszahlungen: 5.700 Euro