

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 0 Verwaltungsführung - Büro des Bürgermeisters
 Gruppe 07 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:
0, Siegmар 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-Ziel1.2] 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 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl der städtischen Sportanlagen		35	31	-4	35	-4
Anzahl der Sportvereine		69	66	-3	69	-3
Anzahl der in Vereinen organisierten Sportler/innen		25.502	25.477	-25	25.502	-25
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre		9.000	9.176	176	9.000	176
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre		6.630	5.887	-743	6.630	-743
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre		6.366	6.653	287	6.366	287
davon Erwachsene ab 61 Jahre		3.506	3.761	255	3.506	255
Spitzenkennzahl						
Kostendeckungsgrad in %		19,62	21,12	1,5	19,62	1,5
Zuschuss je Vereinsmitglied		48,92	57,52	8,6	48,92	8,6
Zuschuss je Einwohner/in		20,14	19,58	-0,56	20,14	-0,56
Anteil der in Vereinen organisierten Einwohner/innen (in % der Gesamteinwohner/innen)		34,72	34,04	-0,68	34,72	-0,68
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre		12,25	12,26	0,01	12,25	0,01
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre		9,02	7,86	-1,16	9,02	-1,16
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre		8,66	8,89	0,23	8,66	0,23
davon Erwachsene ab 61 Jahre		4,79	5,03	0,24	4,79	0,24

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263.556,91	257.729,16	271.498,12	13.768,96	257.729,16	13.768,96
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,00	3.000,00	39,30	-2.960,70	3.000,00	-2.960,70
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.502,97	107.218,00	115.258,36	8.040,36	107.218,00	8.040,36
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.273,26	0,00	5.334,94	5.334,94	0,00	5.334,94
7 + Sonstige ordentliche Erträge	30,13	0,00	108,25	108,25	0,00	108,25
10 = Ordentliche Erträge	379.387,27	367.947,16	392.238,97	24.291,81	367.947,16	24.291,81
11 - Personalaufwendungen	253.023,44	260.466,56	286.318,82	25.852,26	260.466,56	25.852,26

13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.947,92	479.942,00	322.093,66	-157.848,34	479.942,00	-157.848,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89.360,93	93.399,86	97.152,38	3.752,52	93.399,86	3.752,52
15	- Transferaufwendungen	773.605,20	735.484,00	836.444,59	100.960,59	735.484,00	100.960,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.448,71	46.332,00	55.799,23	9.467,23	46.332,00	9.467,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.570.386,20	1.615.624,42	1.597.808,68	-17.815,74	1.615.624,42	-17.815,74
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.190.998,93	-1.247.677,26	-1.205.569,71	42.107,55	-1.247.677,26	42.107,55
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.190.998,93	-1.247.677,26	-1.205.569,71	42.107,55	-1.247.677,26	42.107,55
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)	-1.190.998,93	-1.247.677,26	-1.205.569,71	42.107,55	-1.247.677,26	42.107,55
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.753,94	259.753,94	259.753,94		259.753,94	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.450.752,87	-1.507.431,20	-1.465.323,65	42.107,55	-1.507.431,20	42.107,55

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.377,00	203.296,00	203.296,00		203.296,00	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	204.377,00	203.296,00	204.296,00	1.000,00	203.296,00	1.000,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.652,15	10.434,00	11.900,86	1.466,86	10.434,00	1.466,86
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	4.652,15	10.434,00	11.900,86	1.466,86	10.434,00	1.466,86
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	199.724,85	192.862,00	192.395,14	-466,86	192.862,00	-466,86

Produktgruppe 07 – Sportförderung

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verbesserung 1,50/Abweichung 7,65 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner/in

Verbesserung 0,56/Abweichung 2,78 %

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

Ergebnisplan

Verbesserung: 40 TEUR

- Mehrerträge: 24.300 Euro
- Minderaufwendungen: 17.800 Euro

Die Abweichungen bei den Erträgen im Ergebnisplan der Produktgruppe 07 erreichen weder die +/- 10 % noch die +/- 50 TEUR des jeweiligen Haushaltsansatzes, bei welchen nach der Rahmenleitlinie zum Controlling und Berichtswesen eine Berichterstattung bzw. Erläuterung im Einzelnen erfolgen muss. Die vorhandenen Abweichungen werden ohne weitere Begründungen dennoch mit den Teilbeträgen in den jeweiligen Berichtszeilen dargestellt, da sie mit einem Anteil von insgesamt 24 TEUR zu der Ergebnisverbesserung beitragen.

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 14 TEUR

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 3 TEUR

5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 8 TEUR

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 5 TEUR

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 158 TEUR

Für die Instandhaltung des Infrastrukturvermögens ist im Haushalt ein Betrag von 154.000 € eingestellt. Durch die zunehmende Verpachtung von Sportstätten an Vereine sind entsprechende Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen für Investitionskosten-, Betriebskosten-, und Sportanlagenzuschüssen erforderlich. Dadurch ergeben sich Minderaufwendungen für das Infrastrukturvermögen. Mehraufwendungen in der Berichtszeile 16, sonstige ordentliche Aufwendungen, stehen den Minderaufwendungen in Höhe von 9 TEUR gegenüber. Im Rahmen der geplanten Neufassung der Sportförderrichtlinien und unter Berücksichtigung der Buchungspraxis und Rechnungs-

ergebnisse werden die Ansätze, insbesondere in den Berichtszeilen 13, 15 und 16, zum Haushaltsplan 2019 ff. angepasst.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 101 TEUR

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus erhöhten Investitionskosten-, Betriebskosten- oder Sportanlagenzuschüssen. Entsprechende Minderaufwendungen sind in der Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) verzeichnet. Hinsichtlich der Anpassung der Haushaltsansätze wird auf die Erläuterung zu Berichtszeile 13 verwiesen.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 9 TEUR

Den Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen in Berichtszeile 13, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, gegenüber.