

Teil-Jahresabschlussbericht 2015

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 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Produktumfang						
Anzahl der städtischen Sportanlagen	35	35	35		35	
Anzahl der Sportvereine	69	70	68	-2	70	-2
Anzahl der in Vereinen organisierten Sportler/innen	26.005	25.512	25.179	-333	25.512	-333
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre	9.138	9.200	9.267	67	9.200	67
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre	5.610	6.590	5.528	-1.062	6.590	-1.062
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre	6.921	6.306	6.921	615	6.306	615
davon Erwachsene ab 61 Jahre	4.336	3.416	4.336	920	3.416	920
Spitzenkennzahl						
Kostendeckungsgrad in %	22,12	10,3	24,19	13,89	10,3	13,89
Zuschuss je Vereinsmitglied	49,91	55,66	48,67	-6,99	55,66	-6,99
Zuschuss je Einwohner/in	17,74	19,7	16,68	-3,02	19,7	-3,02
Anteil der in Vereinen organisierten Einwohner/innen (in % der Gesamteinwohner/innen)	35,48	34,72	34,26	-0,46	34,72	-0,46
davon Jugendliche bis einschl. 18 Jahre	12,47	12,55	12,61	0,06	12,55	0,06
davon Erwachsene von 19 bis 40 Jahre	7,65	8,97	7,52	-1,45	8,97	-1,45
davon Erwachsene von 41 bis 60 Jahre	9,44	8,58	8,95	0,37	8,58	0,37
davon Erwachsene ab 61 Jahre	5,91	4,65	5,18	0,53	4,65	0,53

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.699,77	58.458,69	256.825,73	198.367,04	58.458,69	198.367,04
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247,50	3.000,00	265,00	-2.735,00	3.000,00	-2.735,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.140,63	104.818,00	113.689,62	8.871,62	104.818,00	8.871,62
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.434,64	0,00	19.587,85	19.587,85	0,00	19.587,85
7 + Sonstige ordentliche Erträge	88,83	0,00	777,81	777,81	0,00	777,81

10 = Ordentliche Erträge	368.611,37	166.276,69	391.146,01	224.869,32	166.276,69	224.869,32
11 - Personalaufwendungen	372.631,76	282.982,93	310.297,23	27.314,30	282.982,93	27.314,30
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.364,12	456.542,00	338.901,42	-117.640,58	456.542,00	-117.640,58
14 - Bilanzielle Abschreibungen	92.232,13	92.400,18	93.498,12	1.097,94	92.400,18	1.097,94
15 - Transferaufwendungen	832.673,73	735.484,00	817.163,68	81.679,68	735.484,00	81.679,68
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.522,11	46.332,00	56.810,32	10.478,32	46.332,00	10.478,32
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.676.423,85	1.613.741,11	1.616.670,77	2.929,66	1.613.741,11	2.929,66
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.307.812,48	-1.447.464,42	-1.225.524,76	221.939,66	-1.447.464,42	221.939,66
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.307.812,48	-1.447.464,42	-1.225.524,76	221.939,66	-1.447.464,42	221.939,66
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)	-1.307.812,48	-1.447.464,42	-1.225.524,76	221.939,66	-1.447.464,42	221.939,66
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	259.506,28	259.753,94	259.733,05	-20,89	259.753,94	-20,89
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.567.318,76	-1.707.218,36	-1.485.257,81	221.960,55	-1.707.218,36	221.960,55

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2014	fortgeschr. Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abw. Ansatz/Erg. 2015	Letzte Prognose 2015	Abw. Progn./Erg. 2015
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	202.605,00	202.865,00	202.894,00	29,00	202.865,00	29,00
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	203.605,00	202.865,00	203.894,00	1.029,00	202.865,00	1.029,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	für Baumaßnahmen	5.329,88	0,00	0,00		0,00	
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.075,37	10.434,00	13.324,97	2.890,97	10.434,00	2.890,97
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	24.405,25	10.434,00	13.324,97	2.890,97	10.434,00	2.890,97
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	179.199,75	192.431,00	190.569,03	-1.861,97	192.431,00	-1.861,97

Kennzahlen

Zuschuss je Vereinsmitglied

Verbesserung 6,99/Abweichung 12,56 %

Die Mehrerträge führen, bei zu vernachlässigenden Mehraufwendungen, zu einem niedrigeren Zuschussbedarf je Vereinsmitglied.

Deckungsgrad

Verbesserung 13,89/Abweichung 134,85 %

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 3,02/Abweichung 15,33 %

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

Ergebnisplan

Verbesserung: 222 TEUR

- Mehrerträge: 225.000 Euro
- Mehraufwendungen: 3.000 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 198 TEUR

In dieser Berichtszeile sind Mehrerträge i.H.v. 198.300 Euro durch 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.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 20 TEUR

Die Mehrerträge setzen sich zusammen aus Kostenerstattungen i.H.v. 16.200 Euro seitens der TBR für Sanierungsarbeiten im Emslandstadion sowie 3.300 Euro seitens des Stadtsportverbandes für die in Kooperation durchgeführte Sportlerehrung.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 118 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 ergeben sich entsprechende Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen für Investitionskostenzuschüsse, Betriebskostenzuschüssen sowie Platzpflegekosten; gleichzeitig ergeben sich hierdurch Einsparungen bei den Aufwendungen für das Infrastrukturvermögen. Darüber hinaus wurden aufgrund der damaligen Haushaltssperre diverse Maßnahmen verschoben und nicht mehr umgesetzt. Unter dieser Position ergaben sich daher insgesamt Einsparungen in Höhe von 89.000 Euro. Neben den vorstehend aufgeführten Aspekten führten Einsparungen bei den Erstattungen an Dritte für Verwaltungsaufgaben (Nutzung der Sporthalle der Berufskollegs) im Umfang von 8.000 Euro, Einsparungen für sonstige Verwaltungs- und Betriebsausgaben von ca. 3.000 Euro sowie Einsparungen im Bereich zusätzlicher

Beauftragungen der Technische Betriebe Rheine AöR in Höhe von ca. 12.000 Euro zu dem Ergebnis dieser Aufwandsart.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 82 TEUR

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus 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 10 TEUR

Die Mehraufwendungen resultieren aus Ingenieurleistungen der TBR (ca. 7.000 Euro) sowie aus höheren Miet- und Pachtzahlungen (ca. 3.400 Euro).