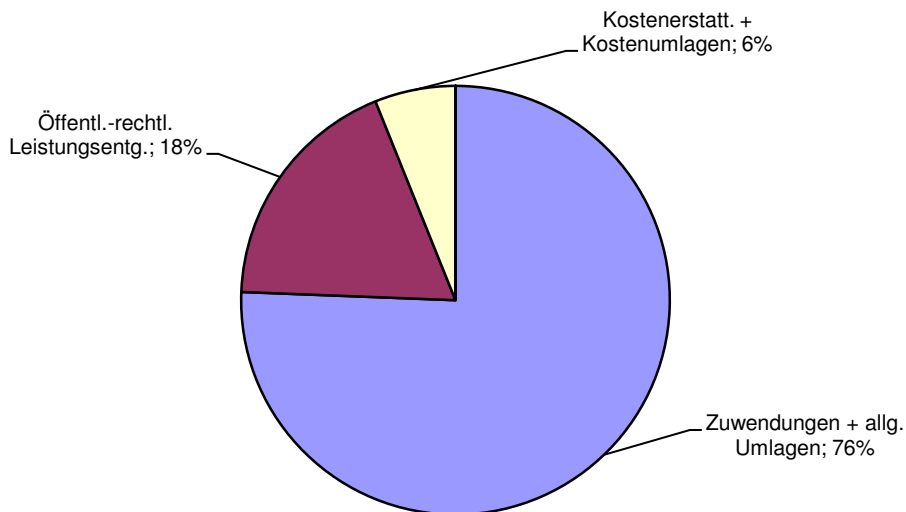


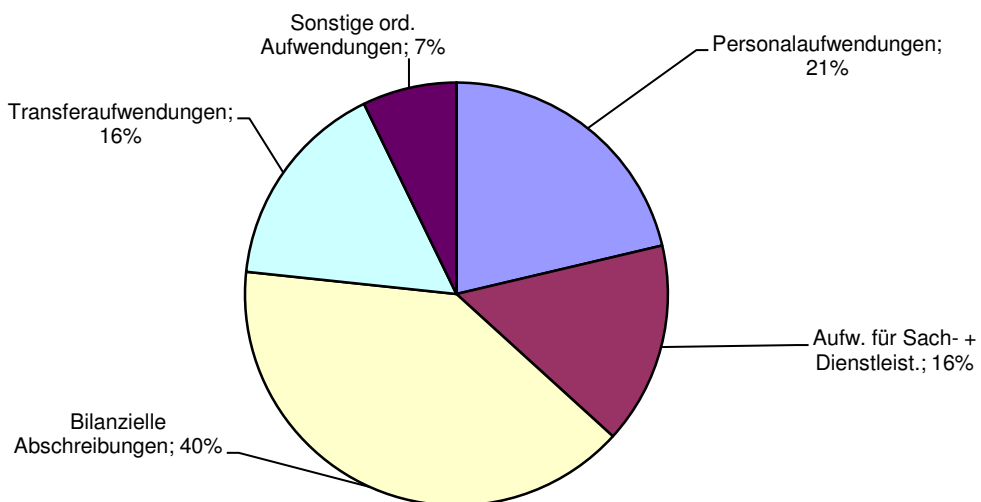
# Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2016			Aufwendungen 2016		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	473.200 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	797.435 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	342.670 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	193.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	886.700 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	4.000 €	15	Transferaufwendungen	357.835 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	64.200 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	159.940 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.058.635 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.220.345 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -1.161.710 €</b>					

## Ordentliche Erträge 2016



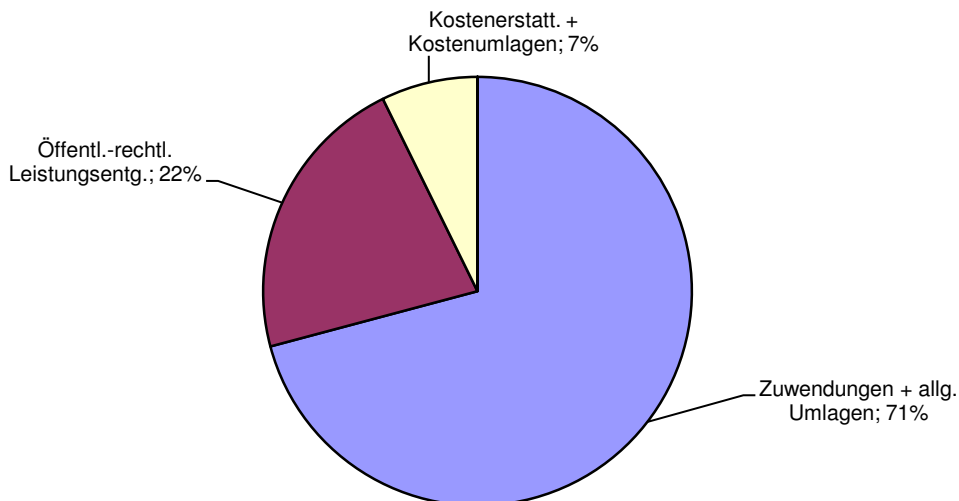
## Ordentliche Aufwendungen 2016



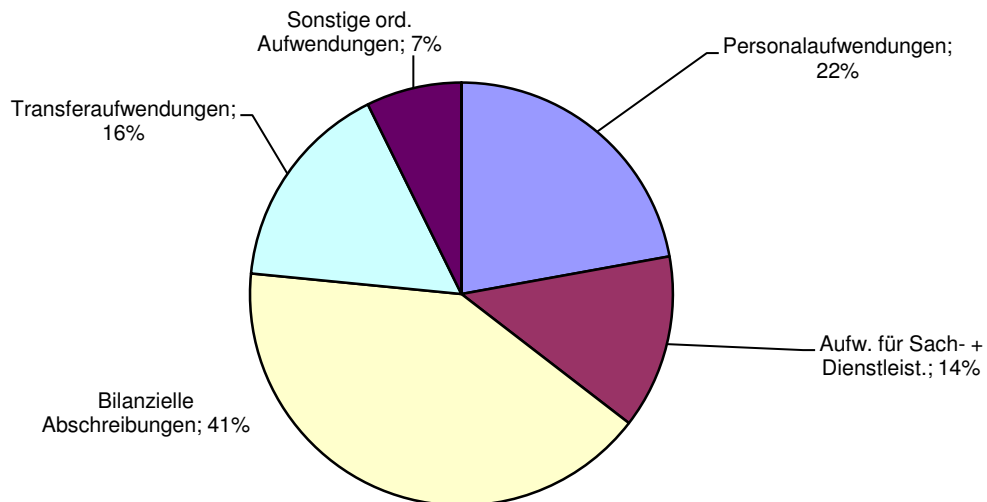
# Produktbereich 08 Sportförderung

Erträge 2017			Aufwendungen 2017		
1	Steuern + ähnl. Abgaben	0 €	11	Personalaufwendungen	475.700 €
2	Zuwendungen + allg. Umlagen	625.235 €	12	Versorgungsaufwendungen	0 €
3	Sonstige Transfererträge	0 €	13	Aufw. für Sach- + Dienstleist.	285.670 €
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentg.	193.000 €	14	Bilanzielle Abschreibungen	882.800 €
5	Privatrechtl. Leistungsentg.	4.000 €	15	Transferaufwendungen	346.835 €
6	Kostenerstatt. + Kostenumlagen	64.200 €	16	Sonstige ord. Aufwendungen	156.740 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	10.000 €			
8	Aktivierten Eigenleistungen	0 €			
9	Bestandsveränderungen	0 €			
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>896.435 €</b>	<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.147.745 €</b>
<b>Ordentliches Ergebnis: -1.251.310 €</b>					

## Ordentliche Erträge 2017

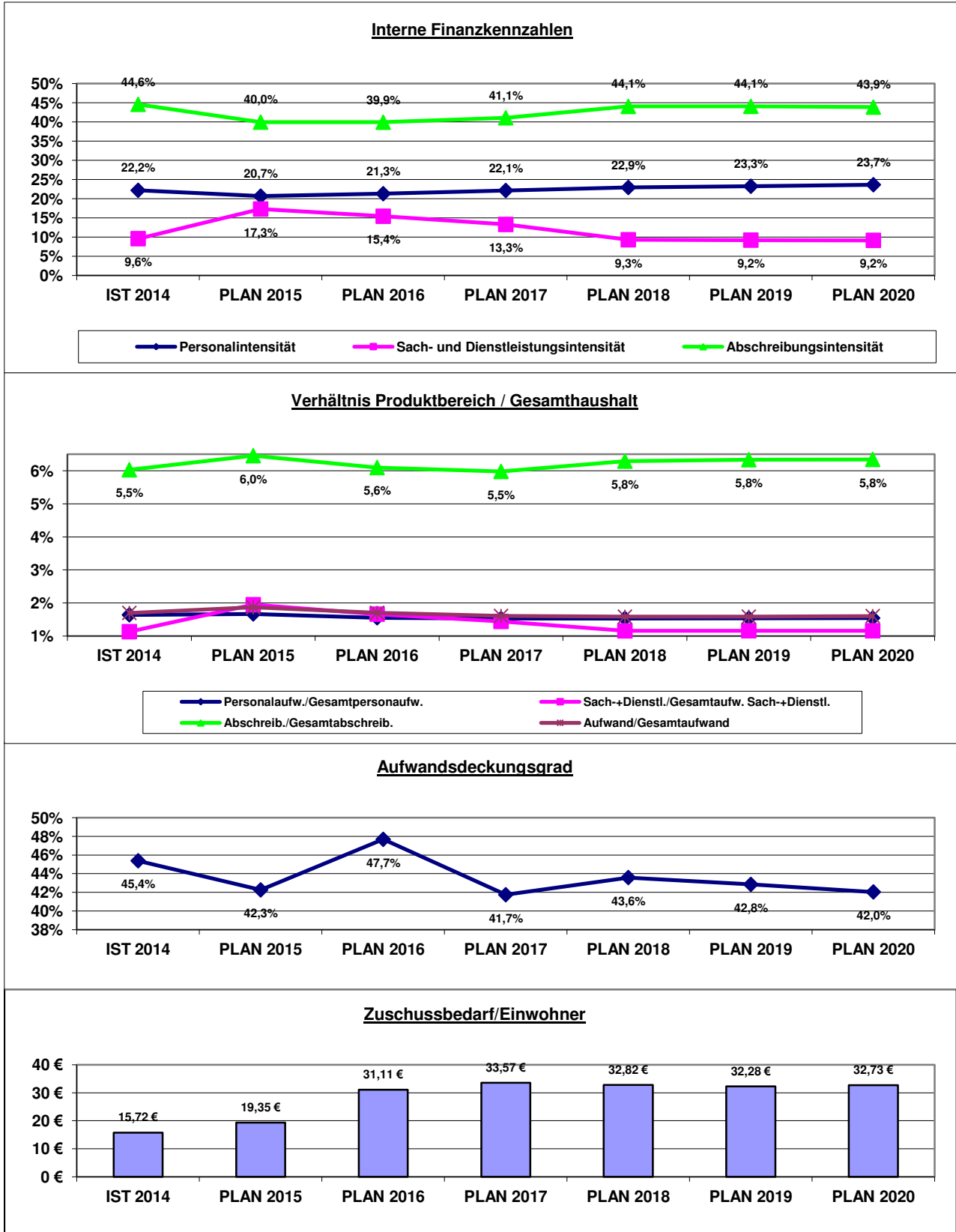


## Ordentliche Aufwendungen 2017



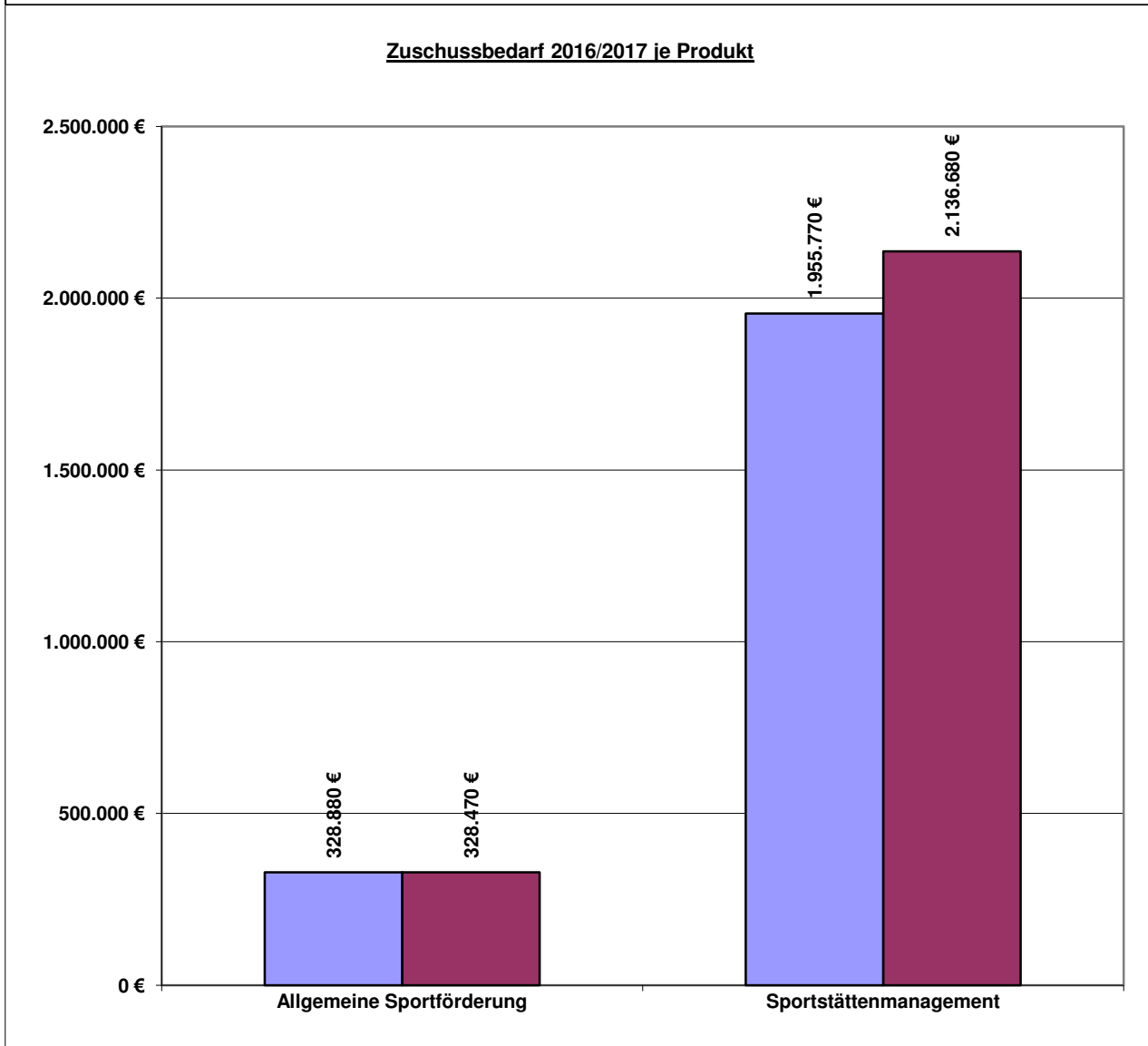
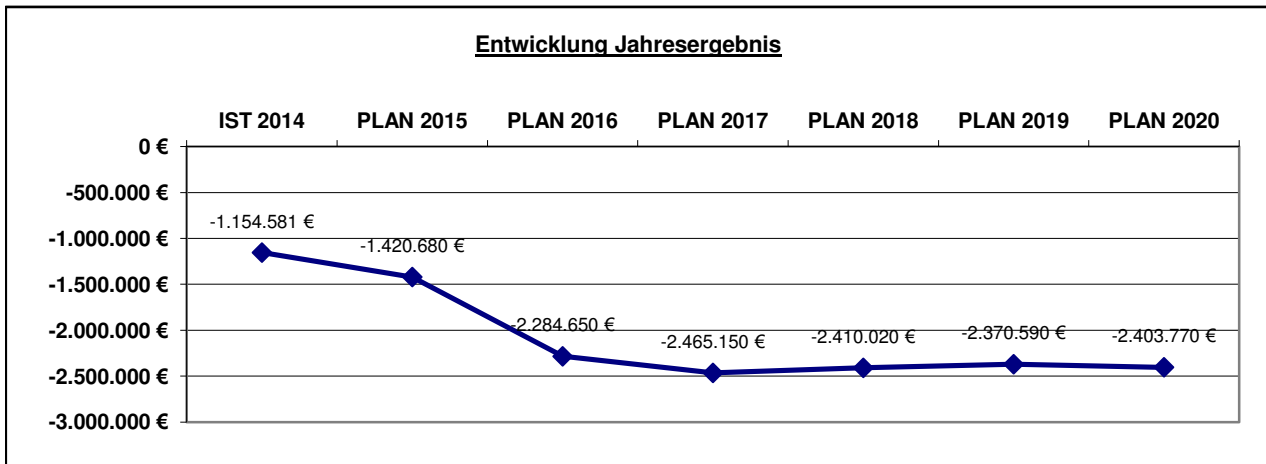
# Produktbereich 08 Sportförderung

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



# Produktbereich 08 Sportförderung

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	643.627,22	816.755	<b>797.435</b>	<b>625.235</b>	654.435	648.235	636.535
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	192.000,52	103.000	<b>193.000</b>	<b>193.000</b>	193.000	193.000	193.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.641,60	1.500	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
6 Kostenerstattungen und -umlagen	46.793,14	64.200	<b>64.200</b>	<b>64.200</b>	64.200	64.200	64.200
7 Sonstige ordentliche Erträge	38.363,00	0	0	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>923.425,48</b>	<b>985.455</b>	<b>1.058.635</b>	<b>896.435</b>	<b>925.635</b>	<b>919.435</b>	<b>907.735</b>
11 Personalaufwendungen	451.620,41	482.200	<b>473.200</b>	<b>475.700</b>	487.000	498.900	510.700
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	195.249,59	403.670	<b>342.670</b>	<b>285.670</b>	197.670	197.670	197.670
14 Bilanzielle Abschreibungen	907.360,64	932.090	<b>886.700</b>	<b>882.800</b>	935.700	945.600	947.400
15 Transferaufwendungen	327.476,03	357.835	<b>357.835</b>	<b>346.835</b>	346.835	346.835	346.835
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.164,37	156.250	<b>159.940</b>	<b>156.740</b>	156.740	156.740	156.740
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>2.034.871,04</b>	<b>2.332.045</b>	<b>2.220.345</b>	<b>2.147.745</b>	<b>2.123.945</b>	<b>2.145.745</b>	<b>2.159.345</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-1.111.445,56</b>	<b>-1.346.590</b>	<b>-1.161.710</b>	<b>-1.251.310</b>	<b>-1.198.310</b>	<b>-1.226.310</b>	<b>-1.251.610</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-1.111.445,56</b>	<b>-1.346.590</b>	<b>-1.161.710</b>	<b>-1.251.310</b>	<b>-1.198.310</b>	<b>-1.226.310</b>	<b>-1.251.610</b>

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	<b>-1.111.445,56</b>	<b>-1.346.590</b>	<b>-1.161.710</b>	<b>-1.251.310</b>	<b>-1.198.310</b>	<b>-1.226.310</b>	<b>-1.251.610</b>
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	326.719,25	259.060	<b>315.560</b>	<b>315.560</b>	315.560	315.560	315.560
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	369.854,44	333.150	<b>1.438.500</b>	<b>1.529.400</b>	1.527.270	1.459.840	1.467.720
29 TEILERGEBNIS	<b>-1.154.580,75</b>	<b>-1.420.680</b>	<b>-2.284.650</b>	<b>-2.465.150</b>	<b>-2.410.020</b>	<b>-2.370.590</b>	<b>-2.403.770</b>

**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2016 / 2017**
**Produktbereich 08 Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016		2017		2018	2019	2020
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	54.491,96	0	<b>148.500</b>	<b>0</b>	<b>1.021.500</b>	<b>0</b>	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>54.491,96</b>	<b>0</b>	<b>148.500</b>	<b>0</b>	<b>1.021.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	7.170,50	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	116.447,70	0	<b>165.000</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.175.000</b>	<b>0</b>	0	105.000	150.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	14.874,40	12.400	<b>12.400</b>	<b>0</b>	<b>12.400</b>	<b>0</b>	12.400	12.400	12.400
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>138.492,60</b>	<b>12.400</b>	<b>177.400</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.187.400</b>	<b>0</b>	<b>12.400</b>	<b>117.400</b>	<b>162.400</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-84.000,64	-12.400	<b>-28.900</b>	<b>1.155.000</b>	<b>-165.900</b>	<b>0</b>	-12.400	-117.400	-162.400
Einzahlungen ./ Auszahlungen									





<b>Produktbereich:</b>	<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Sportförderung und Sportstättenmanagement</b>
<b>Produkt:</b>	<b>01</b>	<b>Allgemeine Sportförderung</b>

**Verantwortlich:** Herr Rump  
**Fachdienst:** 2.5 Sportbüro  
**Pol. Gremium:** Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung  
**Abrechnungsobjekt:** 01 Allgemeines Sportmanagement und Sportförderung

#### **Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:**

Die Kommune unterstützt die Aktivitäten der verschiedensten Vereine und Gruppierungen mit personellen, sachlichen und finanziellen Mitteln. Sie verwaltet die städt. Sportstätten, koordiniert die Belegung einschl. der Erhebung und Abrechnung von Benutzungsentgelten. Im Falle der Übertragung städt. Sportstätten an Vereine gewährt sie Zuschüsse und rechnet die Kosten mit den Verein ab. Für die mittel- und langfristige Planung sind die relevanten Daten zu erfassen und ständig fortzuschreiben.

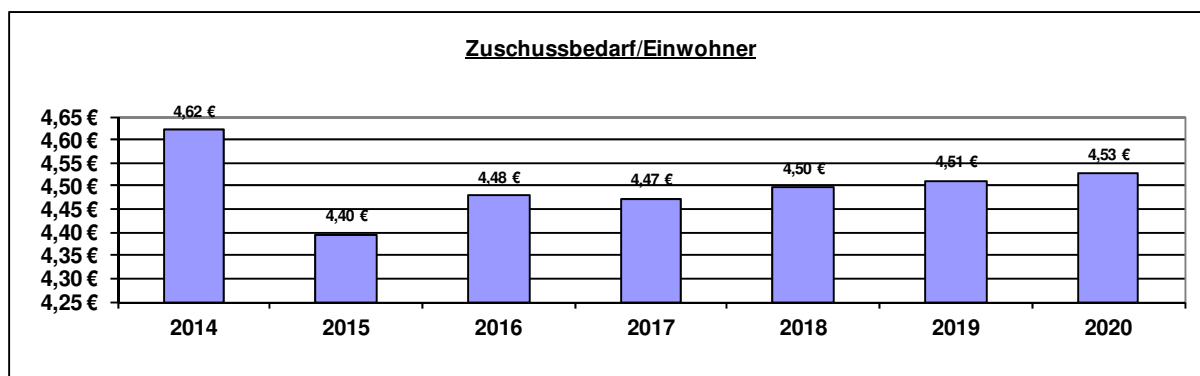
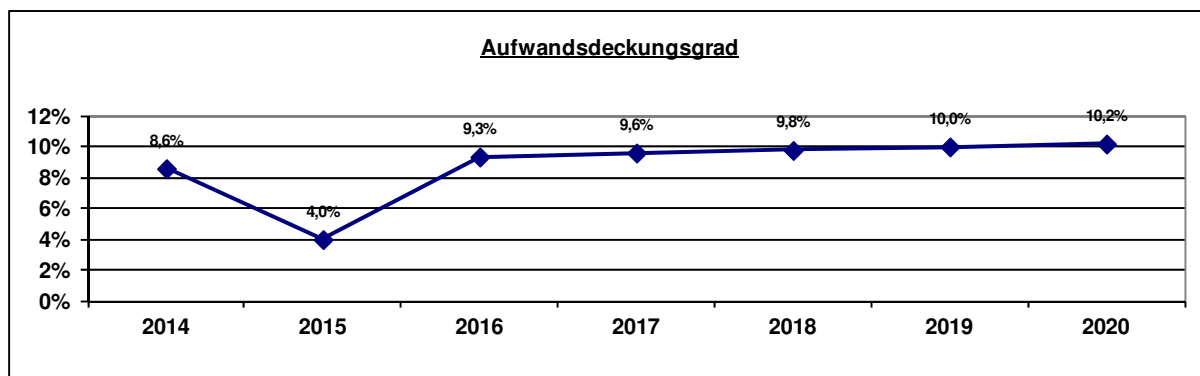
#### **Auftrags- / Rechtsgrundlage:**

Mitteilung durch den Rat

#### **Zielgruppe/n:**

Alle Einwohnerinnen und Einwohner, Breiten- und Leistungssportler, Trainer, Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Sponsoren, Veranstalter, Verwaltungsvorstand, Parlamentarische Gremien.

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



Kennzahl	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zuschussbedarf pro Einwohner	4,62 €	4,40 €	4,48 €	4,47 €	4,50 €	4,51 €	4,53 €
Aufwandsdeckungsgrad	8,6%	4,0%	9,3%	9,6%	9,8%	10,0%	10,2%
Personalintensität	41,4%	43,6%	42,6%	42,6%	43,2%	43,9%	44,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	6,6%	6,4%	8,1%	8,1%	8,0%	8,0%	7,9%
Abschreibungsintensität	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%	0,7%	0,4%	0,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,0%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Aufwand / Gesamtaufwand	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%

## Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Mitglieder in Sportvereinen, gesamt	Lt. Bestandserhebung Landessportbund NRW vom 27.04.2011	25.558	25.525	25.010	24.985
davon Kinder/Jugendliche		8.497	8.202	7.944	7.905

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	19.322,12	8.840	<b>21.000</b>	<b>21.600</b>	22.200	22.900	23.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.322,12	8.840	<b>21.000</b>	<b>21.600</b>	22.200	22.900	23.500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>19.322,12</b>	<b>8.840</b>	<b>21.000</b>	<b>21.600</b>	<b>22.200</b>	<b>22.900</b>	<b>23.500</b>
11 Personalaufwendungen	93.323,75	96.800	<b>95.700</b>	<b>95.900</b>	98.200	100.500	102.900
501100 Dienstaufwendungen Beamte	4.982,92	4.900	<b>4.800</b>	<b>4.900</b>	5.000	5.100	5.200
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	69.634,75	70.800	<b>70.100</b>	<b>70.300</b>	72.100	73.900	75.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.463,63	5.700	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	5.600	5.700	5.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	13.242,45	13.700	<b>13.500</b>	<b>13.400</b>	13.700	14.000	14.400
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.300	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	1.400	1.400	1.400
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	400	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.822,60	14.230	<b>18.230</b>	<b>18.230</b>	18.230	18.230	18.230
523700 Erstattungen an private Unternehmen	993,00	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2014	2015	2016	2017	2018
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.357,69	2.500	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	689,08	2.500	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	10.410,03	8.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
529113 Aufwendungen Dienstleistungen NASS	372,80	230	<b>230</b>	<b>230</b>	230	230	230
14 Bilanzielle Abschreibungen	1.312,00	1.390	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	1.500	900	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.312,00	1.390	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	1.500	900	200
15 Transferaufwendungen	72.702,64	71.100	<b>71.100</b>	<b>71.100</b>	71.100	71.100	71.100
531700 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	72.702,64	71.100	<b>71.100</b>	<b>71.100</b>	71.100	71.100	71.100
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.990,29	38.460	<b>38.450</b>	<b>38.450</b>	38.450	38.450	38.450
541200 Aus- und Fortbildung	175,25	1.100	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	1.100	1.100	1.100
541201 Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	939,36	1.310	<b>1.310</b>	<b>1.310</b>	1.310	1.310	1.310
543100 Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	417,90	540	<b>540</b>	<b>540</b>	540	540	540
547300 Einzelwertberichtigungen beim Umlaufvermögen	6.196,78	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,00	200	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
549902 Auflösung investiver Zuschüsse aus ARAP	35.206,00	35.310	<b>35.300</b>	<b>35.300</b>	35.300	35.300	35.300
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>225.151,28</b>	<b>221.980</b>	<b>224.880</b>	<b>225.080</b>	<b>227.480</b>	<b>229.180</b>	<b>230.880</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-205.829,16</b>	<b>-213.140</b>	<b>-203.880</b>	<b>-203.480</b>	<b>-205.280</b>	<b>-206.280</b>	<b>-207.380</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080101 Allgemeine Sportförderung**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	-205.829,16	-213.140	-203.880	-203.480	-205.280	-206.280	-207.380
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0	0	0	0	0	0
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	-205.829,16	-213.140	-203.880	-203.480	-205.280	-206.280	-207.380
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	133.484,25	109.660	125.000	124.990	125.030	125.080	125.130
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichleitungen)	1.227,75	2.100	2.070	2.050	2.090	2.130	2.180
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ISA)	26,50	0	0	0	0	0	0
581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige errechnungen zwischen den Produkten)	132.230,00	107.560	122.560	122.560	122.560	122.560	122.560
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	0,00	0	370	380	380	390	390
29 TEILERGEBNIS	-339.313,41	-322.800	-328.880	-328.470	-330.310	-331.360	-332.510

## Erläuterung Teilergebnisplan 2016 / 2017

### **Produkt: 080101 Sportförderung**

Konto 529111 Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste (2016: 12.000 € / 2017: 12.000 €)

Die Mittel sind an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2016: 71.100 € / 2017: 71.100 €)

Die Stadt Arnsberg gewährt pro Jahr dem Kneippverein Arnsberg e.V. für den Betrieb des Freibades Storchennest einen Zuschuss i.H.v. 43.000 €. Des Weiteren stehen den Sportvereinen Sportfördermittel i.H.v. 28.100 € zur Verfügung, die sich nach der Anzahl der Vereinsmitglieder berechnen.

Konto 581103 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sonstige Verrechnungen zw. Produkten) (2016: 122.560 € / 2017: 122.560 €)

Die Stadt Arnsberg leistet für die Vereinsnutzung der städtischen Lehrschwimmbecken eine indirekte Vereinsförderung i.H.v. 120.000 €. Weiterhin übernimmt die Stadt die Betriebskosten für die Gestellung von Fahrzeugen und Maschinen an den Kneipp Verein Arnsberg e.V. für die Unterhaltung des Freibades Storchennest (2.560 €). Es findet daher eine interne Verrechnung mit dem **Produkt 080102 – Sportstättenmanagement** statt.

<b>Produktbereich:</b>	<b>08</b>	<b>Sportförderung</b>
<b>Produktgruppe:</b>	<b>01</b>	<b>Sportförderung und Sportstättenmanagement</b>
<b>Produkt:</b>	<b>02</b>	<b>Sportstättenmanagement</b>

<b>Verantwortlich:</b>	Herr Rump
<b>Fachdienst:</b>	2.5 Sportbüro
<b>Pol. Gremium:</b>	Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung
<b>Abrechnungsobjekt:</b>	01 Bereitstellung von Sportplätzen und sonstigen Sport- und Freianlagen 02 Bereitstellung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen 03 Betrieb von Freibädern und schulischen Schwimmbädern

#### **Allgemeine Beschreibung / Leistungsbeschreibung:**

Die Verwaltung pflegt und unterhält Frei- und Sportanlagen und unterhält Hallensportanlagen. Die einzelnen Arbeiten sind zu planen, zu organisieren und durchzuführen. Der Betrieb und die Unterhaltung von schulischen Schwimmbädern ist zu planen, organisieren und durchzuführen. Dazu ist eine planvolle Kooperation und Koordination mit allen Beteiligten erforderlich. Die Nutzungsrechte sind zu regeln und Aufgaben zu bestimmen.

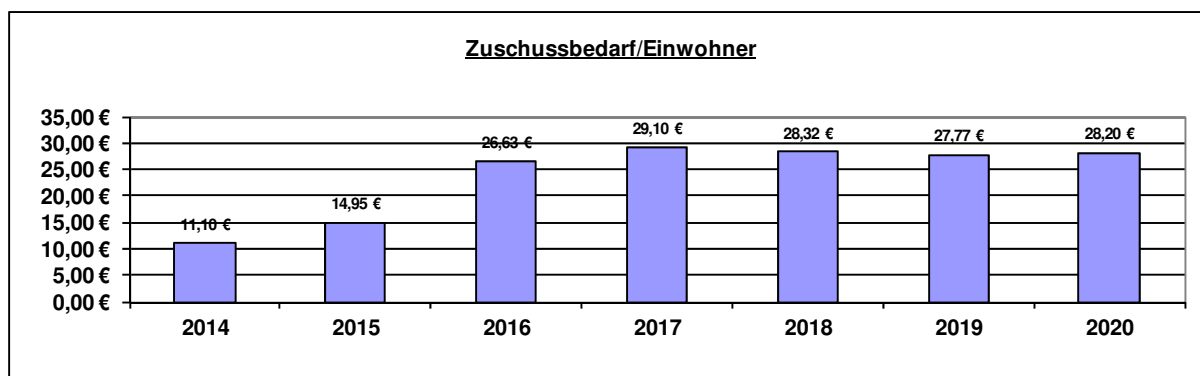
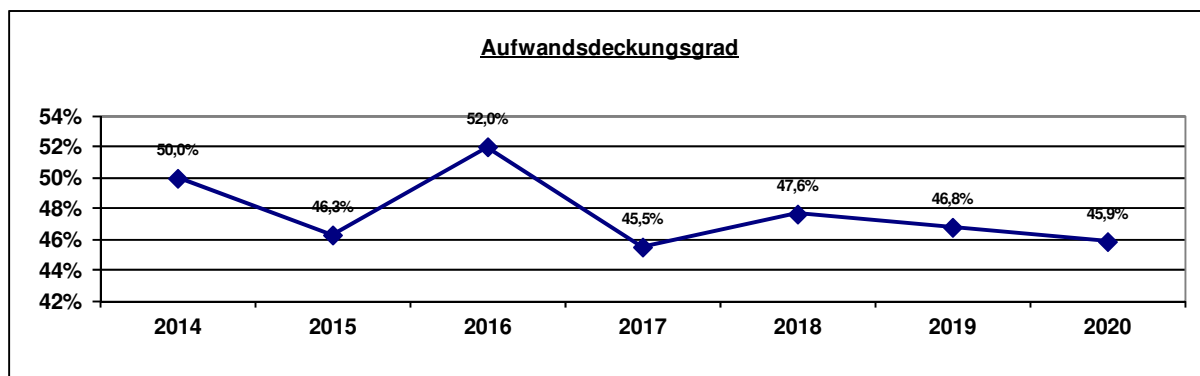
#### **Auftrags- / Rechtsgrundlage:**

Beschluss des Rates, Verordnungen des Landes NW über die Bildungsgänge in den einzelnen Schulformen.

#### **Zielgruppe/n:**

Alle Einwohnerinnen und Einwohner, Trainer, Übungsleiter und Sportlehrer, Sport- und Schwimmvereine, Schulen, Veranstalter

## Allgemeine Finanzkennzahlen:



Kennzahl	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zuschussbedarf pro Einwohner	11,10 €	14,95 €	26,63 €	29,10 €	28,32 €	27,77 €	28,20 €
Aufwandsdeckungsgrad	50,0%	46,3%	52,0%	45,5%	47,6%	46,8%	45,9%
Personalintensität	19,8%	18,3%	18,9%	19,8%	20,5%	20,8%	21,1%
Sach- und Dienstleistungsintensität	10,0%	18,5%	16,3%	13,9%	9,5%	9,4%	9,3%
Abschreibungsintensität	50,1%	44,1%	44,4%	45,8%	49,3%	49,3%	49,1%
Personalaufwand / Gesamtpersonalaufwand	0,9%	0,9%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Aufw. Sach-+Dienstleist. / Gesamtaufw. Sach-+Dienstl.	0,6%	1,4%	1,1%	0,9%	0,6%	0,6%	0,6%
Abschreibungen / Gesamtabschreibungen	5,5%	5,9%	5,6%	5,5%	5,8%	5,8%	5,8%
Aufwand / Gesamtaufwand	1,1%	1,2%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%



**Beschreibende Kennzahlen / Basiskennzahlen:**

Kennzahl	Erhebung/Erläuterung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013	Ergebnis 2014
Tatsächliche Auslastung der Sportplätze durch Sportvereine, gesamt in Stunden / Jahr	Die mögliche Auslastung liegt bei 21.000 Stunden / Jahr.	12.040 (57,33 %)	11.880 (56,57 %)	11.800 (56,19 %)	11.750 (55,95 %)
Nutzung von Turn- und Sporthallen, Kraft- und Gymnastikräumen in Stunden	Die mögliche Auslastung liegt bei 90.000 Std. / Jahr				
durch Schulen		49.100 (54,56 %)	48.900 (54,33 %)	49.000 (54,44 %)	49.100 (54,36 %)
durch Vereine		35.450 (39,39 %)	35.820 (39,79 %)	35.800 (39,78 %)	35.739 (39,70 %)
Nutzung von schulischen Schwimmzentren in Stunden	Die mögliche Auslastung liegt bei 9.000 Std. / Jahr.				
durch Schulen	40 Öffnungswochen im Jahr (montags bis samstags)	4.860 (54,00 %)	4.860 (54,00 %)	4.842 (53,80 %)	4.878 (54,20 %)
durch Vereine		3.820 (42,44 %)	3.820 (42,44 %)	3.789 (42,44 %)	3.843 (42,70 %)



**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
2 Zuwendungen und allg. Umlagen	624.305,10	807.915	<b>776.435</b>	<b>603.635</b>	632.235	625.335	613.035
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.288,00	4.200	<b>4.200</b>	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
414701 Spenden von privaten Unternehmen	2.000,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	614.557,40	630.080	<b>604.600</b>	<b>577.000</b>	608.600	601.700	589.400
416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung)	6.459,70	173.635	<b>167.635</b>	<b>25.635</b>	22.635	22.635	22.635
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	192.000,52	103.000	<b>193.000</b>	<b>193.000</b>	193.000	193.000	193.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	192.000,52	103.000	<b>193.000</b>	<b>193.000</b>	193.000	193.000	193.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.641,60	1.500	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	4.000	4.000	4.000
441100 Mieten und Pachten	2.641,60	0	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
6 Kostenerstattungen und -umlagen	46.793,14	64.200	<b>64.200</b>	<b>64.200</b>	64.200	64.200	64.200
448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	34.440,14	50.000	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	50.000	50.000	50.000
448301 Erstattungen , Kostenumlagen vom Zweckverband VHS Arnsherg-Sundern	10.978,00	12.000	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	12.000	12.000	12.000
448506 Erstattungen NASS	1.375,00	1.600	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	1.600	1.600	1.600
448700 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
448800 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	300	<b>300</b>	<b>300</b>	300	300	300
7 Sonstige ordentliche Erträge	38.363,00	0	<b>0</b>	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000
452100 Erstattung von Steuern	38.363,00	0	<b>0</b>	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	<b>904.103,36</b>	<b>976.615</b>	<b>1.037.635</b>	<b>874.835</b>	<b>903.435</b>	<b>896.535</b>	<b>884.235</b>
11 Personalaufwendungen	358.296,66	385.400	<b>377.500</b>	<b>379.800</b>	388.800	398.400	407.800
501100 Dienstaufwendungen Beamte	44.845,25	43.900	<b>43.600</b>	<b>43.700</b>	44.600	45.500	46.400
501200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	246.133,14	256.500	<b>248.500</b>	<b>250.400</b>	256.700	263.100	269.700
502200 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.904,76	20.500	<b>19.900</b>	<b>20.100</b>	20.700	21.300	21.900
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	48.413,51	49.500	<b>48.900</b>	<b>49.200</b>	50.500	51.800	53.100
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	11.500	<b>13.000</b>	<b>12.800</b>	12.700	13.000	13.000
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	3.500	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	3.600	3.700	3.700
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	180.426,99	389.440	<b>324.440</b>	<b>267.440</b>	179.440	179.440	179.440
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	144.000	<b>142.000</b>	0	0	0	0
524104 Gebäudereinigung	195,36	0	0	0	0	0	0
524105 Sonstige Betriebsaufwendungen	19.883,74	10.660	<b>20.160</b>	<b>20.160</b>	20.160	20.160	20.160
524130 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	18.794,68	18.850	<b>18.850</b>	<b>103.850</b>	15.850	15.850	15.850
525100 Haltung von Fahrzeugen	0,00	200	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	36.036,31	41.920	<b>41.920</b>	<b>41.920</b>	41.920	41.920	41.920
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.610	<b>1.610</b>	<b>1.610</b>	1.610	1.610	1.610
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	706,78	0	0	0	0	0	0

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

		Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
529101	Softwarewartung	1.208,94	1.200	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	1.200	1.200	1.200
529111	Aufwendungen Dienstleistungen Technische Dienste	72,00	1.000	<b>400</b>	<b>400</b>	400	400	400
529112	Aufwendungen Dienstleistungen Stadtwerke	49,88	0	<b>100</b>	<b>100</b>	100	100	100
529113	Aufwendungen Dienstleistungen NASS	35.783,23	100.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
529114	Aufwendungen Dienstleistungen KFZ- Management	58.696,07	61.000	<b>59.000</b>	<b>59.000</b>	59.000	59.000	59.000
529115	Aufwendungen Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte	9.000,00	9.000	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	19.000	19.000	19.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	906.048,64	930.700	<b>885.300</b>	<b>881.400</b>	934.200	944.700	947.200
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	906.048,64	930.700	<b>885.300</b>	<b>881.400</b>	934.200	944.700	947.200
15	Transferaufwendungen	254.773,39	286.735	<b>286.735</b>	<b>275.735</b>	275.735	275.735	275.735
531700	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	252.935,14	286.735	<b>266.000</b>	<b>255.000</b>	255.000	255.000	255.000
532800	Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche	1.838,25	0	<b>20.735</b>	<b>20.735</b>	20.735	20.735	20.735
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.174,08	117.790	<b>121.490</b>	<b>118.290</b>	118.290	118.290	118.290
541201	Aufwendungen Dienstreisen, Fahrtkostenerstattungen (einschl. Reisekosten)	273,72	1.460	<b>1.460</b>	<b>1.460</b>	1.460	1.460	1.460
542200	Mieten und Pachten	104.384,37	107.000	<b>109.000</b>	<b>105.800</b>	105.800	105.800	105.800
543100	Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, etc.)	391,53	0	<b>200</b>	<b>200</b>	200	200	200
543101	Post-, Telekommunikations, Rundfunk- und Fernmeldegebühren	2.251,23	2.030	<b>2.530</b>	<b>2.530</b>	2.530	2.530	2.530
543104	GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)	1.621,45	5.900	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	1.900	1.900	1.900
544100	Umsatzsteuer	0,00	0	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	5.000	5.000	5.000

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
544105 Inventarversicherung	1.251,78	1.400	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	1.400	1.400	1.400
17 Ordentliche Aufwendungen	<b>1.809.719,76</b>	<b>2.110.065</b>	<b>1.995.465</b>	<b>1.922.665</b>	<b>1.896.465</b>	<b>1.916.565</b>	<b>1.928.465</b>
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>-905.616,40</b>	<b>-1.133.450</b>	<b>-957.830</b>	<b>-1.047.830</b>	<b>-993.030</b>	<b>-1.020.030</b>	<b>-1.044.230</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGK.	<b>-905.616,40</b>	<b>-1.133.450</b>	<b>-957.830</b>	<b>-1.047.830</b>	<b>-993.030</b>	<b>-1.020.030</b>	<b>-1.044.230</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26 ERG. VOR INTERNEN LEIST-BEZ.	<b>-905.616,40</b>	<b>-1.133.450</b>	<b>-957.830</b>	<b>-1.047.830</b>	<b>-993.030</b>	<b>-1.020.030</b>	<b>-1.044.230</b>
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	326.719,25	259.060	<b>315.560</b>	<b>315.560</b>	315.560	315.560	315.560
481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)	326.719,25	259.060	<b>315.560</b>	<b>315.560</b>	315.560	315.560	315.560
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	236.370,19	223.490	<b>1.313.500</b>	<b>1.404.410</b>	1.402.240	1.334.760	1.342.590
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Fachbereichleitungen)	4.934,35	8.490	<b>3.980</b>	<b>5.040</b>	5.170	5.290	5.420
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (ISA)	231.435,84	215.000	<b>1.306.200</b>	<b>1.396.000</b>	1.393.700	1.326.000	1.333.700
581104 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Beihilfe)	0,00	0	<b>3.320</b>	<b>3.370</b>	3.370	3.470	3.470

**Teilergebnisplan / Haushaltsplan 2016 / 2017**  
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
29 TEILERGEBNIS	-815.267,34	-1.097.880	-1.955.770	-2.136.680	-2.079.710	-2.039.230	-2.071.260

## Erläuterung Teilergebnisplan 2016 / 2017

### **Produkt: 080102 Sportstättenmanagement**

#### Konto 414700 Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen (2016: 4.200 € / 2017: 1.000 €)

Im Rahmen der bevorstehenden Aufgabe des Sportplatzes Wennigloh in 2017 erstattet der SuS Wennigloh aufgrund vertraglicher Basis noch für das Jahr 2016 den jährlich anfallenden Pachtzins. Ab 2017 ff. ist hier eine Pauschale veranschlagt.

#### Konto 416102 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (ohne Anlagenzuordnung) (2016: 604.600 € / 2016: 577.000 €)

Neben sonstigen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten erfolgen weitere Sonderpostenaufösungen im Rahmen der Verwendung der Sportpauschale in den Jahren 2016 bis 2020 für folgende Maßnahmen:

- 2016 ff.: - Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen i. H. v. jährlich 20.735 €
- Gewährung eines Zuschusses an den SV Herdringen e.V. i. H. v. 3.000 € pro Jahr in 2016 und 2017 für die Sanierung der Umkleiden im Sportheim Herdringen
  - Gewährung eines Zuschusses an den TuS 1896 e.V. Oeventrop i.H.v. 37.000 € in 2016 für die Sanierung der Fußballumkleide einschließlich Toilettenanlage in der Turnhalle Oeventrop
  - Sanierung der Duschräume im Sportheim Müschede i.H.v. 105.000 € in 2016
- 2018: - Ersatz von Glasbausteinen durch ballsichere Fenster in der Turnhalle Bruchhausen (76.000 €)

Entsprechende Aufwendungen entstehen bei den Konten 521500 – Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, 524130 – Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und 532800 – Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche.

#### Konto 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (2016: 193.000 € /2017: 193.000 €)

Folgende Entgelte für die Benutzung von Sportstätten werden erwartet:

Sportplätze/-Freianlagen	3.000 €
Turn-/Sporthallen	70.000 €
Freibäder/Schwimmbäder	120.000 € *)

\*) Seit 2014 wird das Freibad Neheim wieder im städtischen Haushalt geführt, sodass hier entsprechende Mehrerträge gegenüber 2015 erwartet werden.

#### Konto 441100 Mieten und Pachten (2016 2.500 € / 2017: 2.500 €)

Es handelt sich hier um Erträge aus der Verpachtung des Freibadkiosks sowie aus der Vermietung des Freibades Neheim für Veranstaltungen.

#### Konto 448200 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (2016: 50.000 € / 2017: 50.000 €)

An den tatsächlichen jährlichen Aufwendungen (Betriebsaufwendungen, Bauunterhaltung, etc.) und Investitionen für die Rundturnhalle Arnsberg beteiligt sich der Hochsauerlandkreis mit rd. einem Drittel.

#### Konto 448301 Erstattungen, Kostenumlagen vom Zweckverband VHS (2016: 12.000 € / 2017: 12.000 €)

Es handelt sich hier um Erstattungen für die Nutzung von Freibädern bzw. Schwimmbädern im Rahmen des Kursprogramms des Zweckverbandes.

#### Konto 452100 Erstattungen von Steuern (2016: 10.000 € / 2017: 10.000 €)

Da das Freibad Neheim seit 2014 wieder im städtischen Haushalt geführt wird, werden Umsatzsteuererstattungen in veranschlagter Höhe erwartet.



Konto 521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2016: 142.000 € / 2017: 0 €)

Folgende Maßnahmen sollen im Jahr 2016 durchgeführt werden:

- Sanierung der Duschräume im Sportheim Müschede (105.000 €)
- Sanierung der Fußballumkleide einschließlich Toilettenanlage in der Turnhalle Oeventrop (37.000 € Zuschuss an den TuS 1896 e.V. Oeventrop)

Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102).

Konto 524105 Sonstige Betriebsaufwendungen (2016: 20.160 € / 2017: 20.160 €)

Aufgrund der Zurücknahme des Freibades Neheim in den städtischen Haushalt entstehen entsprechende Mehraufwendungen.

Konto 524130 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (2016: 18.850 € / 2017: 103.850 €)

Für die Bereiche Sportplätze, Sport-Freianlagen und Freibäder/Schwimmzentren sind insgesamt Pauschalmittel i.H.v. 15.850 € eingeplant. Weiterhin wird dem SV Herdringen e.V. von 2014 bis 2017 pro Jahr ein Zuschuss von 3.000 € für die Sanierung der Umkleiden im Sportheim Herdringen gewährt. Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102). In 2017 werden 85.000 € für den Rückbau des Sportplatzes Wennigloh nach Aufgabe des Sportplatzes eingeplant.

Konto 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (2016: 41.920 € / 2017: 41.920 €)

Für die jährlichen Sicherheitsüberprüfungen der Turn- und Sporthallen und der daraus resultierenden Reparaturmaßnahmen sind 40.000 € notwendig. Darüber hinaus stehen weitere Mittel in den Bereichen Sportplätze/-Freianlagen und Freibäder/Schwimmzentren zur Verfügung.

Konto 529111 Aufwendungen für Dienstleistungen der Technische Dienste (2016: 400 € / 2017: 400 €)

Der Betrag ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 529113 Aufwendungen für Dienstleistungen des NASS (2016: 20.000 € / 2017: 20.000 €)

Da das Freibad Neheim seit 2014 wieder im städtischen Haushalt geführt wird, entfallen die bis 2015 hier eingeplanten Mittel für die Geschäftsbesorgung durch das NASS. Bei der Veranschlagung handelt es sich lediglich noch um Kostenerstattungen für die Personalgestellung der Freizeitbad NASS GmbH im Freibad Neheim.

Konto 529114 Aufwendungen für Dienstleistungen des KFZ-Management (2016: 59.000 € / 2017: 59.000 €)

Für die Bereitstellung von städt. Fahrzeugen für die Pflege der Sportplätze/-Freianlagen werden den Technischen Diensten (KFZ-Management) 59.000 € erstattet. Der Betrag ist an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 529115 Aufwendungen für Dienstleistungen Betriebsführungsentgelte (2016: 19.000 € / 2017: 19.000 €)

Für Grünflächenarbeiten an städt. Sportstätten werden den Technischen Diensten (Grünflächenmanagement) im Rahmen eines Betriebsführungsentgeltes folgende Mittel erstattet:

- für Sportplätze/-Freianlagen 15.000 €
- für Schwimmzentren 4.000 €

Die Mittel sind an den aktuellen Bedarf angepasst worden.

Konto 531700 Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen (2016: 266.000 € / 2017: 255.000 €)

Im Rahmen der Übertragung von Sportanlagen an Vereine gewährt die Stadt Arnsberg Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten. Der ursprüngliche Ansatz von 273.840 € wurde um einbehaltene Energiekostenanteile der Vereine bei übertragenen Sportplätzen um 21.840 € gekürzt. Dieser Betrag wird im Rahmen der internen Leistungsverrechnung an das Produkt 010801 - Immobilienservice Arnsberg weitergeleitet. Weitere 14.000 € werden dem TV Arnsberg für die Übernahme von Hausmeistertätigkeiten an der Rundturnhalle erstattet. Ab 2017 entfällt der Zuschuss an den SuS Wennigloh aufgrund der Sportplatzaufgabe in 2017 i. H. v. 11.000 €.

Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche (2016: 20.735 € / 2017: 20.735 €)

Aufgrund der Übernahme des Kapitaldienstes in Form von Zuschüssen für die Darlehnsaufnahme der Vereine SV Hüsten 09 (110.000 €) und TuS Bruchhausen (180.000 €) zur Sanierung der Tennenplätze in Verbindung mit dem Bau von Kunstrasenplätzen werden Mittel i. H. v. jährlich 20.735 € eingeplant. Eine Refinanzierung erfolgt über die Sportpauschale (vgl. Konto 416102).

Konto 542200 Mieten und Pachten (2016: 109.000 € / 2017: 105.800 €)

Es handelt sich hier um Mieten und Pachten für angemietete Flächen für Sportplätze. Ab 2017 entfällt aufgrund der Aufgabe des Sportplatzes Wennigloh der Pachtzins i.H.v. 3.200 €, welche bis dahin vom SuS Wennigloh erstattet wird (vgl. Konto 414700). Des Weiteren werden 2.000 € für die Anmietung eines Bodensaugers für das Freibad Neheim benötigt.

Konto 543104 GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € (Aufwand)  
(2016: 1.900 € / 2017: 1.900 €)

Für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (GVG) stehen Pauschalansätze für folgende Bereiche, die mit der Veranschlagung im Teilfinanzplan B korrespondiert bereit:

- für Sportplätze/-Freianlagen 400 €
- für Sporthallen 1.000 €
- für Freibäder/Schwimmzentren 500 €

Konto 543100 Geschäftsaufwendungen (2016: 200 € / 2017: 200 €)

Konto 543101 Post/Telekommunikation (2016: 2.530 € / 2017: 2.530 €)

Konto 544100 Umsatzsteuer (2016: 5.000 € / 2017: 5.000 €)

Aufgrund der Zurücknahme des Freibades Neheim in den städtischen Haushalt sind Mittel für Geschäftsaufwendungen, Mehraufwendungen im Rahmen von Post- und Telekommunikationsgebühren sowie abzuführende Umsatzsteuern zu veranschlagen.

Konto 481103 Sonstige Verrechnung zwischen Produkten (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)  
(2016: 315.560 € / 2017: 315.560 €)

Folgende Erträge aus internen Leistungsbeziehungen zwischen anderen Produkten werden hier erzielt:

<u>Betrag</u>	<u>Produkt</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Begründung</u>
1.000 €	020401	Feuerwehr	Bereitstellung von Turn-/Sporthallen für den Betriebssport
192.000 €	030101	Schulmanagement u. Ausstattung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Schulsport
120.000 €	080101	Allgemeine Sportförderung	Bereitstellung von Schwimmzentren für den Vereinssport
2.560 €	080101	Allgemeine Sportförderung	Betriebskosten für die Gestellung von Fahrzeugen u. Maschinen an den Kneipp Verein Arnsberg e.V. für die Unterhaltung des Freibades Storchennest

**Teilfinanzplan A / Haushaltsplan 2016 / 2017**
**Produkt 080102 Sportstättenmanagement**

	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Finanzplanung		
	2014	2015	2016		2017		2018	2019	2020
<b>TEILFINANZPLAN A</b>									
Investitionstätigkeit									
Einzahlungen									
1 aus Zuwend. für Investitionsmaßn.	54.491,96	0	<b>148.500</b>	<b>0</b>	<b>1.021.500</b>	<b>0</b>	0	0	0
2 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
3 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
4 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
5 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
6 SUMME (investive Einzahlungen)	<b>54.491,96</b>	<b>0</b>	<b>148.500</b>	<b>0</b>	<b>1.021.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen									
7 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden	7.170,50	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
8 für Baumaßnahmen	116.447,70	0	<b>165.000</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.175.000</b>	<b>0</b>	0	105.000	150.000
9 f. Erwerb v. bewegl.Anlagevermögen	14.874,40	12.400	<b>12.400</b>	<b>0</b>	<b>12.400</b>	<b>0</b>	12.400	12.400	12.400
10 für den Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
11 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
12 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0	0
13 Summe: (invest. Auszahlungen)	<b>138.492,60</b>	<b>12.400</b>	<b>177.400</b>	<b>1.155.000</b>	<b>1.187.400</b>	<b>0</b>	<b>12.400</b>	<b>117.400</b>	<b>162.400</b>
14 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-84.000,64	-12.400	<b>-28.900</b>	<b>1.155.000</b>	<b>-165.900</b>	<b>0</b>	-12.400	-117.400	-162.400
Einzahlungen ./ Auszahlungen									

Teilfinanzplan B / Haushaltsplan 2016 / 2017

Produkt 080102 Sportstättenmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
							2014	2015	2016		
V080102011 - Sanierung v. Sportplätzen											
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	105.000	150.000	255.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-105.000	-150.000	-255.000	0
V080102164 - KInvFG - LSB Herdringen - Dachsanierung + Umkleide - Stadtbezirk Herdringen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	148.500	0	0	0	0	0	0	148.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	165.000	0	0	0	0	0	0	165.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	-16.500	0	0	0	0	0	0	-16.500	0
V080102165 - KInvFG - LSB Herdringen + Turnhalle - Energetische Sanierung - Stadtbezirk Herdringen											
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	1.021.500	0	0	0	0	1.021.500	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	1.155.000	1.155.000	0	0	0	0	1.155.000	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0	0	1.155.000	-133.500	0	0	0	0	-133.500	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz Vorjahr	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Haushalts- ansatz	Verpflich- tungser- mächtigung	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
							2014	2015	2016		
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	54.491,96	0	0	0	0	0	0	0	0	54.492	54.492
Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einzahl. Veräußerung Vermögensgegenst.	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige investive Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausz. Erwerb von Vermögensgegenständen	22.044,90	12.400	12.400	0	12.400	0	12.400	12.400	12.400	96.445	34.445
Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.447,70	0	0	0	20.000	0	0	0	0	136.448	116.448
Sonstige investive Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-84.000,64	-12.400	-12.400	0	-32.400	0	-12.400	-12.400	-12.400	-178.401	-96.401

**Erläuterung Teilfinanzplan B 2016 / 2017****Produkt: 080102 Sportstättenmanagement****Verwendung der Sportpauschale:**

Da die Stadt Arnberg nach dem Stärkungspaktgesetz pflichtige Stärkungspaktkommune ist, sollen vorrangig die Mittel der Sportpauschale für städt. Sportanlagen und nur in Ausnahmefällen für Vereinsmaßnahmen verwandt werden. Die im Haushalt 2014/2015 größtenteils vorgesehenen Maßnahmen ab 2016 ff. werden i.R.v. anderen Förderprogrammen durchgeführt, sodass überwiegend neue Maßnahmen, auch Vereinsmaßnahmen durch die Sportpauschale finanziert werden können.

Folgende Maßnahmen sollen über die Sportpauschale gedeckt werden:

Maßnahme	2016	2017	2018	2019	2020	Veranschlagung
Sanierung Sportheim Herdringen	3.000 €	3.000 €	0 €	0 €	0 €	Teilergebnisplan 080102 Konten 524130 / 416102
Sanierung Fußballumkleideraum + WC Turnhalle Oeventrop	37.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Teilergebnisplan 080102 Konten 524130 / 416102
Sanierung Duschräume Sportheim Müschede	105.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	Teilergebnisplan 080102 Konten 524130 / 416102
Anbau eines Multifunktionsraumes an das Sportheim Müschede	0 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102020
Ersatz der Glasbausteine durch ballsichere Fenster Turnhalle Bruchhausen	0 €	0 €	76.000 €	0 €	0 €	Teilergebnisplan 010801 Konten 524130 / 416102
Tennisplatzsanierung Sportplatz Niedereimer	0 €	0 €	0 €	105.000 €	0 €	Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102011
Tennisplatzsanierung Sportplatz Schreppenberg	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €	Teilfinanzplan B - Maßnahme V080102011

Darüber hinaus wird der Kapitaldienst für kreditfinanzierte Maßnahmen an Sportstätten sowie die Übernahme von Kapitaldiensten auf Zuschussbasis an diverse Sportvereine über die Sportpauschale gedeckt (vgl. Teilergebnisplan 080102 - Konto 532800 Schuldendiensthilfen an übrige Bereiche und Teilfinanzplan B - Produkt 160101 Erträge aus Steuern, allgemeine Zuweisungen und Aufwendungen aus Umlagen - Maßnahme V160101-003 Sportpauschale).

Die nicht verausgabte Sportpauschale wird angespart und für Maßnahmen der Folgejahre verwendet.

**Maßnahme V080102-011 Sanierung von Sportplätzen (2016: 0 €/ 2017: 0 €)**

In 2019 sind die Sanierungen des Tennisplatzes Niedereimer (105.000 €) sowie in 2020 des Tennisplatzes Schreppenberg (150.000 €) angedacht. Entsprechende Einplanungen sind daher bei dieser Maßnahme i.R.d. mittelfristigen Finanzplanung vorgesehen, deren Finanzierung über die Sportpauschale erfolgen soll. Es handelt sich hierbei um die vorerst letzten Tennisplatzsanierungen nach der vom Ausschuss für Kultur, Tourismus, Sport und Weiterbildung am 14.11.2001 aufgestellten Prioritätenliste.

**Maßnahme V080102-164 KInvFG – Lehrschwimmbekken Herdringen – Dachsanierung + Umkleide – Stadtbezirk Herdringen (2016: 165.000 €/ 2017: 0 €)**

**Maßnahme V080102-165 KInvFG – Lehrschwimmbekken Herdringen + Turnhalle – Energetische Sanierung – Stadtbezirk Herdringen (2016: 0 €/ 2017: 1.155.000 €)**

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetz – KInvFG gewährt der Bund eine 90 %-ige Förderung für Investitionen mit den Schwerpunkten Infrastruktur und Bildungsinfrastruktur (vgl. Teilfinanzplan B – Produkt 030101 – Schulmanagement und Ausstattung – Investitionen i.R.v. KInvFG).

Die vorgenannten Maßnahmen sollen über das KInvFG-Programm abgewickelt werden.

In 2016 sind Mittel für eine Dachsanierung einschließlich Dämmung des Lehrschwimmbekkens Herdringen eingeplant, da das Dach altersbedingt und durch Wassereinbruch erneuert werden muss.

In 2017 stehen Mittel i.R. einer weiteren energetischen Optimierung des Lehrschwimmbekkens für eine Fassadendämmung einschließlich Fensteraustausch sowie für die Erneuerung der Warmwasserbereitung, der RLT-Anlagen und der MSR-Technik, bereit. Zudem werden die Duschen und WC-Anlagen in der Turnhalle erneuert.

Bei den o.g. Veranschlagungen wird zu 100 % von den förderfähigen Beträgen ausgegangen, sodass eine 90 %-ige Fördersumme i.H.v. 1,17 Mio. € eingeplant wird.

**Investitionen unterhalb der Wertgrenzen**

**Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (2016: 12.400 € / 2017: 12.400 €)**

- Maßnahme V080102-001 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Sportplätze u. sonst. Sport-Freianlagen (2016: 1.500 € / 2017: 1.500 €)

Für den Erwerb von Vermögensgegenständen an Sportplätzen u. sonstigen Sport-Freianlagen werden pauschal 1.500 € eingeplant.

- Maßnahme V080102-002 Investitionen unterhalb der Wertgrenze – Turn-/Sporthallen, Kraft-/Gymnastikräume (2016: 9.000 € / 2017: 9.000 €)

Für den Erwerb von Vermögensgegenständen in Turn- bzw. Sporthallen werden pauschal 9.000 € eingeplant. Die zusätzlichen Mittel i.H.v. 4.000 € standen in 2015 noch im Teilergebnisplan 080102 Konto 543104 - GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € zur Verfügung.

Darüber hinaus stehen weiterhin für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände (GVG) Mittel i. H. v. 5.900 € bereit (vgl. Konto 543104 - GVG Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 410 € im Teilergebnisplan 080102).

**Auszahlungen für Baumaßnahmen (2016: 0 € / 2017: 20.000 €)**

- Maßnahme V080102-020 Sportheim Müschede, Anbau Multifunktionsraum - Stadtbezirk Müschede (2016: 0 € / 2017: 20.000 €)

Dem TuS Müschede 07 e.V. wird in 2017 für den Anbau eines Multifunktionsraumes ein Zuschuss i.H.v. 20.000 € gewährt. Die Gegenfinanzierung erfolgt über die Sportpauschale.