



### Beschreibung Produktgruppe

**Produkte**                      **1.08.01.01 Sportplätze**  
   **1.08.01.02 Sporthallen**  
   **1.08.01.03 sonstige Sportaktivitäten**

Auftragsgrundlagen            (Beschlüsse, Gremien, Verträge, Vereinbarungen, sonstige Gründe)  
   - GO NW, Sportförderrichtlinien, Tarifordnung,  
   Unfallverhütungsvorschriften, BGB (Verkehrssicherungspflicht),  
   Schulgesetz NW, Verträge (z.B. Pflegeverträge,  
   Schlüsselverantwortung), Beschlüsse politischer Gremien,  
   Entscheidungen Bürgermeister

Kurzbeschreibung              - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen, Sportförderung und  
   Sportveranstaltungen  
   - Planung, Unterhaltung, Ausstattung, Belegung von städtischen  
   Sporthallen  
   - Allgemeine Förderung von Sportvereinen und -verbänden  
   - Sicherstellung Rahmenbedingungen Schulsport  
   (Turnhallen/Sportplätze)  
   - Planung und Durchführung eigener Veranstaltungen  
   - Sportentwicklungsplanung

Leistungen                      - Bereitstellung/Ausstattung von Sportstätten  
   - Organisation und Überwachung der Sportplatzsanierungen einschl.  
   finanzieller Abwicklung)  
   - Mitwirkung bei Planung und Neubau von Sportstätten  
  
   - Ansprechpartner/Leitstelle für sportfachliche Angelegenheiten  
   (Kommunikation und Korrespondenz)  
   - Gewährung von Investitionszuschüssen/Beihilfen an Sportvereine  
   - Koordinierung von Veranstaltungen und Sportstättenbelegung,  
   regelmäßige Sicherheitsüberprüfungen  
   - Erhebung von Entgelten für die Vermietung/Überlassung für die  
   sportliche Nutzung von Sporthallen und -plätzen entsprechend den  
   Entgeltrichtlinien  
   - Beratung von Vereinen, Pflege der Kontakte zu Vereinen  
   - Erarbeitung von Vertragstexten / kommunalen Rechtsgrundlagen  
   - Durchführung eigener Veranstaltungen  
   - Unterstützung von Fremdveranstaltungen

Zielgruppen                      - Sportvereine, Schulen, Öffentlichkeit, Bevölkerung, andere an der  
   Sportförderung und dem Sportbetrieb beteiligte Dienststellen und  
   Institutionen (Behörden, Sportverbände und -institutionen)

**Haushaltsplan  
2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



**Ziele und Kennzahlen 1.08.01 Sportförderung**

**Strategisches Ziel:**

Förderung des Sports und des sportlichen Engagements in Bornheim

**Operatives Ziel / Kurzbeschreibung :**

- Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten unter Berücksichtigung finanzieller Ressourcen durch:
  - Übergabe der Sportplätze in die selbstständige Nutzung der Sportvereine
  - Reduzierung der Unterhaltsaufwendungen
- Optimierung der Sportstättenqualität

**Zielrichtung / Wirkung :**

- mittelfristig gleichbleibend gute Qualität der Sportstätten bei größtmöglicher Eigenverantwortung der Sportvereine
- Unterstützung sportlicher Aktivitäten in Bornheim auf weiterhin gleichbleibendem Niveau

Kennzahlen zur Zielerreichung:	Ist	Ansatz <sup>1)</sup>	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Anzahl der Sportstätten in Bornheim</b>							
davon Sportplätze	28	28	28	28	28	28	28
davon Turnhallen	12	12	12	12	12	12	12
davon sonstige Sportanlagen (Bolzplatz etc.)	13	13	13	13	13	13	13
<b>Aufwendungen für Sportstätten gesamt (€) (nur von Abt. 11.2 zu bewirtschaftende Mittel)*</b>	443.939	341.567	408.951	490.872	412.978	415.739	417.561
<b>Ø Aufwendung pro Sportstätte (€)</b>	15.854,96	12.198,82	14.605,39	17.531,14	14.749,21	14.847,82	14.912,89

\* ohne sonstige Sportanlagen (Skaterbahnen, Bolzplätze etc.)

**Haushaltsplan  
2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



Teilergebnisplan		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.566	-4.932	-29.952	-29.801	-29.493	-29.180	-29.066
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.039	-26.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-974						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.233	-249					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-3.765						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-46.577</b>	<b>-31.181</b>	<b>-52.952</b>	<b>-52.801</b>	<b>-52.493</b>	<b>-52.180</b>	<b>-52.066</b>
11	- Personalaufwendungen	47.087	51.570	41.326	41.803	42.289	42.786	43.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.597	128.553	128.553	128.553	128.553	129.160	129.774
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.791	9.713	87.344	88.783	90.109	91.648	92.356
15	- Transferaufwendungen	137.300	147.300	132.300	197.300	147.300	147.300	147.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.135	7.400	22.400	37.400	7.400	7.400	7.400
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>446.910</b>	<b>344.536</b>	<b>411.923</b>	<b>493.839</b>	<b>415.651</b>	<b>418.294</b>	<b>420.118</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>400.333</b>	<b>313.355</b>	<b>358.971</b>	<b>441.038</b>	<b>363.158</b>	<b>366.114</b>	<b>368.052</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>400.333</b>	<b>313.355</b>	<b>358.971</b>	<b>441.038</b>	<b>363.158</b>	<b>366.114</b>	<b>368.052</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (Zeilen 22 und 25)	<b>400.333</b>	<b>313.355</b>	<b>358.971</b>	<b>441.038</b>	<b>363.158</b>	<b>366.114</b>	<b>368.052</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.380	-21.569	-21.486	-22.171	-22.892	-23.925	-24.583
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397.628	413.801	396.301	383.781	380.169	383.317	398.833
29	= <b>Ergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>785.581</b>	<b>705.586</b>	<b>733.786</b>	<b>802.648</b>	<b>720.435</b>	<b>725.506</b>	<b>742.302</b>

**Planerläuterung Teilergebnisplan 1.08.01 Sportförderung**

(Soweit nicht anders angegeben, sind die Planwerte in 2017 und 2018 identisch)

**Zeile 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (nicht zahlungsrelevant); 29.952 €

**Zeile 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Erträge aus Gebühren für die Benutzung von Sporthallen und Sportplätzen entsprechend der Tarifordnung für die Nutzung von Sportstätten und Sportgeräten.

23.000 €

**Zeile 7 – Sonstige ordentliche Erträge**

- Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten (nicht zahlungsrelevant) und
- Auflösung von Pensionsrückstellungen (nicht zahlungsrelevant)

**Haushaltsplan**  
**2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



**Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwendungen für Unterhaltungs- und Renovationsmaßnahmen an Sportplätzen und städtischen Turnhallen.

Folgende Maßnahmen sind geplant:

2017	
Maßnahmen zur Verkehrssicherungspflicht an Sportanlagen (SK 523100)	5.000 €
Renovationsmaßnahmen an Sportstätten (SL 523100)	5.000 €
Wartung und Instandhaltung der Bewässerungsanlage im Stadion Bornheim u. Hersel (SK 523300)	3.000 €
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern für die städtischen Turnhallen (SK 523800)	7.200 €
Aufwendungen für Sportveranstaltungen und Materialanalysen sowie Unterhaltung Turnhallen 524900)	25.550 €
Stadtpauschale an SBB für Pflege an Sportanlagen (SK 529905)	67.803 €
Einzelabrechnung des SBB für Baumschnitt (Verkehrssicherheit) an den Sportanlagen in Brenig und Hemmerich (SK 529910)	15.000 €
Gesamt:	128.553 €

2018 ff.	
Maßnahmen zur Verkehrssicherungspflicht an Sportanlagen	5.000 €
Renovationsmaßnahmen an Sportstätten	5.000 €
Wartung und Instandhaltung der Bewässerungsanlage im Stadion Bornheim u. Hersel	3.000 €
Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern für die städtischen Turnhallen	7.200 €
Aufwendungen für Sportveranstaltungen und Materialanalysen sowie Unterhaltung der Sporthallen	25.550 €
Stadtpauschale an SBB für Pflege an Sportanlagen	67.803 €
Einzelabrechnung des SBB für Baumschnitt (Verkehrssicherheit) an den Sportanlagen in Brenig und Hemmerich	15.000 €
Gesamt:	128.553 €

**Haushaltsplan 2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



**Zeile 15 - Transferaufwendungen:**

Zuschüsse an Sportvereine für Investitionen und laufenden Betrieb, folgende Sportvereine sollen Zuschüsse erhalten:

	2017	2018	2019	2020	2021
Betriebskostenzuschuss SSV Merten	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Betriebskostenzuschuss Alemannia Brenig	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Betriebskostenzuschuss SV Vorgebirge für Sportplatz Hemmerich	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Betriebskostenzuschuss SV Vorgebirge	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Betriebskostenzuschuss SSV Bornheim	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
Betriebskostenzuschuss TuS Roisdorf	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Betriebskostenzuschuss FV Salia Sechtem	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Zuschuss für Maßnahmen an Sportlerheimen und Sportplätzen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Betriebskostenzuschuss SSV Walberberg	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Betriebskostenzuschuss SC Widdig	0	12.500	12.500	12.500	12.500
Baukostenzuschuss SC Widdig	0	50.000	0	0	0
*Aufwendungen aus aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
<b>Gesamt:</b>	<b>132.300</b>	<b>197.300</b>	<b>147.300</b>	<b>147.300</b>	<b>147.300</b>

Auflösungen Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 2017: 20.000 €, 2018: 22.500 €

Nach §43 Abs. 2 GemHVO sind Zuwendungen, wenn sie mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen (s. weiter unten). Die Bildung eines aktiven Rechnungspostens entlastet das Budget im Jahr der Auszahlung; die Auflösung des ARAP belastet das Budget im Laufe der Vertragsdauer. Die Restbestände der aktiven RAPs werden in der Bilanz ausgewiesen.

Folgenden Sportvereinen wurden oder werden Zuwendungen mit mehrjährigen (20 Jahre) Gegenleistungsverpflichtungen gewährt:

Sportverein	Zuwendung	jährl. Auflösung
SSV Merten, Kunstrasenplatz	50.000 €	2.500 €
SSV Bornheim, Kunstrasenplatz	50.000 €	2.500 €
SV Vorgebirge, Kunstrasenplatz	50.000 €	2.500 €
SSV Walberberg	50.000 €	2.500 €
FV Salia Sechtem	50.000 €	2.500 €
TuS Roisdorf	50.000 €	2.500 €
SC Widdig (Prognose 2018)	50.000	2.500
TuS Hersel	100.000 €	5.000 €
<b>Summe Aufwendungen aus jährl. Auflösung der ARAPs</b>		<b>22.500 €</b>

Die jährlichen Auflösungen stellen Aufwand dar; sie führen nicht zu Auszahlungen.

\* Nach § 43 Abs. 2 GemHVO sind Zuwendungen, wenn sie mit einer mehrjährigen Gegenleistungsverpflichtung verbunden sind, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen.

**Haushaltsplan  
2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



**Zeile 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen:**

- Telefone in Turnhallen 1.400 €;
- Erneuerung, Erweiterung und Umbau Festwerte Sportanlagen (Anlagen und Aufwuchs). Folgende Maßnahmen sind geplant

2017	
Behebung von Vandalismus Schäden an Sportstätten Bornheim	4.500 €
Telefone in Turnhallen	1.400 €
Ersatzbepflanzungen Sportstätten	1.500 €
Instandsetzung des nördlichen Kunststoffsegmentes Stadion Typ C	15.000 €
Gesamt:	22.400 €

2018	
Behebung von Vandalismus Schäden an Sportstätten Bornheim	4.500 €
Telefone in Turnhallen	1.400 €
Ersatzbepflanzungen Sportstätten	1.500 €
Erneuerung der Verschleißdecke des Rundweges Stadion Typ C	30.000 €
Gesamt:	37.400 €

**Haushaltsplan  
2017/2018 - Entwurf -**

**1.08 Sportförderung**

verantwortlich:

1.08.01 Sport



Herr Brandt

Teilfinanzplan		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.383	-26.000	-23.000	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-974							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.694							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-30.051</b>	<b>-26.000</b>	<b>-23.000</b>	<b>-23.000</b>		<b>-23.000</b>	<b>-23.000</b>	<b>-23.000</b>
10	- Personalauszahlungen	38.844	42.122	39.422	39.815		40.213	40.616	41.020
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.942	121.353	121.353	121.353		121.353	121.888	122.429
14	- Transferauszahlungen	122.300	124.800	112.300	174.800		124.800	124.800	124.800
15	- sonstige Auszahlungen	5.236	1.400	1.400	1.400		1.400	1.400	1.400
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>259.321</b>	<b>289.675</b>	<b>274.475</b>	<b>337.368</b>		<b>287.766</b>	<b>288.704</b>	<b>289.649</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>229.271</b>	<b>263.675</b>	<b>251.475</b>	<b>314.368</b>		<b>264.766</b>	<b>265.704</b>	<b>266.649</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	299.182							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.988	7.200	19.052	17.352		17.352	17.424	17.497
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		6.000	21.000	36.000		6.000	6.000	6.000
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>302.170</b>	<b>13.200</b>	<b>40.052</b>	<b>53.352</b>		<b>23.352</b>	<b>23.424</b>	<b>23.497</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>302.170</b>	<b>13.200</b>	<b>40.052</b>	<b>53.352</b>		<b>23.352</b>	<b>23.424</b>	<b>23.497</b>

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
5000426 Errichtung Kunstrasensportplatz Hersel									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	299.182							
13	= <b>Summe Auszahlungen</b>	<b>299.182</b>							
14	= <b>Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>299.182</b>							

Keine Fortführung der Maßnahme

**Haushaltsplan  
2017/2018 - Entwurf - 1.08 Sportförderung**

verantwortlich: 1.08.01 Sport

Herr Brandt



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	VE	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
8	- Auszahlungen für bewegl. Vermögensgegenstände			11.852	10.152		10.152	10.152	10.152
13	= Summe Auszahlungen			11.852	10.152		10.152	10.152	10.152
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			11.852	10.152		10.152	10.152	10.152

**Projekte 5.000452, 5.000462, 5.000472, 5.000482 und 5.000492**

**Erwerb von Sportgeräten für den Schulsport**

Die o.g. Projekte wurden bis 2017 in den Teilfinanzplänen der Schultypen (1.03.01 bis 1.03.05) dargestellt.

Ab 2017 erfolgt der Ausweis in der Produktgruppe 1.08.01 Sport.

- A. Beschreibung der Maßnahme (Tätigkeiten/Beschaffungen u.ä.)**  
Erwerb von Sportgeräten für den Schulsport
- B. Grund/Ursache für Maßnahme**  
Erhaltung/Erneuerung des Anlagevermögens;  
Sicherstellung des Schulsportbetriebs
- C. Beginn/Ende der Maßnahme**  
jährlich
- D. Finanzierung der Maßnahme**  
Sportpauschale