

## Teilpläne

### Produkt 08 01 01

## Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen

1. Produktbeschreibung
2. Teilergebnisplan mit Erläuterungen
3. Teilfinanzplan A mit Erläuterungen und  
eventuell Teilfinanzplan B mit Erläuterungen

## **08\_01\_01 Bereitstellung und Unterhaltung von Sportplätzen**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 08\_01 Sport und Bad

**Produkt:** 08\_01\_01 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen

**Produktverantwortliche/r:**

Marlene Schmidt

**Leistungen:**

- Renovation von Sportanlagen (Tennenplätze),
- Unterhaltung der Sportstätten ohne Gebäude,
- Pflege der damit verbundenen Grünflächen,
- Kontrolle der Kleinspielfeldtore auf sicherheitstechnische Mängel,
- Kontrolle der Plätze auf sicherheitstechnische Mängel

**Produktbeschreibung:**

Unterhaltung, Pflege und Instandsetzung der Sport- und Bolzplätze, der dazugehörigen Sportgeräte (Tore) und Grünflächen insbesondere in Hinblick auf sicherheitstechnische Gewährleistung.

**Auftragsgrundlage:**

Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse, Bebauungsplan

**Zielgruppe(n):**

Sportvereine, Bürgerinnen und Bürger, Schulen

## 08\_01\_01 Bereitstellung und Unterhaltung von Sportplätzen

### Ziele:

### Kennzahlen:

### Indikatoren:

- Anzahl der Sportplätze: 5
- Anzahl der Bolzplätze: 1

**TEIL - ERGEBNIS - Jahr 2011**  
**080101 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen**

	vorl. Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung inkl. HSK-Planung				
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>PLAN / -RECHNUNG</b>								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,90	0	25.000	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100	100	100
7 Sonstige ordentliche Erträge	49.000,00	0	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>49.047,90</b>	<b>100</b>	<b>25.100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11 Personalaufwendungen	-15.619,10	-17.910	-20.490	-20.900	-21.320	-21.740	-22.160	-22.590
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.853,01	-56.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-47,90	0	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.996,82	-3.420	-3.330	-3.440	-3.520	-3.600	-3.680	-3.760
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-21.516,83</b>	<b>-77.330</b>	<b>-68.820</b>	<b>-44.340</b>	<b>-44.840</b>	<b>-45.340</b>	<b>-45.840</b>	<b>-46.350</b>
<b>18 Ergebnis der lfd. Verwaltung</b>	<b>27.531,07</b>	<b>-77.230</b>	<b>-43.720</b>	<b>-44.240</b>	<b>-44.740</b>	<b>-45.240</b>	<b>-45.740</b>	<b>-46.250</b>
19 Finanzerträge	2.936,62	0	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	2.936,62	0	0	0	0	0	0	0
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>30.467,69</b>	<b>-77.230</b>	<b>-43.720</b>	<b>-44.240</b>	<b>-44.740</b>	<b>-45.240</b>	<b>-45.740</b>	<b>-46.250</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis (vor Internen Leistungsbez.)	30.467,69	-77.230	-43.720	-44.240	-44.740	-45.240	-45.740	-46.250
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-403.091,62	0	0	0	0	0	0	0
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>-372.623,93</b>	<b>-77.230</b>	<b>-43.720</b>	<b>-44.240</b>	<b>-44.740</b>	<b>-45.240</b>	<b>-45.740</b>	<b>-46.250</b>

## Erläuterungen zu Produkt: 080101 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen

### Teilergebnisplan

<u>Zeile</u>	<u>Erträge</u>	<u>Erläuterungen</u>
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Die vom Rat der Gemeinde Kürten Ende 2010 aus Mitteln der Sportpauschale beschlossene Bezuschussung von Maßnahmen der Sportvereine DJK Dürscheid und Rot/Weiß Olpe wurde bis zum Jahresende noch nicht in Anspruch genommen. Um hierfür aber in 2011 zu ermöglichen, ist eine ertragswirksame Auflösung der angesparten Mittel erforderlich.
	<b><u>Aufwendungen</u></b>	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Geschätzter Unterhaltungsaufwand der gemeindlichen Sportplätze (Tennendecke, Flutlichtanlage, Einfriedung, Barriere, Tor- und Entwässerungsanlagen).
15	Transferaufwendungen	Aufgrund des Ende 2010 durch den Rat der Gemeinde Kürten gefassten Beschlusses sollten aus Mitteln der Sportpauschale u.a. Maßnahmen der Sportvereine Dürscheid und Olpe mitfinanziert. Da die Mittel aber nicht mehr rechtzeitig durch die Vereine angerufen wurden, musste erneut eine entsprechende Bereitstellung in 2011 erfolgen.
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Pachtzahlungen für die Sportplätze Kürten und Biesfeld.

<b>TEILFINANZPLAN A Jahr 2011</b>								
<b>080101 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen</b>								
	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsansatz			Mittelfristige Finanzplanung inkl. HSK-Planung			
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100	100	100
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.903,34	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.903,34</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
10 Personalauszahlungen	-17.291,27	-17.910	-20.490	-20.900	-21.320	-21.740	-22.160	-22.590
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.853,01	-56.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-2.996,82	-3.420	-3.330	-3.440	-3.520	-3.600	-3.680	-3.760
<b>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-23.141,10</b>	<b>-77.330</b>	<b>-68.820</b>	<b>-44.340</b>	<b>-44.840</b>	<b>-45.340</b>	<b>-45.840</b>	<b>-46.350</b>
17 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.237,76	-77.230	-68.720	-44.240	-44.740	-45.240	-45.740	-46.250
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 aus Zuwend. für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	390.000	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>23 SUMME (investive Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>390.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen								
24 f. d. Erwerb v. Grundst. und Gebäuden								
25 für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26 f. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	-640.000	0	0	0	0	0
27 für den Erwerb v. Finanzanlagen	-1.463,90	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
28 von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>30 Summe: (invest. Auszahlungen)</b>	<b>-1.463,90</b>	<b>-8.000</b>	<b>-645.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>31 Einzahlungen ./.: Auszahlungen (investiv)</b>	<b>-1.463,90</b>	<b>-8.000</b>	<b>-255.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>

## Erläuterungen zu Produkt: 080101 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen

### Teilfinanzplan

<u>Zeile</u>	<u>Einzahlungen</u>	<u>Erläuterungen</u>
18	<b>Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	Vereinnahmung der Mittel aus dem Konjunkturpaket II zur Errichtung der Kunstrasenplätze Kürten (320.000 €) und Olpe (70.000 €).
	<b>Auszahlungen</b>	
25	<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>	<p>Veranschlagt wurden hier:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) die Baukosten (570.000 €) für die Umgestaltung der Sportanlage Kürten mit einem Kunstrasen und einer Kunststofflaufbahn und</li> <li>2) die Weiterleitung der Mittel aus dem Konjunkturpaket II für die Umgestaltung des Sportplatzes in Kürten-Bornen mit einem Kunstrasen.</li> </ol> <p><b>Zu 1:</b> Die Gegenfinanzierung erfolgt neben den Mitteln aus dem Konjunkturpaket II (siehe entsprechende Position unter Einzahlungen) aus Mitteln der Sportpauschale (200.000 €) sowie der Schulpauschale (50.000 €). Die beiden letztgenannten Beträge sind in früheren Jahren bereits als Einzahlungen verbucht worden und werden demzufolge nicht mehr gesondert dargestellt. Sie werden nur als Sonderposten bei der Anlage bilanztechnisch passiviert. Die für diese Maßnahme durch den Verein zu erbringende Eigenleistung wird nach Fertigstellung des Bauprojekts sowohl im Anlagevermögen aktiviert als auch als Sonderposten passiviert. Hierbei handelt es sich dann aber um eine bilanzielle Verbuchung, die nicht zahlungsrelevant darzustellen ist.</p> <p><b>Zu 2:</b> Die Abwicklung der Maßnahme erfolgt durch den Sportverein Rot/Weiß-Olpe. Nach Fertigstellung des Projekts wird der Wert des Kunstrasenplatzes in das Anlagevermögen der Gemeinde übernommen und die entsprechenden Leistungen des Vereins als Sonderposten passiviert. Hierbei handelt es sich dann um eine reine Bilanzverlängerung.</p>
26	<b>Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen</b>	Jährlich gleichbleibender Betrag zum Erwerb bisher noch nicht näher bezeichneter Gebrauchsgegenstände mit einem Einzelwert über Netto 410,00 €.





Investitionsmaßnahmen	vorl Ergebnis des Vorvor- jahres 2009 EUR	Ansatz des Vorjahres 2010 EUR	Ansatz des Haushalts- jahres 2011 EUR	Ver- pflichtungs- ermäch- tigungen EUR	Planung Haushalts- jahr +1 2012 EUR	Planung Haushalts- jahr +2 2013 EUR	Planung Haushalts- jahr +3 2014 EUR	Planung Haushalts- jahr +4 2015 EUR	Planung Haushalts- jahr +5 2016 EUR	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp. 1) EUR	Gesamtein- zahlungen /- auszahlung (Spalte 3,5-10) EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	1.463,90	8.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	9.464	29.464
Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-1.463,90	-8.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-9.464	-29.464

**Erläuterungen zu Produkt: 080101 Unterhaltung und Bereitstellung von Sportanlagen**

**Teilfinanzplan B (Investitionen oberhalb der vom Rat festgesetzten Wertgrenze von 25.000 €)**

<b><u>Maßnahme</u></b>	<b><u>Erläuterungen</u></b>
<b>Kunstrasenplatz Kürten</b>	Veranschlagt wurden hier die Baukosten für die Umgestaltung der Sportanlage Kürten mit einem Kunstrasen und einer Kunststofflaufbahn. Die Gegenfinanzierung erfolgt neben den Mitteln aus dem Konjunkturpaket II (320.000 €) aus Mitteln der Sportpauschale (200.000 €) sowie der Schulpauschale (50.000 €).
<b>Kunstrasenplatz Borna</b>	Diese Position beinhaltet die Weiterleitung der Mittel aus dem Konjunkturpaket II für die Umgestaltung des Sportplatzes in Kürten-Borna mit einem Kunstrasen. Die Abwicklung der Maßnahme erfolgt durch den Sportverein Rot/Weiß-Olpe. Nach Fertigstellung des Projekts wird der Wert des Kunstrasenplatzes in das Anlagevermögen der Gemeinde übernommen.



## Teilpläne

Produkt 08 01 02

Splashbad GmbH

1. Produktbeschreibung
2. Teilergebnisplan mit Erläuterungen
3. Teilfinanzplan A mit Erläuterungen und  
eventuell Teilfinanzplan B mit Erläuterungen



## **08\_01\_02 Splashbad GmbH**

**Produktbereich:** 08 Sportförderung

**Produktgruppe:** 08\_01 Sport und Bad

**Produkt:** 08\_01\_02 Splashbad GmbH

**Produktverantwortliche/r:**

Klaus Lüke

**Leistungen:**

**Produktbeschreibung:**

Begleitung, Koordinierung sowie Bewertung der Entwicklung der 100%-igen Tochtergesellschaft der Gemeinde Kürten. In diesem Produkt wird das finanzielle Verhältnis zur Splash-Bad-GmbH festgestellt.

**Auftragsgrundlage:**

Ratsbeschluss

**Zielgruppe(n):**

Splash-Bad-GmbH

**Ziele:**

**Kennzahlen:**

**Indikatoren:**

**TEIL - ERGEBNIS - Jahr 2011**  
**080102 Splashbad GmbH**

	vorl. Ergebnis des Jahres- abschlusses	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung inkl. HSK-Planung				
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>PLAN / -RECHNUNG</b>								
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.999,00	0	0	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	409.254,06	0	0	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>429.253,06</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-302.009,15	-745.410	-648.300	-505.000	-574.350	-701.450	-712.590	-732.270
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-302.009,15</b>	<b>-745.410</b>	<b>-648.300</b>	<b>-505.000</b>	<b>-574.350</b>	<b>-701.450</b>	<b>-712.590</b>	<b>-732.270</b>
<b>18 Ergebnis der lfd. Verwaltung</b>	<b>127.243,91</b>	<b>-745.410</b>	<b>-648.300</b>	<b>-505.000</b>	<b>-574.350</b>	<b>-701.450</b>	<b>-712.590</b>	<b>-732.270</b>
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>127.243,91</b>	<b>-745.410</b>	<b>-648.300</b>	<b>-505.000</b>	<b>-574.350</b>	<b>-701.450</b>	<b>-712.590</b>	<b>-732.270</b>
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26 Ergebnis (vor internen Leistungsbez.)	127.243,91	-745.410	-648.300	-505.000	-574.350	-701.450	-712.590	-732.270
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0	0	0
<b>29 ERGEBNIS</b>	<b>127.243,91</b>	<b>-745.410</b>	<b>-648.300</b>	<b>-505.000</b>	<b>-574.350</b>	<b>-701.450</b>	<b>-712.590</b>	<b>-732.270</b>

**Erläuterungen zu Produkt: 080102 Splashbad GmbH**

**Teilergebnisplan**

<b><u>Zeile</u></b>	<b><u>Aufwendungen</u></b>	<b><u>Erläuterungen</u></b>
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Verlustausgleich gegenüber der Splash-Bad GmbH.

