

05 - Entwicklung und strategische  
Steuerung Bildung und Soziales  
Fuhrmann, Claudia

Datum:  
07.11.2017

## **Beschlussvorlage**

Beschließendes Gremium:  
**Sportausschuss**

**Beratungen zum Haushalt 2018; Teilhaushalt 53000 Bildung und Betreuung (Sport-  
produkte)**

### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Status	Sitzungs- datum	Gremium
Ö	09.11.2017	Sportausschuss

### **Sachverhalt:**

Sachverhalt:

Aus dem Teilhaushalt 53000 Bildung und Betreuung wird dem Sportausschuss das Produkt 421001 „Förderung des Sports“ und 424001 „Sportstätten und Bäder“ zur Beratung vorgelegt.

Da der Teilhaushalt 53000 sowohl die Sport- als auch die Kita- und Schulprodukte enthält, wurden zur Verdeutlichung die Sportprodukte in der Anlage Nr. 1 und Nr. 2 gesondert dargestellt. Umfang und Verteilung der Sportfördermittel im Einzelnen, können zudem der Anlage Nr. 3 entnommen werden.

Im Ergebnishaushalt sind neben den üblichen Haushaltsansätzen (z. B. Entgelte für die Nutzung von Sporthallen durch Dritte oder den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) für die Lüneburger Vereine regelmäßig die Transferaufwendungen zur Förderung des Sports von Bedeutung. Der Gesamtbetrag beläuft sich für 2018 auf 192.800,- €. Darin sind auch die Zuschüsse für Sportvereine mit 30.000,- € enthalten, die auf Antrag gewährt werden.

Bereits jetzt liegen für das Haushaltsjahr 2018 folgende Anträge auf Förderung vor:  
(der genannte Betrag ist der Förderbetrag)

Lüneburger Kanu-Club	6.210,- €
Reit- und Fahrverein Lüneburg	1.890,- €
Ochtmisser SV	2.400,- €
FC Dynamo Lüneburg	3.500,- €
TuS Erbstorf	13.400,- €

Die weiteren 162.800,- € werden für die Zuschüsse für Übungsleiter, zur Förderung des Behindertensports, der Sportjugendförderung, die Übernahme der Gebühren für die Straßenreinigung sowie der Bewirtschaftung und baul. Unterhaltung der Sporthalle Ochtmissen verwendet.

Im Investitionshaushalt sind folgende Zuschüsse für Lüneburger Sportvereine veranschlagt:

MTV Treubund Lüneburg 59.000,- €  
(Sanierung u. Erweiterung der Sanitäranlagen Sportpark Kreideberg)  
VfL Lüneburg 10.000,- €  
(Sanierung des Kabinentraktes Sültenweg)  
Hockey-Club Lüneburg 20.000,- €  
(Sanierung Kunstrasenplatz; 2. Rate – von 2)

Dazu ist im Bildungs- und Infrastrukturfonds II für 2018 die Sanierung der Laufbahn des Schulsportplatzes in Kaltenmoor vorgesehen; Invest.-Volumen 200.000,- €.

### **Beschlussvorschlag:**

Der Sportausschuss nimmt den Haushaltsplanentwurf 2018 für den Teilhaushalt 53000 Bildung und Betreuung (Sportprodukte)

- a) wie vorgelegt
- b) mit folgenden Änderungen

zur Kenntnis.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

#### **Kosten (in €)**

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 20
  - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen:
- c) an Folgekosten:
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja X

Nein

Teilhaushalt / Kostenstelle: 53000/56260

Produkt / Kostenträger: 421001, 424001/42100102

Haushaltsjahr: 2018

- e) mögliche Einnahmen:

### **Anlagen:**

Nr. 1- Teilhaushalt 53000 Bildung und Betreuung; Sportprodukte

Nr. 2- Investitionen Teilhaushalt/Budget 53000 Bildung und Betreuung; Sportprodukte

Nr. 3- Umfang und Verteilung der Sportfördermittel

**Beratungsergebnis:**

	Sitzung am	TOP	Ein- stimmig	Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltun- gen	lt. Be- schluss- vorschlag	abweichende(r) Empf /Beschluss	Unterschr. des Proto- kollf.
1							
2							
3							
4							

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:  
Bereich 20 - Kämmerei und Stadtkasse

---

## Teilergebnishaushalt Produkt 421001 Förderung des Sports

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1.	Ordentliche Erträge						
1.02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.960,14	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
3140	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	63,59					
3148	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	8.896,55	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
1.03	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.994,85	9.380	9.981	12.371	14.161	14.161
3161	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.994,85	9.380	9.981	12.371	14.161	14.161
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.510,00	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	1.510,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
3321	Erträge aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB8		2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
1.06	privatrechtliche Entgelte	1.259,80					
3461	Sonst. privatrechtl. Leistungsentgelte FB 8	1.259,80					
1.07	Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	2.148,38					
3480	Erstattungen vom Bund	123,38					
3488	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.025,00					
1.11	sonstige ordentliche Erträge		7.100	2.200	3.200	3.200	3.200
3582	Ertr.a.d.Auflo.d.Herabsg.v.Wertber. v.Rückstell.		7.100	2.200	3.200	3.200	3.200
1.12	= Ordentliche Erträge	20.873,17	31.680	27.381	30.771	32.561	32.561
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.01	Aufwendungen für aktives Personal	-106.955,77	-122.200	-159.700	-161.600	-166.800	-170.000
4010	Dienstaufwend.-Beamte, Arbeitnehmer, ABM-Kräfte, Sonstige Beschäftigte	-78.811,90	-82.200	-121.300	-124.900	-128.700	-131.300
4020	Dienstaufwend.-Beiträge zu Versorgungskassen	-22.222,14	-22.000	-5.500	-5.700	-5.900	-6.000
4030	Dienstaufwend.-Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung			-16.500	-17.000	-17.500	-17.900
4040	Dienstaufwend.-Beihilfen u.Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-5.921,73	-6.500				
4050	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte		-10.400	-14.600	-12.700	-13.400	-13.400
4060	Dienstaufwend.-Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte		-1.100	-1.800	-1.300	-1.300	-1.400
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-204.154,64	-237.050	-263.100	-328.800	-329.900	-332.000
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	-24.959,91	-26.900	-27.700	-27.700	-27.700	-27.700
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens		-100	-100	-100	-100	-100
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens durch FB 8	-944,23	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
4231	Mieten und Pachten			-12.500	-76.500	-78.100	-79.700
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	-39.908,13	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-129.813,26	-161.550	-170.800	-172.500	-172.000	-172.500
4261	Personalbezogene Sachkosten			-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
4271	Aufwendungen für Veranstaltungen	-1.674,45	-100	-100	-100	-100	-100
4271	Moonlightsport	-2.067,84	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
4271	Spenden-Verwalt.u.Betriebsaufwendungen	-4.273,55					
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	-513,27					
2.04	Abschreibungen	-73.943,84	-91.516	-105.311	-106.798	-119.356	-134.854
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-73.943,84	-91.516	-105.311	-106.798	-119.356	-134.854
2.06	Transferaufwendungen	-165.067,58	-196.300	-221.300	-346.300	-346.300	-346.300
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	-3.500,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4318	Förderung des Sports	-161.567,58	-192.800	-192.800	-192.800	-192.800	-192.800

## Teilergebnishaushalt Produkt 421001 Förderung des Sports

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
4320	Schuldendiensthilfen - Aufwand			-25.000	-150.000	-150.000	-150.000
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.260,07	-52.400	-68.900	-8.900	-8.900	-8.900
4429	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dgl.	-55,00					
4431	Geschäftsaufwendungen	-1.205,07	-10.700	-68.900	-8.900	-8.900	-8.900
4457	Erstattungen an private Unternehmen		-41.700				
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-551.381,90	-699.466	-818.311	-952.398	-971.256	-992.054
3.	Ordentliches Ergebnis	-530.508,73	-667.786	-790.930	-921.627	-938.695	-959.493
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.01	Außerordentliche Erträge	1.053,00					
5029	Sonstige periodenfremde Erträge	1.053,00					
4.02	Außerordentliche Aufwendungen	-20.542,55					
5122	Nachholung von Rückstellungen	-30,29					
5129	Sonst.Periodenfremde Aufwend.	-20.512,26					
4.05	Außerordentliches Ergebnis	-19.489,55					
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	-549.998,28	-667.786	-790.930	-921.627	-938.695	-959.493
8.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		52.300	52.300	52.300	52.300	52.300
3811	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		52.300	52.300	52.300	52.300	52.300
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.847,60	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.847,60	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	-1.847,60	48.800	48.800	48.800	48.800	48.800
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-551.845,88	-618.986	-742.130	-872.827	-889.895	-910.693

<b>Produktbeschreibung Produkt 421001 Förderung des Sports</b> Hansestadt Lüneburg	
<b>Produktinformation</b>	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Bildung und Betreuung	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Wiebe, Thomas
Pflichtaufgaben: <input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad: <span style="margin-left: 20px;">muss <input type="checkbox"/></span> <span style="margin-left: 20px;">soll <input type="checkbox"/></span> <span style="margin-left: 20px;">kann <input type="checkbox"/></span>	freiwillig <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe
<b>Auftraggeber</b>	eigener Wirkungskreis
<b>Auftragsgrundlage</b>	VA- und Ratsbeschlüsse
<b>Allgemeine Ziele</b>	Förderung und Weiterentwicklung des Sports in Lüneburg Enge Kooperation mit den Sport- und Fachverbänden; infrastrukturelle und organisatorische Sicherung des Vereinssports Vergabe städtischer Zuwendungen/Zuschüsse für: (Bau-)Vorhaben, Sportjugendförderung, Behindertensport, Übungsleiter
<b>Kurzbeschreibung</b>	Bedarfsgerechte Sportstättenplanung Gewährung von Zuwendungen/Zuschüssen an Sportvereine und -verbände Optimierung der Sportstättenbelegung Organisation/Mitwirkung größerer sportlicher Veranstaltungen
<b>Zielgruppe</b>	Sportvereine und -verbände
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	42100102 Sportförderung, Betreuung und Organisation

## Teilergebnishaushalt Produkt 424001 Sportstätten und Bäder

Hansestadt Lüneburg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1.	Ordentliche Erträge						
1.05	öffentlich-rechtliche Entgelte	4.266,00					
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	4.266,00					
1.12	= Ordentliche Erträge	4.266,00					
2.	Ordentliche Aufwendungen						
2.03	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.959,80					
4221	Unterhaltung des bewegl.Vermögens	-247,80					
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst.u.bauliche Anlagen durch FB 8	-1.712,00					
2.04	Abschreibungen	-79,36	-79	-80	-80	-80	
4711	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-79,36	-79	-80	-80	-80	
2.07	sonstige ordentliche Aufwendungen	-389,43					
4431	Geschäftsaufwendungen	-389,43					
2.09	= Ordentliche Aufwendungen	-2.428,59	-79	-80	-80	-80	
3.	Ordentliches Ergebnis	1.837,41	-79	-80	-80	-80	
4.	Außerordentliches Ergebnis						
4.05	Außerordentliches Ergebnis						
5.	Jahresergebnis (3. + 4.)	1.837,41	-79	-80	-80	-80	
8.01	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.453,00					
3811	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.453,00					
8.02	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.473,40					
4811	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.473,40					
8.03	Summe interne Leistungsbeziehung	14.979,60					
9.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	16.817,01	-79	-80	-80	-80	

<b>Produktbeschreibung Produkt 424001 Sportstätten und Bäder</b> Hansestadt Lüneburg		
<b>Produktinformation</b>		
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b> Bildung und Betreuung	<b>Verantwortliche Person(en)</b> Wiebe, Thomas	
Pflichtaufgaben: <input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss <input type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>
	kann <input type="checkbox"/>	freiwillig <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Kategorie</b>	freiwillige Aufgabe	
<b>Auftraggeber</b>	eigener Wirkungskreis	
<b>Allgemeine Ziele</b>	Unterhaltung der nicht an Schulen angeschlossenen Sporteinrichtungen in Lüneburg. Aufrechterhaltung des Angebotes für die Sportvereine und Bürger	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Vorhaltung der Sporthallen im Lünepark, Schlieffenpark sowie der Skater Anlage in Kaltenmoor	
<b>Zielgruppe</b>	Sportvereine-/ verbände und Allgemeinheit	
Zugeordnete Kostenträger	42400102	Sportstätten und Bäder

<b>Investitionen Teilhaushalt/Budget 53000 Bildung und Betreuung</b>							
Hansestadt Lüneburg							
<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Ansatz 2017</b>	<b>Ansatz 2018</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigunge n</b>	<b>Finanzplan 2019</b>	<b>Finanzplan 2020</b>	<b>Finanzplan 2021</b>
9999999 Summe Investitionen	-231.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-421-001 Maßnahmen zur Förderung des Sports</b>							
0048010 Investitionszuschüsse Sportvereine	-7.326,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0721010 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-593,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999999 Summe Investitionen	-7.920,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-421-006 MTV Treubund</b>							
0048010 Auszahlung Investitionszuschuss	-30.000,00	0,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-421-008 VfL Lüneburg</b>							
0048010 Zuschuss	-190.000,00	-100.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999999 Summe Investition	-190.000,00	-100.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-421-010 Energetische Sanierung von Sportstätten</b>							
0048010 Auszahlung Investitionszuschuss	-767,55	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111010 Zuweisungen des Bundes (KInvFG)	0,00	89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9999999 Summe Investitionen	-767,55	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-421-012 Planungskosten zentrale Sportanlage</b>							
0048010 Zuschuss	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
<b>01-421-013 HCL-Sportplatz</b>							
0048010 Zuschuss Sanierung Hockeyplatz	0,00	-35.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>01-424-002 Kunstrasen-Spielfeld</b>							
0962040 Außenanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00

## Umfang und Verteilung der Sportfördermittel

Teilergebnisplan Produkt 421001 Förderung des Sports		Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
Bezeichnung				
<b>1.05 öffentlich-rechtliche Entgelte</b>		<b>10.809,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>
3321	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte	10.809,00	7.500,00	7.500,00
3321	Erträge aus Benutzungsgebühren u.ä. durch FB 8	0,00	2.600,00	2.600,00
<b>2.03 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>		<b>204.154,64</b>	<b>237.050,00</b>	<b>248.100,00</b>
4211	Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen durch FB 8	24.959,91	26.900,00	27.700,00
4221	Unterhaltung des bewegl. Vermögens	0,00	100,00	100,00
4221	Unterhaltung des bewegl. Vermögens durch FB 8	944,23	3.000,00	3.000,00
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände durch FB 8	0,00	0,00	1.000,00
4231	Mieten und Pachten durch FB 8	39.908,13	40.400,00	40.400,00
4241	Bewirtschaftungskosten Grundst. u. bauliche Anlagen durch FB 8	129.813,26	161.550,00	170.800,00
4271	Aufwendungen für Veranstaltungen (u.a. Sportlerehrung)	1.674,45	100,00	100,00
4271	<b>Moonlightsport *</b>	2.067,84	5.000,00	5.000,00
4271	Spenden- Verwalt. u. Betriebsaufwendungen	4.273,55		
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen durch FB 8	513,27		
<b>2.06 Transferaufwendungen</b>		<b>165.067,58</b>	<b>196.300,00</b>	<b>221.300,00</b>
4318	Zuschüsse an Vereine FB 8	3.500,00	3.500,00	3.500,00
4318	Förderung des Sports (in diesem Haushaltsansatz sind u.a. enthalten: Zuschüsse Übungsleiter 102.300 €, Förderung Behindertensport 2.600 €, Sportjugendförderung 25.600 €, Zuschüsse für Straßenreinigung 2.100€, Bewirtschaftung und baul. Unterhaltung Sporthalle Ochtmissen 10.000 €, <b>Zuschüsse an Sportvereine 30.000 € **</b> )	161.567,58	192.800,00	192.800,00
4320	Schuldendiensthilfen - Aufwand		1.500,00	
<b>2.07 sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		<b>1.260,07</b>	<b>52.400,00</b>	<b>68.900,00</b>
4431	Geschäftsaufwendungen	1.205,07	10.700,00	68.900,00
4457	Erstattungen an private Unternehmen		41.700,00	
<b>2.09 Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>551.381,90</b>	<b>699.466,00</b>	<b>818.311,00</b>
<b>Investitionen Teilhaushalt 53000 Bildung und Betreuung</b>				
<b>01-421-001 Maßnahmen zur Förderung des Sports</b>				
721010	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung **</b>	593,98	0,00	0,00
9999999	Summe Investitionen	7.920,93	0,00	0,00
<b>01-421-006 Bewegungsbecken MTV</b>				
0048010	Auszahlung Investitionszuschuss	30.000,00	0,00	59.000,00
<b>01-421-008 VfL Lüneburg</b>				
0048010	Zuschuss Neubau/Sanierung Sültenweg (Hh.-Jahr 2015/2016) und Umzug Tanzsportabteilung Casino (Hh.-Jahr 2017)	190.000,00	100.000,00	10.000,00
9999999	Summe Investition	190.000,00	100.000,00	10.000,00
<b>01-421-010 Energetische Sanierung von Sportstätten</b>				
0048010	<b>Auszahlung Investitionszuschuss ***</b>	767,55	100.000,00	0,00
2111010	Zuweisungen des Bundes (KlnvFG)	0,00	89.000,00	0,00
9999999	Summe Investitionen	767,55	11.000,00	0,00
<b>01-421-013 HCL-Sportplatz</b>				
0048010	Zuschuss Sanierung Hockeyplatz	0,00	35.000,00	20.000,00

\* Mit Beginn des Hh.-Jahres 2016 werden die für "Moonlightsport" anfallenden Personal- und Sachkosten getrennt voneinander ausgewiesen.

\*\* Da bei den Zuschüssen an Sportvereinen nicht vorhersehbar ist, ob es sich hierbei um investive oder konsumtive Maßnahmen handelt, wird der Ansatz in Höhe von 30.000 € vorsorglich im Teilergebnisplan Produkt 421001 "Förderung des Sports" veranschlagt.

\*\*\* Es handelt sich hierbei um mögliche Investitionsvorhaben der Hansestadt Lüneburg nach dem Niedersächsischen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz vom 14.07.2015 (siehe Ratsvorlage VO/6343/15)