

# **Produktbereich 08**

## **Sportförderung**

Produktbereich:

08 Sportförderung

**Budget**

Dezernatsbudget 020 Dezernat II

**Produktverantwortliche/r**

Dezernentin Löbbert

**Budgetverantwortliche/r**

Dezernentin Löbbert

**Fachausschuss**

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit



## Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Pulheim

Produktbereich		08		Sportförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.935,11	56.700	56.500	56.500	56.500	56.500 56.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	627.948,76	861.790	826.790	826.790	826.790	826.790 826.790
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.958,61	104.000	89.000	89.000	89.000	89.000 89.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.327,42	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650 1.650
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	627,00	100	100	100	100	100 100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.614,40					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>756.411,30</b>	<b>1.024.240</b>	<b>974.040</b>	<b>974.040</b>	<b>974.040</b>	<b>974.040</b> <b>974.040</b>
11	- Personalaufwendungen	1.241.272,81	1.233.010	1.425.080	1.464.850	1.483.150	1.501.690 1.520.460
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	94.684,20	196.100	184.100	101.100	101.100	101.100 101.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.086,65	87.290	93.490	93.490	93.490	92.510 92.510
15	- Transferaufwendungen	154.094,47	157.740	178.080	183.210	187.520	192.010 196.680
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.140,07	104.220	103.670	85.170	86.170	85.170 86.170
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.656.278,20</b>	<b>1.778.360</b>	<b>1.984.420</b>	<b>1.927.820</b>	<b>1.951.430</b>	<b>1.972.480</b> <b>1.996.920</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-899.866,90</b>	<b>-754.120</b>	<b>-1.010.380</b>	<b>-953.780</b>	<b>-977.390</b>	<b>-998.440</b> <b>-1.022.880</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-899.866,90</b>	<b>-754.120</b>	<b>-1.010.380</b>	<b>-953.780</b>	<b>-977.390</b>	<b>-998.440</b> <b>-1.022.880</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen</b>	<b>-899.866,90</b>	<b>-754.120</b>	<b>-1.010.380</b>	<b>-953.780</b>	<b>-977.390</b>	<b>-998.440</b> <b>-1.022.880</b>
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	2.062.459,10	2.218.030	1.950.170	2.006.570	2.065.770	2.127.970 2.193.270
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)</b>	<b>-2.962.326,00</b>	<b>-2.972.150</b>	<b>-2.960.550</b>	<b>-2.960.350</b>	<b>-3.043.160</b>	<b>-3.126.410</b> <b>-3.216.150</b>

## Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Pulheim

Produktbereich		08		Sportförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		50.000				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>50.000</b>				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	876.742,22	1.439.180	5.054.190	4.015.000	8.706.400	4.519.200
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	31.528,59	24.900	179.800	31.500	31.500	31.500 31.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>908.270,81</b>	<b>1.464.080</b>	<b>5.253.990</b>	<b>4.046.500</b>	<b>8.737.900</b>	<b>4.550.700</b> <b>31.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-908.270,81</b>	<b>-1.414.080</b>	<b>-5.253.990</b>	<b>-4.046.500</b>	<b>-8.737.900</b>	<b>-4.550.700</b> <b>-31.500</b>

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 01 Sportanlagen und Sportförderung  
**Produkt:** 01 Sportanlagen und Sportförderung

**Budget**

020.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung, Kultur- und Sport

**Produktverantwortliche/r**

Herr Becker

**Kurzbeschreibung**

- Zuschussgewährung an Sportvereine
- Organisation und Durchführung eigener Sportveranstaltungen sowie der Sportlehre, Mitwirkung bei Sportveranstaltungen Dritter
- Erstellen von Sportstättenbelegungsplänen
- Beschaffung, Unterhaltung und Verwaltung des beweglichen Inventars
- Abwicklung von Versicherungs- u. Schadensangelegenheiten
- Mitwirkung bei der Errichtung von Sportanlagen
- Koordination von Sportplatzpflegemaßnahmen
- Unterstützung der ortsansässigen Vereine
- Entwicklung von bedarfsgerechten Sportangeboten
- Sicherheitsinspektion für die städtischen Sportstätten

**Zielgruppe**

- Sportvereine
- Schüler/-innen
- sporttreibende Bevölkerung in Pulheim

**Ziele**

**Wirkungs- und Ergebnisziele**

- Erhaltung und ggf. Erweiterung des vorhandenen örtlichen Sportangebotes (abhängig von den finanziellen Ressourcen), um ein breit gefächertes Sportangebot vor Ort zu erhalten

**Leistungsziele**

- finanzielle Förderung von Sportvereinen
- Erstellung und Bereitstellung bedarfsgerechter Sporteinrichtungen

**Prozess- und Strukturziele**

- Verbesserung des technischen Ausstattungsstandards
- Behebung der technischen Mängel und Realisierung notwendiger Sanierungsmaßnahmen

**Budgetverantwortliche/r**

N.N.

**Fachausschuss**

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

**Auftragsgrundlage**

- Ratsbeschlüsse
- Sportförderrichtlinien der Stadt Pulheim
- Richtlinien zur Förderung von Ferien- u. Freizeitmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung  
 Produktgruppe: 01 Sportanlagen und Sportförderung  
 Produkt: 01 Sportanlagen und Sportförderung

Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ordentlicher Aufwand je Einwohner*in *	€	4,96	6,20	5,34	5,33	5,41	5,48	5,57
<b>2. Kennzahlen der Leistungsziele</b>								
Höhe der Förderung an Sportvereine gesamt	€	154.094	157.740	178.080	183.210	187.520	192.010	196.680
Bereitgestellte Sporteinrichtungen	Anz.	38	38	38	38	38	38	38
Nutzung der Sportanlagen durch Vereine und Nutzergruppen	Std.	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
Auslastungsgrad der Sportplätze durch Vereine und Nutzergruppen	%	95,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Auslastungsgrad der Turnhallen durch Vereine und Nutzergruppen	%	95,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Zufriedenheit der Nutzer mit den Sporteinrichtungen	%	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00	75,00
Sportvereine in Pulheim, die städt. Sportstätten nutzen	Anz.	23	23	24	24	24	24	24
Mitglieder (in Sportvereinen, die städt. Sportstätten nutzen)	Anz.	7.811	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
<b>3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele</b>								
Verbesserung des technischen Ausstattungsstandards - Stand der Umsetzung	%	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

\* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 57.158 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2023).

## Teilergebnisplan Produkt 08/01/01 Sportanlagen und Sportförderung

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/01 Sportanlagen und Sportförderung  
**Produkt** 08/01/01 Sportanlagen und Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.901,22	46.200	42.500	42.500	42.500	42.500 42.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	107.350,50	120.500	120.500	120.500	120.500	120.500 120.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	600,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.614,40					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>159.466,12</b>	<b>166.700</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b>	<b>163.000</b> <b>163.000</b>
11	- Personalaufwendungen	36.232,12	77.740	21.610	26.760	27.090	27.430 27.770
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	41.089,72	53.900	41.900	38.900	38.900	38.900 38.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.172,90	48.500	51.200	51.200	51.200	50.220 50.220
15	- Transferaufwendungen	154.094,47	157.740	178.080	183.210	187.520	192.010 196.680
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.126,97	13.820	12.270	4.770	4.770	4.770 4.770
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.716,18</b>	<b>351.700</b>	<b>305.060</b>	<b>304.840</b>	<b>309.480</b>	<b>313.330</b> <b>318.340</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-122.250,06</b>	<b>-185.000</b>	<b>-142.060</b>	<b>-141.840</b>	<b>-146.480</b>	<b>-150.330</b> <b>-155.340</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-122.250,06</b>	<b>-185.000</b>	<b>-142.060</b>	<b>-141.840</b>	<b>-146.480</b>	<b>-150.330</b> <b>-155.340</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen</b>	<b>-122.250,06</b>	<b>-185.000</b>	<b>-142.060</b>	<b>-141.840</b>	<b>-146.480</b>	<b>-150.330</b> <b>-155.340</b>
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.235.240,10	1.274.010	1.092.330	1.129.430	1.168.430	1.209.330 1.252.330
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)</b>	<b>-1.357.490,16</b>	<b>-1.459.010</b>	<b>-1.234.390</b>	<b>-1.271.270</b>	<b>-1.314.910</b>	<b>-1.359.660</b> <b>-1.407.670</b>



## Teilfinanzplan Produkt 08/01/01 Sportanlagen und Sportförderung

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/01 Sportanlagen und Sportförderung  
**Produkt** 08/01/01 Sportanlagen und Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	876.742,22	1.118.180	4.932.190	4.015.000	8.706.400	4.519.200
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	29.171,47	17.400	33.300	22.000	22.000	22.000 22.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>905.913,69</b>	<b>1.135.580</b>	<b>4.965.490</b>	<b>4.037.000</b>	<b>8.728.400</b>	<b>4.541.200 22.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-905.913,69</b>	<b>-1.135.580</b>	<b>-4.965.490</b>	<b>-4.037.000</b>	<b>-8.728.400</b>	<b>-4.541.200 -22.000</b>

### Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf. Ermächt.	Plan 2026	Plan 2027 2028
M 26130002 Generalsanierung Turnhalle Am Sportzentrum	-6.584.960,00	-559.360,00				-1.506.400,00	-4.519.200,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.584.960,00	559.360,00				1.506.400,00	4.519.200,00
M 26190310 Sporthalle am Sportzentrum Pulheim	-10.217.300,00	-617.300,00	-2.400.000,00	-3.200.000,00	-4.000.000,00	-4.000.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.217.300,00	617.300,00	2.400.000,00	3.200.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	
M 26200400 Errichtung Kunstrasenplatz Sinnersdorf	-916.000,00	-860.810,00	-55.190,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	916.000,00	860.810,00	55.190,00				
M 26215000 Errichtung eines Kunstrasenplatzes in Stommeln	-2.170.810,00	207.390,00	-2.378.200,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.170.810,00	-207.390,00	2.378.200,00				
M 26244000 Neubau Umkleide Sportplatz Sinnersdorf	-1.353.800,00		-53.800,00	-300.000,00		-1.000.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.353.800,00		53.800,00	300.000,00		1.000.000,00	
M 26251000 Neubau Vereinsheim in Brauweiler (nur Daseinsvorso	-2.700.000,00			-500.000,00	-2.200.000,00	-2.200.000,00	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.700.000,00			500.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	
M 40220003 Generationenübergreifender Outdoor-Fitnessparcours	-30.000,00		-30.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00		30.000,00				
M 40240002 Outdoor-Sportanlagen	-30.000,00		-15.000,00	-15.000,00			
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00		15.000,00	15.000,00			
M 40880035 Beschaffung Turn- und Sportgeräte	-322.990,00	-201.690,00	-33.300,00	-22.000,00		-22.000,00	-22.000,00 -22.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	322.990,00	201.690,00	33.300,00	22.000,00		22.000,00	22.000,00 22.000,00

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

### Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 42.500 €**

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Zuwendungen, die bereits in der Vergangenheit geflossen sind und als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände werden diese Zuwendungen ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz beträgt 37.500 €.

Die allgemeine Investitionspauschale wird u. a. bei dem Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) als ertragswirksame Position in Höhe der jeweiligen Investition veranschlagt und deckt somit den Aufwand, der durch die Abschreibung der GWG's in voller Höhe im Jahr der Anschaffung entsteht.

Die Auszahlung für geringwertige Wirtschaftsgüter (Preis zwischen 60 € und 800 €) in Höhe von 5.000 € wird im Teilfinanzplan bei "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" veranschlagt. In gleicher Höhe erfolgt eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale.

#### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 120.500 €**

Die Erträge aus dem Sportstättennutzungsentgelt werden bei dieser Position veranschlagt. Der Rat hat in seiner Sitzung am 15.12.2020 beschlossen, das Sportstättennutzungsentgelt in der bisherigen Form in dem Zeitraum vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2025 zu erheben. Danach wird ein vereinbartes Entgelt von Erwachsenen, Jugendlichen und inaktiven Mitgliedern erhoben und hierfür 115.000 € veranschlagt.

Darüber hinaus werden bei dieser Position Entgelte für Sonderveranstaltungen in städtischen Sportstätten in Höhe von 5.500 € erwartet.

#### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 41.900 € (2024) 38.900 € (2025)**

Folgende Aufwendungen werden veranschlagt:

Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und sonstigen Gebrauchsgegenständen .....	5.400 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Arbeitsgeräten am Sportzentrum Pulheim.....	3.000 €
Aufwendungen für die Unterhaltung technischer Anlagen .....	28.000 €
Sonstige Bewirtschaftungskosten .....	5.000 €
Verbrauchsmaterial .....	500 €

Für die Beseitigung von Sicherheitsmängeln an Geräten und Ausstattungsgegenständen aufgrund der jährlichen TÜV-Kontrollen und für Kleinmaterial, Kleingeräte sowie Bälle für Turn- und Sporthallen werden insgesamt 5.400 € bereitgestellt. Bei den Neuanschaffungen darf der Wert von 60 € nicht überschritten werden. Weitere 5.000 € stehen im Teilfinanzplan unter der Position "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" für Beschaffungen mit einem Wert von 60 € - 800 € zur Verfügung.

Zur Unterhaltung und Reparatur der Maschinen und Geräte, die im Sportzentrum Pulheim eingesetzt werden, sind insgesamt 3.000 € vorgesehen.

Für die Sicherheitsinspektion der Sportgeräte in den Schulturnhallen werden jährlich 25.000 € veranschlagt. Zudem müssen Verbindungselemente für die Stühle der Christinahalle beschafft werden. Dazu werden in 2024 einmalig 3.000 € zusätzlich bereitgestellt.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten werden u. a. für die Reinigung der Kunststoffbahn im Sportzentrum Pulheim, der Kreissegmente und für das Kleinspielfeld benötigt.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

Bei dem Verbrauchsmaterial handelt es sich in erster Linie um Erste-Hilfe-Material für die städtischen Sportstätten.

### **Bilanzielle Abschreibungen - 51.200 €**

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Für das in den Sporthallen vorhandene Mobiliar und Gebäude beträgt die Abschreibung jährlich insgesamt 46.200 €.

Darüber hinaus werden die Auszahlungen für die geplante Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) gleichzeitig in voller Höhe als Abschreibung veranschlagt. Dieser Aufwand von 5.000 € wird jedoch durch eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale (siehe unter "Zuwendungen und allgemeine Umlagen") gedeckt.

### **Transferaufwendungen - 178.080 € (2024) 183.210 € (2025)**

Für allgemeine Zuschüsse werden 5.000 € vorgesehen. Die bereit gestellten Mittel werden ausschließlich für Einzelanträge verwendet.

Weiterhin werden 60.000 € als Zuweisung an die Sportvereine für die Nutzung der Bäderlandschaft bei dieser Position veranschlagt.

Auf Antrag erhalten Sportvereine, die eine Ferien- und/oder Freizeitmaßnahme oder eine internationale Jugendbegegnung durchführen, einen Zuschuss. Es werden Mittel in Höhe von 1.940 € vorgesehen.

Ab dem Haushaltsjahr 2010 erfolgt aus Gründen der Haushaltsklarheit und -wahrheit eine Veranschlagung von Zuschüssen, die mit Mieterträgen verrechnet werden. Hierbei handelt es sich um die unentgeltliche Zurverfügungstellung von Räumlichkeiten in städtischen Gebäuden an Vereine und Vereinigungen, die bisher im Haushalt der Stadt Pulheim nicht dargestellt wurden. Die Zuschüsse an die Vereine und Vereinigungen werden in den entsprechenden Produkten als Aufwendungen veranschlagt und im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) unter der Position "Privatrechtliche Leistungsentgelte" vereinnahmt.

Im Haushalt 2024 werden Zuschüsse an verschiedene Vereine in Höhe von 111.140 € und in 2025 in Höhe von 116.270 € veranschlagt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen - 12.270 € (2024) 4.770 € (2025)**

Folgende Aufwendungen werden eingeplant:

Beraterkosten (Sportentwicklungsplanung).....	7.500 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen .....	3.670 €
Fernmeldegebühren.....	1.000 €
Beiträge an Fachverbände .....	100 €

Im Nachgang zur durchgeführten Bürgerbeteiligung in Bezug auf die Förderung des Individualsports im Pulheimer Stadtgebiet bedarf es der Überprüfung mehrerer Flächen. Hier ist zu prüfen, ob die zulässigen Schallemissionen bei einer Errichtung von verschiedenen Sportmöglichkeiten eingehalten werden können. Hierzu sind Schallgutachten zu beauftragen. Für den Haushalt 2024 werden einmalig 7.500 € veranschlagt.

Bei den bereitgestellten Mitteln für Fernmeldegebühren (1.000 €) handelt es sich um die Telefongebühren des Sportzentrums Pulheim, der Turnhalle Steinstraße und des Sportlerheims Sinnersdorf.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

Der Mitgliedsbeitrag (100 €) wird an die Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter gezahlt.

**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 1.092.330 € (2024)**  
**1.129.430 € (2025)**

Für die Inanspruchnahme des Bauhofes werden zur internen Leistungsverrechnung insgesamt 36.230 € vorgesehen.

Die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet.

Es sind Beträge von insgesamt 314.900 € für die Kostenmieten für Sporthallen und Sportplätze vorgesehen. Diese resultieren aufgrund einer Neuberechnung unter Berücksichtigung von veränderten Flächengrundlagen.

Darüber hinaus erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Ausgaben für die Bewirtschaftung der Sporthallen und Sportplätze veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Es werden für Bewirtschaftungskosten in 2024 741.200 € und in 2025 778.300 € bereitgestellt, die sich auf Grundlage der letzten Betriebskostenabrechnung ergeben.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

### Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

<b>Auszahlungen für Baumaßnahmen -</b>	<b>4.932.190 € (2024)</b>
	<b>4.015.000 € (2025)</b>

<b>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen -</b>	<b>33.300 € (2024)</b>
	<b>22.000 € (2025)</b>

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 26190310 - Errichtung einer Modulbausporthalle am Sportzentrum Pulheim -	2.400.000 € (2024)
	3.200.000 € (2025)
	VE in 2024 über 4.000.000 € zugunsten 2026

Im Jahr 2024 handelt es sich um die Neuveranschlagung des nicht übertragbaren Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 für Planungsleistungen i.H.v. 40.000 €. Zudem werden in 2024 Baukosten i.H.v. 2.360.000 € und in 2025 i.H.v. 3.200.000 € veranschlagt. Insgesamt werden Kosten i.H.v. 10,2 Mio. € bereitgestellt. Die Maßnahme soll in 2026 fertig gestellt sein. In 2024 wird eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 4.000.000 € zugunsten 2026 veranschlagt.

M 26200400 - Errichtung eines Kunstrasenplatzes in Sinnersdorf -	55.190 € (2024)
	0 € (2025)

Die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet. Es handelt sich um die Neuveranschlagung des nicht übertragbaren Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 in Höhe von 55.190 €.

M 26215000 – Verlegung und Errichtung eines Rasen- und Kunstrasenplatzes inkl. Kunststofflaufbahn in Stommeln (vormal: Errichtung eines Kunstrasenplatzes in Stommeln, In den Benden) -	2.378.200 € (2024)
	0 € (2025)

Es handelt sich um die Neuveranschlagung des nicht übertragbaren Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023 in Höhe von 1.161.190 € sowie zusätzliche Mittel in Höhe von 1.217.010 €.

Der mit der Planung des Kunstrasenplatzes Stommeln beauftragte Landschaftsarchitekt wurde mit einer alternativen Planung beauftragt, die zum Inhalt haben soll, den Kunstrasenplatz nicht auf dem heutigen Ascheplatz, sondern auf dem oben gelegenen Naturrasenplatz zu errichten. Dies soll mit der Planung einer neuen Kunststofflaufbahn einhergehen, so dass dort eine Sportanlage ähnlich wie beim Kunstrasenplatz in Brauweiler mit umlaufender Tartanbahn entstehen könnte. Gleichzeitig soll die Umwandlung des heutigen Ascheplatzes in einen Naturrasenplatz geplant werden.

Hintergrund ist, dass es in diesem Jahr bei starken Regenfällen mehrfach zu anhaltenden Überschwemmungen der Laufbahn gekommen war, die mit den üblichen Instandsetzungsmaßnahmen nicht zu beseitigen waren. Eine Überprüfung ergab, dass die Drainage der Laufbahn nur noch eingeschränkt funktionsfähig ist und insofern eine umfangreiche Sanierung der Laufbahn erforderlich wäre, um die Nutzung auch bei schlechter Witterung gewährleisten zu können. Im Zuge dieser Sanierungsarbeiten würde sich zudem die bauliche Notwendigkeit ergeben, den Rasenplatz höhenmäßig anzupassen.

Aufgrund dessen wurde die Planung, den Ascheplatz in einen Kunstrasenplatz umzuwandeln, nochmals in Frage gestellt. Dies auch vor dem Hintergrund, dass mit der Verlegung des Kunstrasenplatzes an den Standort des heutigen Naturrasenplatzes der Vorteil einherginge, dass der Kunstrasenplatz bei Hochwasser nicht mehr beschädigt oder verschmutzt werden würde, was eine erhebliche Minderung der Instandhaltungs- und Reinigungskosten zur Folge hätte.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

Bei zeitgleichem Bau der beiden Plätze könnte der Oberboden und die ungebundene Tragschicht des alten Naturrasenplatzes für den Bau des neuen Naturrasenplatzes wiederverwendet werden, was den Bau günstiger machen würde. Auch die Beregnungsanlage des alten Rasenplatzes könnte wiederverwendet werden. Die Sportstätten für die Leichtathletik könnten neu angelegt und je nach Voraussetzung entweder auf dem Kunstrasenplatz oder dem Naturrasenplatz angesiedelt werden. Die Maßnahme wird in 2024 umgesetzt.

M 26244000 - Neubau Umkleide Sportplatz Sinnersdorf -	53.800 € (2024)
	300.000 € (2025)

Auf dem Sportplatz in Sinnersdorf soll ein Neubau des Umkleidegebäudes erfolgen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 1.300.000 €. In 2024 handelt es sich um eine Neuveranschlagung des verfügbaren Haushaltsrestes aus dem Jahr 2023. In 2025 werden 300.000 € als Baukosten veranschlagt.

M 26251000 - Neubau Vereinsheim in Brauweiler (nur Daseinsvorsorge) -	0 € (2024)
	500.000 € (2025)
	VE in 2025 über 2.200.000 € zugunsten 2026

Das Vereinsheim in Brauweiler soll neugebaut und wesentlich erweitert werden. Die Ermittlung des Flächenbedarfs für die Daseinsvorsorge ist allerdings nur ein Anteil davon (ca. 1000 qm BGF), der durch die Stadt zu errichten wäre, so dass hier nur diese Kosten angesetzt wurden. Die Baukosten wurden auf insgesamt 2.700.000 € geschätzt. In 2025 werden daher die Planungskosten berücksichtigt. In 2025 wird eine Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 2.200.000 € zugunsten 2026 veranschlagt.

M 40220003 - Generationenübergreifender Outdoor-Fitnessparcours -	30.000 € (2024)
	0 € (2025)

Für die Schaffung von Trainingsmöglichkeiten mit Outdoor-Fitnessgeräten im Nordpark werden in 2024 Mittel i.H.v. 30.000 € bereitgestellt. Hierbei handelt es sich um eine Neuveranschlagung aus dem Jahr 2023, da die Maßnahme bislang nicht umgesetzt werden konnte.

M 40240002 – Outdoor-Sportanlagen -	15.000 €
-------------------------------------	----------

Für die Jahre 2024 und 2025 werden jeweils 15.000 € zur Errichtung von Outdoor-Sportanlagen veranschlagt.

M 40880035 - Beschaffung von Turn- und Sportgeräten -	33.300 € (2024)
	22.000 € (2025)

Für benötigte Neubeschaffungen von Sportgeräten, Toren etc. sowie für die im Rahmen der Inspektionen für Sporthallen und Sportplätze notwendigen Ersatzbeschaffungen bestimmter Geräte, Tore etc. bedingt durch Abnutzung oder irreparable Schäden, wird ein jährlicher Pauschalbetrag in Höhe von 17.000 € (Beschaffungen > 800 € netto) veranschlagt. Zusätzlich werden in 2024 einmalig 6.300 € für die Anschaffung von fünf neuen Nassmarkierungswagen bereitgestellt.

Zusätzlich wird in 2024 einmalig ein Betrag in Höhe von 5.000 € bereitgestellt, um in der alten Halle in Brauweiler 4 höhenverstellbare Basketballkörbe einzurichten.

Darüber hinaus wird für Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG), eine Pauschale in Höhe von 5.000 € jährlich bereitgestellt.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	01	Sportanlagen und Sportförderung
Produkt:	01	Sportanlagen und Sportförderung

**Produktbereich:**  
**Produktgruppe:**

**08 Sportförderung**  
**03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**

**Budget**

020.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung, Kultur- und Sport

**Produktverantwortliche/r**

Herr Becker

**Budgetverantwortliche/r**

N.N.

**Fachausschuss**

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit



**Produktbereich:**  
**Produktgruppe:**

**08 Sportförderung**  
**03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**

## Teilergebnisplan Produktgruppe 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.033,89	10.500	14.000	14.000	14.000	14.000 14.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	520.598,26	741.290	706.290	706.290	706.290	706.290 706.290
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.958,61	104.000	89.000	89.000	89.000	89.000 89.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.327,42	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650 1.650
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27,00	100	100	100	100	100 100
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>596.945,18</b>	<b>857.540</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b> <b>811.040</b>
11	- Personalaufwendungen	1.205.040,69	1.155.270	1.403.470	1.438.090	1.456.060	1.474.260 1.492.690
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	53.594,48	142.200	142.200	62.200	62.200	62.200 62.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.913,75	38.790	42.290	42.290	42.290	42.290 42.290
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.013,10	90.400	91.400	80.400	81.400	80.400 81.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.374.562,02</b>	<b>1.426.660</b>	<b>1.679.360</b>	<b>1.622.980</b>	<b>1.641.950</b>	<b>1.659.150</b> <b>1.678.580</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-777.616,84</b>	<b>-569.120</b>	<b>-868.320</b>	<b>-811.940</b>	<b>-830.910</b>	<b>-848.110</b> <b>-867.540</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der ifd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-777.616,84</b>	<b>-569.120</b>	<b>-868.320</b>	<b>-811.940</b>	<b>-830.910</b>	<b>-848.110</b> <b>-867.540</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen</b>	<b>-777.616,84</b>	<b>-569.120</b>	<b>-868.320</b>	<b>-811.940</b>	<b>-830.910</b>	<b>-848.110</b> <b>-867.540</b>
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	827.219,00	944.020	857.840	877.140	897.340	918.640 940.940
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)</b>	<b>-1.604.835,84</b>	<b>-1.513.140</b>	<b>-1.726.160</b>	<b>-1.689.080</b>	<b>-1.728.250</b>	<b>-1.766.750</b> <b>-1.808.480</b>

## Teilfinanzplan Produktgruppe 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Stadt Pulheim

Produktbereich 08 Sportförderung  
 Produktgruppe 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		50.000				
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>50.000</b>				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		321.000	122.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.357,12	7.500	146.500	9.500	9.500	9.500 9.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.357,12</b>	<b>328.500</b>	<b>288.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b> <b>9.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-2.357,12</b>	<b>-278.500</b>	<b>-288.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b> <b>-9.500</b>

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt:** 01 Bäderlandschaft

**Budget**

020.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung, Kultur- und Sport

**Produktverantwortliche/r**

Herr Becker

**Kurzbeschreibung**

- Erstellen von Nutzungsplänen für den Schwimm-, Bade- und Saunabereich unter Abwägung aller Interessen
- Betrieb der Aquarena
- Beschaffung, Unterhaltung und Verwaltung des beweglichen Inventars
- Abwicklung von Versicherungs- u. Schadensangelegenheiten

**Zielgruppe**

- Kinder, Jugendliche, Erwachsene und Familien in Pulheim und Umgebung
- Schüler/-innen
- Vereine

**Ziele**

**Wirkungs- und Ergebnisziele**

- Attraktivitätssteigerung der Aquarena

**Leistungsziele**

- Erweiterung des Angebots zur Steigerung der Wirtschaftlichkeit
- Optimierte Kursangebot

**Prozess- und Strukturziele**

- Bedarfsermittlung Angebotsformen und bauliche Maßnahmen
- Anschaffung von Spielgeräten

**Budgetverantwortliche/r**

N.N.

**Fachausschuss**

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

**Auftragsgrundlage**

- Ratsbeschlüsse

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt:** 01 Bäderlandschaft

Kennzahlen		Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
Ordentlicher Aufwand je Einwohner*in *	€	23,84	23,43	27,62	28,01	28,34	28,63	28,97
<b>1. Kennzahlen der Wirkungs- und Ergebnisziele</b>								
Zufriedenheit der Besucher*innen	%	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
<b>2. Kennzahlen der Leistungsziele</b>								
Eintrittspreis pro Besucher*innen	€		4,76	4,51	4,51	4,51	4,51	4,51
Besucher*innen pro Jahr	Anz.	99.888	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Kostendeckungsgrad	%	27,61	37,74	33,29	32,73	32,73	31,74	31,23
Betriebskosten	€	996.725	1.135.410	1.053.730	1.062.030	1.083.230	1.103.530	1.126.830

\* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 57.158 zugrunde gelegt (Stand 31.08.2023).

## Teilergebnisplan Produkt 08/03/01 Bäderlandschaft

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt** 08/03/01 Bäderlandschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.033,89	10.500	14.000	14.000	14.000	14.000 14.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	520.598,26	741.290	706.290	706.290	706.290	706.290 706.290
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.958,61	104.000	89.000	89.000	89.000	89.000 89.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.327,42	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650 1.650
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27,00	100	100	100	100	100 100
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>596.945,18</b>	<b>857.540</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b>	<b>811.040</b> <b>811.040</b>
11	- Personalaufwendungen	1.181.993,53	1.136.910	1.382.810	1.416.160	1.433.860	1.451.780 1.469.930
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	53.594,48	62.200	62.200	62.200	62.200	62.200 62.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.913,75	38.790	42.290	42.290	42.290	42.290 42.290
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.013,10	90.400	91.400	80.400	81.400	80.400 81.400
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.351.514,86</b>	<b>1.328.300</b>	<b>1.578.700</b>	<b>1.601.050</b>	<b>1.619.750</b>	<b>1.636.670</b> <b>1.655.820</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-754.569,68</b>	<b>-470.760</b>	<b>-767.660</b>	<b>-790.010</b>	<b>-808.710</b>	<b>-825.630</b> <b>-844.780</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-754.569,68</b>	<b>-470.760</b>	<b>-767.660</b>	<b>-790.010</b>	<b>-808.710</b>	<b>-825.630</b> <b>-844.780</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen</b>	<b>-754.569,68</b>	<b>-470.760</b>	<b>-767.660</b>	<b>-790.010</b>	<b>-808.710</b>	<b>-825.630</b> <b>-844.780</b>
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	827.219,00	944.020	857.840	877.140	897.340	918.640 940.940
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)</b>	<b>-1.581.788,68</b>	<b>-1.414.780</b>	<b>-1.625.500</b>	<b>-1.667.150</b>	<b>-1.706.050</b>	<b>-1.744.270</b> <b>-1.785.720</b>

## Teilfinanzplan Produkt 08/03/01 Bäderlandschaft

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt** 08/03/01 Bäderlandschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		50.000				
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>50.000</b>				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		221.000	22.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.357,12	7.500	146.500	9.500	9.500	9.500 9.500
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			20.000			
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.357,12</b>	<b>228.500</b>	<b>188.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>9.500</b> <b>9.500</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-2.357,12</b>	<b>-178.500</b>	<b>-188.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b> <b>-9.500</b>

## Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf. Ermächt.	Plan 2026	Plan 2027 2028
M 40225000 Beschaffung Klettergerüst Außenanlage Aquarena	-22.000,00		-22.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.000,00		22.000,00				
M 40225001 Neues Kassensystem Aquarena	-132.000,00		-132.000,00				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	112.000,00		112.000,00				
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000,00		20.000,00				
M 40880039 Beschaffung Geräte/Ausstattung (Bäderlandschaft)	-137.500,00	-65.000,00	-34.500,00	-9.500,00		-9.500,00	-9.500,00 -9.500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	137.500,00	65.000,00	34.500,00	9.500,00		9.500,00	9.500,00 9.500,00

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

### Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 14.000 €**

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Zuwendungen, die bereits in der Vergangenheit geflossen sind und als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände werden diese Zuwendungen ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz beträgt 8.000 €.

Die allgemeine Investitionspauschale wird u. a. bei dem Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) als ertragswirksame Position in Höhe der jeweiligen Investition veranschlagt und deckt somit den Aufwand, der durch die Abschreibung der GWG's in voller Höhe im Jahr der Anschaffung entsteht.

Die Auszahlung für geringwertige Wirtschaftsgüter (Preis zwischen 60 € und 800 €) in Höhe von 6.000 € wird im Teilfinanzplan bei "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" veranschlagt. In gleicher Höhe erfolgt eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale.

#### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 706.290 €**

Für Eintrittsgelder werden insgesamt 440.000 € veranschlagt. Davon entfallen 40.000 € auf die Sauna. Die Einnahmen wurden aufgrund der Besucherzahlen und der damit in Vorjahren erzielten Einnahmen kalkuliert und entsprechend reduziert.

An Gebühren für Kurse werden Erträge in Höhe von 20.000 € erwartet. Aufgrund von Personalmangel können keine Kurse während der Ferien oder parallel zueinander durchgeführt werden. Es werden Wasserzeiten an eine externe Schwimmschule vermietet; diese Einnahmen werden unter der Position "Mieten und Pachten" vereinnahmt.

Darüber hinaus werden die Kostenanteile für die Nutzung der Bäderlandschaft von Schulen (185.990 €) und von Vereinen (60.000 €) hier vereinnahmt.

Die Nutzung der Bäderlandschaft für den Schwimmunterricht sowie der Vereine muss wegen der umsatzsteuerlichen Abwicklung der Bäder als Betriebe gewerblicher Art getrennt nach Netto-Betrag plus Umsatzsteuer-Betrag in Rechnung gestellt werden. Den hier ausgewiesenen Erträgen aus Kostenanteil für die Nutzung der Bäderlandschaft von Schulen bzw. Vereinen stehen Aufwendungen in gleicher Höhe in den Produkten 03/06/01 „Zentrale schul- und schülerbezogene Leistungen“ bzw. 08/01/01 „Sportanlagen und Sportförderung“ gegenüber.

Für die Einnahmen der Verwaltungsgebühren bei Verlust eines Mediums in der Aquarena Pulheim werden seit dem Haushaltsjahr 2021 jährlich 300 € eingeplant.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte - 89.000 €**

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Erträge aus Bewirtung .....	75.000 €
Mieten und Pachten .....	14.000 €

Entsprechend der Einnahmen des Vorjahres wird der Ansatz für den Verkauf von Speisen und Getränken sowie im Shop auf 75.000 reduziert.

Bei den veranschlagten Erträgen aus Mieten und Pachten in Höhe von 14.000 € handelt es sich um Miet- bzw. Pachteinahmen, die durch die Fremdvermietung der Gastronomie sowie Vermietung von Wasserflächen an eine externe Schwimmschule erzielt werden.



Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen - 1.650 €**

Entsprechend der Einnahmen des Vorjahres bleibt der Ansatz für die Erstattung von Strom an den Wohnmobilstellplätzen bei 1.500 €. Für die Erstattung von Wasser an den Wohnmobilstellplätzen werden erneut insgesamt 150 € veranschlagt.

### **Sonstige ordentliche Erträge - 100 €**

Bei der Position „Schadensersatzleistungen“ werden 100 € veranschlagt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 62.200 €**

Es werden folgende Aufwendungen vorgesehen:

Verbrauchsmittel .....	3.000 €
Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und sonstigen Gebrauchsgegenständen..	17.000 €
Sonstige Bewirtschaftungskosten (Reinigung u. ä.) .....	42.200 €

Die Mittel in Höhe von 3.000 € (Verbrauchsmittel) werden für Toner, Erste-Hilfe-Material etc. benötigt.

Für die Beschaffung und Unterhaltung von Geräten, Ausstattungs- und sonstigen Gebrauchsgegenständen unter 60 € netto werden jährlich insgesamt 17.000 € veranschlagt. Weitere 6.000 € stehen für Neuanschaffungen mit einem Wert zwischen 60 € und 800 € im Teilfinanzplan unter der Position "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" zur Verfügung.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten in Höhe von 42.200 € dienen der Beschaffung von Reinigungsmitteln, von Betriebsstoffen wie Chlorgas, Material zur Wasseraufbereitung und zur Finanzierung der Fremdreinigung der Fenster.

### **Bilanzielle Abschreibungen - 42.290 €**

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Für das in der Aquarena vorhandene Mobiliar sowie Gebäude beträgt die Abschreibung insgesamt 36.290 €.

Die Auszahlungen für die geplante Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) werden gleichzeitig in voller Höhe als Abschreibung veranschlagt. Dieser Aufwand von 6.000 € wird jedoch durch eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale (siehe unter "Zuwendungen und allgemeine Umlagen") gedeckt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen - 91.400 € (2024) 80.400 € (2025)**

Es sind folgende Aufwendungen vorgesehen:

Dienst- und Schutzkleidung .....	4.000 €
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung .....	2.000 €
Bereitstellung von Mineralwasser .....	1.300 €
Mieten/Pachten .....	5.300 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen .....	2.900 €
Geschäftsaufwendungen .....	60.000 €
Öffentlichkeitsarbeit .....	15.000 €

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

Beiträge an Fachverbände.....	800 €
Aufwand aus nicht abzugsfähiger Vorsteuer .....	100 €

Für Dienst- und Schutzkleidung (unter 60 €) werden Mittel in Höhe von 4.000 € vorgesehen.

Für fortlaufende Schulungs- und Fortbildungsmaßnahmen werden insgesamt Mittel in Höhe von 1.000 € veranschlagt. Dieser Ansatz ist alle 2 Jahre in 2024 um 1.000 € zu erhöhen und ferner in 2025 auf 1.000 € zu reduzieren.

Seit 2019 wird den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern Mineralwasser zur Verfügung gestellt. Anhand des aktuellen Verbrauchs wurde ein Jahresbetrag von 1.300 € hochgerechnet.

5.300 € werden für die Miete der Müllpresse, Kaffeemaschinen sowie Blumen zur Verfügung gestellt.

Die Mittel in Höhe von 60.000 € (Geschäftsaufwendungen) werden für Leihgebühren für Lesemappen sowie für die Beschaffung von Eintrittskarten benötigt. Auch die Wareneinsätze für den Gastronomiebereich und des Shops in der Bäderlandschaft werden von diesen Mitteln angeschafft. Der Ansatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 10.000 € für die Beauftragung eines unabhängigen Dritten zwecks Prüfung, welche Kriterien die Einhaltung der Verkehrssicherungs- und Aufsichtspflicht während des Bade- und Saunabetriebes gewährleistet werden müssen, um Rechtssicherheit zu erlangen

Die Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit i. H. v. 15.000 € werden bereitgestellt für Werbekosten, Drucke, Erstellung von Flyern. Mit entsprechenden Werbemaßnahmen sollen zusätzliche Besucher angelockt werden, um die Wirtschaftlichkeit des Bades und der Sauna zu erhöhen.

#### **Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:**

Geschäftsaufwendungen..... 50.000 €

Da die zusätzlichen Kosten für eine externe Prüfung in 2024 einmalig veranschlagt wurden, verbessert sich der Ansatz um 10.000 €.

**Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 857.840 € (2024)**  
**877.140 € (2025)**

Die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet.

Ein Betrag von 384.600 € ist für die Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement vorgesehen. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Bäderlandschaft veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Weitere 473.240 € werden für die Kostenmiete der Bäderlandschaft bereitgestellt.

#### **Ergänzende Erläuterungen für das Haushaltsjahr 2025:**

Die Aufwendungen in Höhe von 384.600 € für die Bewirtschaftung der Bäderlandschaft werden in 2025 mit einem um 19.300 € höheren Ansatz als in 2024 veranschlagt.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

### Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für Baumaßnahmen -	22.000 € (2024) 0 € (2025)
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen -	146.500 € (2024) 9.500 € (2025)
Sonstige Investitionsauszahlungen	20.000 € (2024) 0 € (2025)

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 40225000 - Beschaffung Klettergerüst Außenanlage Aquarena -	22.000 € (2024) 0 € (2025)
---	-------------------------------

Für das Freibad soll ein neues Klettergerüst angeschafft werden. Die derzeitigen Spielgeräte sind nicht mehr zeitgemäß, in die Jahre gekommen und nicht mehr attraktiv für die Kinder. Studien zeigen, dass Spielplätze ein gewisses Wagnis mitbringen müssen, damit es in Kinderaugen attraktiv ist. Neue Spielgeräte können dazu dienen, den Besuch in der Aquarena von Familien zu verlängern und somit mehr Einnahmen bei der Gastronomie zu erzielen. Zudem steigert es die Attraktivität der Aquarena Pulheim (ähnlich wie die Spielplätze in Zoos), da diese nicht frei zugänglich sind.

Das neue Spielgerät bzw. Klettergerüst wird mit Einbaukosten in Höhe von 22.000 € für 2024 veranschlagt. Hierbei handelt es sich um eine Neuveranschlagung des Haushaltsrestes aus 2023.

M 40225001 - Neues Kassensystem Aquarena - Hardware -	112.000 € (2024) 0 € (2025)
---	--------------------------------

Aufgrund von Problemen mit der aktuellen Soft- und Hardware in der Aquarena Pulheim ist der Wechsel des Kassensystems angedacht. Dies ermöglicht ebenfalls den Einsatz moderner onlinebasierter Servicetools. Bei diesem Wechsel wird die Software aktualisiert sowie neue Module installiert. Die Hardware muss teilweise erneuert werden, damit diese mit der Software kompatibel ist. Hierbei handelt es sich um eine Neuveranschlagung des Haushaltsrestes aus 2023.

M 40225001 - Neues Kassensystem Aquarena - Software -	20.000 € (2024) 0 € (2025)
---	-------------------------------

Aufgrund von Problemen mit der aktuellen Soft- und Hardware in der Aquarena Pulheim ist der Wechsel des Kassensystems angedacht. Dies ermöglicht ebenfalls den Einsatz moderner onlinebasierter Servicetools. Bei diesem Wechsel wird die Software aktualisiert sowie neue Module installiert. Die Hardware muss teilweise erneuert werden, damit diese mit der Software kompatibel ist.

Die neue Software und Hardware gewährleisten einen reibungslosen Organisationsablauf in der Aquarena Pulheim und erleichtern die Verwaltungsaufgaben.

Für die Aktualisierung und Neuanschaffung der Software werden 20.000 € in 2024 veranschlagt. Hierbei handelt es sich um eine Neuveranschlagung des Haushaltsrestes aus 2023.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

M 40880039 – Beschaffung von Geräten, Ausstattungsgegenständen u. sonst.  
Gebrauchsgegenständen (Bäderlandschaft) - 34.500 € (2024)  
9.500 € (2025)

Haushaltsmittel i.H.v. 9.500 € werden jährlich für die Ergänzung vorhandener Geräte und Ausstattungsgegenstände für die Bäderlandschaft benötigt.

Der Ansatz wurde in Beschaffungen oberhalb der Wertgrenze von 800 € (3.500 €) und unterhalb der Wertgrenze von 800 € (6.000 €) unterteilt. Hier handelt es sich um die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG), die als Investition zu veranschlagen sind (Anschaffungswert zwischen 60 € und 800 Euro). GWGs werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben (siehe Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen).

Zusätzlich werden einmalig in 2024 Mittel i.H.v. 25.000 € für die Anschaffung eines Bodenbeckenreinigers bereitgestellt.

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	01	Bäderlandschaft

**Produktbereich:** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe:** 03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt:** 02 Pulheimer See

**Budget**

020.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung, Kultur- und Sport

**Produktverantwortliche/r**

Herr Becker

**Kurzbeschreibung**

- Nutzungskonzept/Potentialanalyse
- Entwicklung eines bedarfsgerechten Angebots für die Bevölkerung in Pulheim und Umgebung unter Beachtung der unterschiedlichen Interessensvertreter

**Zielgruppe**

- Kinder, Jugendliche, Erwachsene und Familien in Pulheim und Umgebung
- Vereine

**Ziele**

**Wirkungs- und Ergebnisziele**

- Attraktivitätssteigerung der Freizeitmöglichkeiten

**Leistungsziele**

- abhängig von den Ergebnissen des Nutzungskonzeptes/der Potentialanalyse

**Prozess- und Strukturziele**

- abhängig von den Ergebnissen des Nutzungskonzeptes/der Potentialanalyse

**Budgetverantwortliche/r**

N.N.

**Fachausschuss**

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

**Auftragsgrundlage**

- Ratsbeschlüsse

**Produktbereich:**  
**Produktgruppe:**  
**Produkt:**

**08 Sportförderung**  
**03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern**  
**02 Pulheimer See**

## Teilergebnisplan Produkt 08/03/02 Pulheimer See

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt** 08/03/02 Pulheimer See

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
11	- Personalaufwendungen	23.047,16	18.360	20.660	21.930	22.200	22.480 22.760
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen		80.000	80.000			
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.047,16	98.360	100.660	21.930	22.200	22.480 22.760
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-23.047,16	-98.360	-100.660	-21.930	-22.200	-22.480 -22.760
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.047,16	-98.360	-100.660	-21.930	-22.200	-22.480 -22.760
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-23.047,16	-98.360	-100.660	-21.930	-22.200	-22.480 -22.760
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-23.047,16	-98.360	-100.660	-21.930	-22.200	-22.480 -22.760



## Teilfinanzplan Produkt 08/03/02 Pulheimer See

Stadt Pulheim

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08/03 Bereitstellung und Betrieb von Bädern  
**Produkt** 08/03/02 Pulheimer See

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027 2028
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		100.000	100.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000	100.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-100.000	-100.000			

### Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpf. Ermächt.	Plan 2026	Plan 2027 2028
M 40200001 Badestrand Pulheimer See	-200.000,00	-100.000,00	-100.000,00				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.000,00	100.000,00	100.000,00				

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	03	Bereitstellung und Betrieb von Bädern
Produkt:	02	Pulheimer See

#### Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 80.000 €**

In 2024 werden Mittel für die evtl. Beauftragung von Gutachten veranschlagt. Es handelt sich um eine Neuveranschlagung nicht mehr übertragbarer Haushaltsmittel.

#### Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

**Auszahlungen für Baumaßnahmen - 100.000 €**

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 40200001 - Badestrand Pulheimer See - 100.000 €

Zur Errichtung eines Badestrandes wurden vorsorglich 200.000 € in 2020 bereitgestellt. 100.000 € davon werden in 2024 neu veranschlagt. Aufgrund von verschiedenen Faktoren konnte dieses Projekt bisher nicht umgesetzt werden. Sofern es zu einer Interimslösung am Badestrand Pulheimer See kommt, werden die Gelder zur Beschil-derung des Sees, zur Errichtung von Wegblockaden (Schanke, Poller) und zur Anschaffung von Müllcontainern/-eimern genutzt. Des Weiteren können Mittel für mögliche bauliche Maßnahmen genutzt werden. In 2023 stehen weitere 100.000 € zur Verfügung, die nach 2024 übertragen werden können, sodass in 2024 200.000 € verfügbar sind.