

Erkenntnisse aus ***STANDARDPRÜFUNGEN***

Dipl. Ing. Rudolf BERG

Mag. Michael BAUMGARTNER

KONTROLLAMT

STANDARDPRÜFUNG

1. Prüfungsauftrag (Eigenprüfung)
2. Aufgaben der Abteilung (Geschäftseinteilung)
3. Ressourcen – Mitteleinsatz (Input)
4. Erfolgs-/ Finanz-/ Ergebniswirkung
5. Leistungen – Produkt-& Leistungskatalog (Output)
6. Qualität und Außenwirkung
7. Risikobereiche – Internes Kontrollsystem
8. Zusammenfassung und Schlussbemerkung

Abteilung Freizeit und Tourismus

Dienststelle „Klagenfurt Sport“

Dienststelle „Klagenfurt Tourismus“

Standardprüfung

Zeitraum 2006 bis 2009

KONTROLLAMT

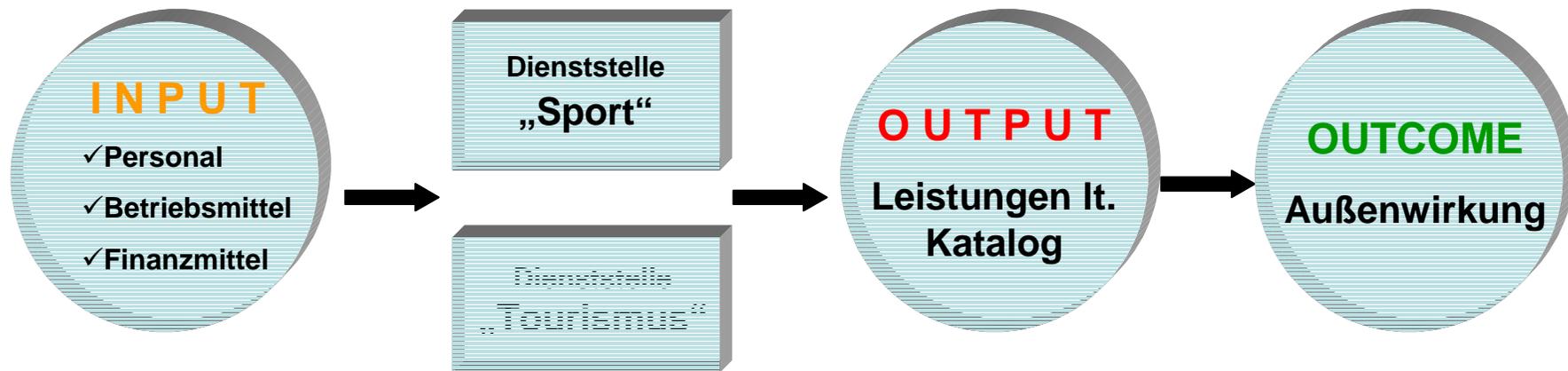
Organigramm Abteilung



KONTROLLAMT

LEISTUNGSERSTELLUNGSPROZESS

Abteilung Freizeit und Tourismus



KONTROLLAMT

Dienststelle „Klagenfurt Sport“

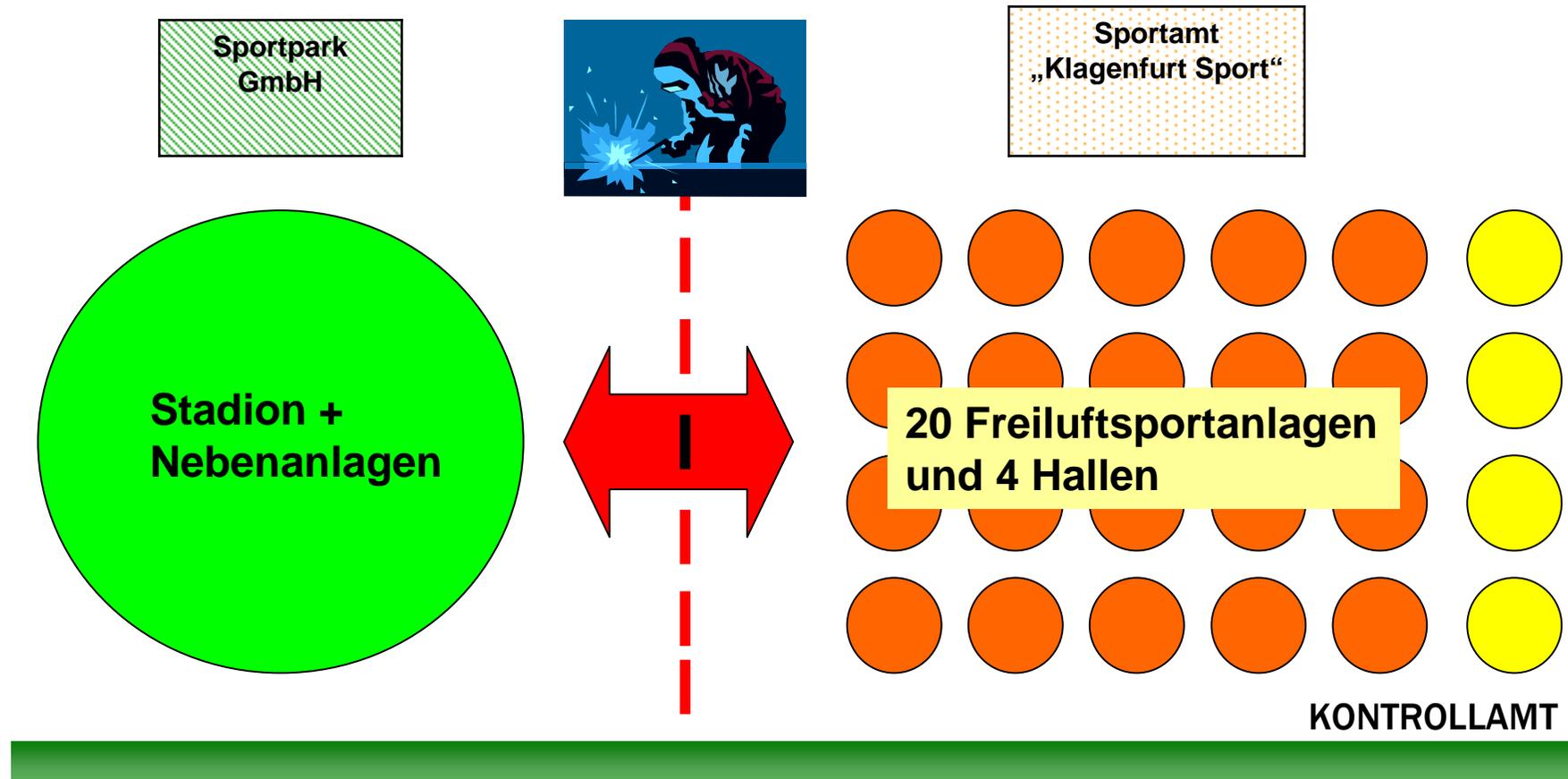


Geschäftseinteilung

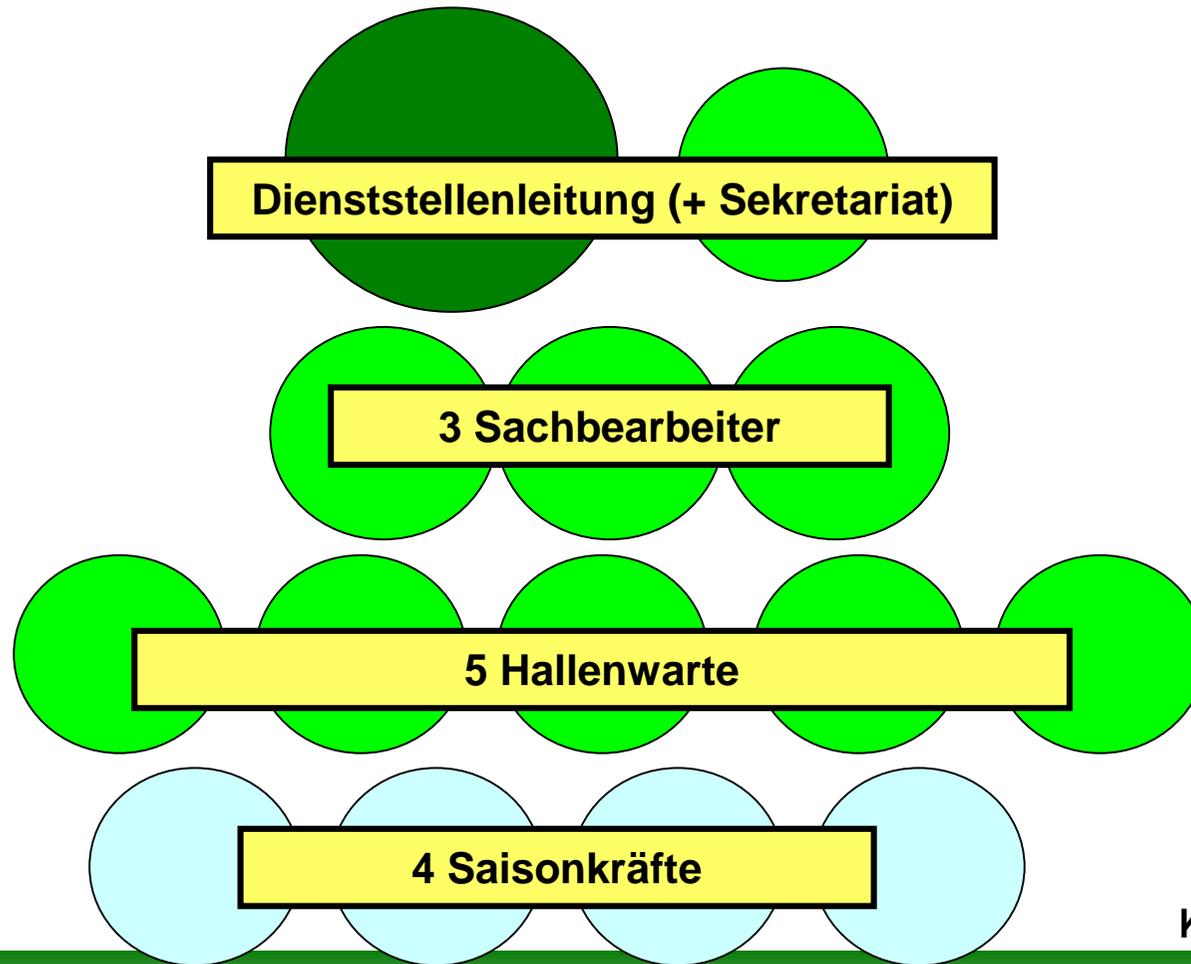
- Dienstleistungen für Vereine
- Verwaltung und/oder Vermietung der städtischen Freiluftsportanlagen
- Verwaltung und/oder Vermietung von überdachten städtischen Sportanlagen
- Vermietung der städtischen Normturnsäle
- Beratung in sportlichen Angelegenheiten bei Planung und Bau von Sportstätten
- Projektsteuerung und Kontaktpflege mit den Sportvereinen
- Sportvereins- und Subventionskartei
- Durchführung von Sportveranstaltungen
- Organisation der Wahl "SportlerIn des Jahres"
- Durchführung und Organisation der Vergabe von Sportehrenzeichen
- Antragsvorbereitung für die Beschlussfindung in städtischen Gremien

KONTROLLAMT

Neuorganisation „Sport“



Organigramm „Sport“ - Mitarbeiter



Betriebsmittel

- Vermögensentwicklung
- Miete – Kauf
- Auslastung Geräte und Fahrzeuge
- EDV
- Lagerbestände

Teilabschnitte „Sport“

TA **2020** Sportamt

TA **2621** Sportplätze – Stadion

TA **2622** Sportplätze – Sonstige

TA **2623** Sportpark Wörthersee – EM Stadion

TA **2630** Turn- und Sporthallen

TA **2631** Turn- und Sporthallen, Mehrzweckhallen

TA **2640** Eislaufplätze und -hallen

TA **2690** Sport- u. außerschulische Leibeserziehung

TA **2691** Sport- u. außerschul. Leibeserz., sonst. Einr.

in Summe **9** Teilabschnitte „Sport“

KONTROLLAMT

Finanzmittel

Ausgaben 2006 bis 2009					
TA	Bezeichnung	2006	2007	2008	2009
	Ordentlicher Haushalt				
2020	Sportamt	210.286,09	236.868,73	255.753,15	288.279,07
2621	Sportplätze - Stadion	398.569,99	396.345,04	252.339,31	200.317,41
2622	Sportplätze - Sonstige	459.828,63	643.849,56	568.591,84	617.556,00
2623	Sportpark Wörthersee - EM Stadion	276.359,44	2.415.458,35	671.718,81	1.823.477,20
2630	Turn- und Sporthallen	468.827,71	415.275,27	423.390,85	440.568,08
2631	Turn- und Sporthallen, Mehrzweckhallen	-	-	131.812,07	140.287,30
2640	Eislaufplätze und -hallen	130.128,52	139.515,00	137.127,01	133.221,26
2690	Sport u. außerschulische Leibeserziehung	1.558.899,55	1.850.194,60	2.044.244,55	2.288.646,38
2691	Sport- u. außerschulische Leibeserziehung	113.924,43	120.899,53	118.453,77	107.627,88
	Summe	3.616.824,36	6.218.406,08	4.603.431,36	6.039.980,58
	Außerordentlicher Haushalt				
2622	Sportplätze - Sonstige	225.000,00	0,00	0,00	0,00
2623	Sportpark Wörthersee - EM Stadion	32.950.595,54	16.632.705,67	13.253.128,82	6.040.849,08
2631	Turn- und Sporthallen, Mehrzweckhallen	0,00	0,00	0,00	282.343,91
2690	Sport u. außerschulische Leibeserziehung	0,00	0,00	500.000,00	1.100.000,00
	Summe	33.175.595,54	16.632.705,67	13.753.128,82	7.423.192,99
	Gesamtsumme OH u. AOH	36.792.419,90	22.851.111,75	18.356.560,18	13.463.173,57

KONTROLLAMT

Mittelherkunft - Mittelverwendung

Mittelherkunft 2006 bis 2009				
Jahr	2006	2007	2008	2009
Eigenmittel (erwirtschaftete)	74.366,74	577.757,45	2.907.720,99	621.117,78
Rücklage (Allgemein u. IVK)	0,00	522.608,25	4.501.061,01	708.045,10
Fremdmittel (Darlehen etc.)	24.792.607,38	21.384.351,95	6.367.001,00	4.704.836,17
Zuschuss (Abgangsdeckung)	11.925.445,78	366.394,10	4.580.777,18	7.429.174,52
Gesamtsumme	36.792.419,90	22.851.111,75	18.356.560,18	13.463.173,57

Mittelverwendung 2006 bis 2009				
Jahr	2006	2007	2008	2009
Laufende Ausgaben	3.012.367,40	5.874.185,62	11.668.604,84	4.579.453,70
Investitionen	33.275.554,73	16.806.891,37	6.104.736,10	6.342.115,26
Kapitaltransferzahlungen	225.000,00	200.190,00	312.107,03	936.914,50
Rückzahlung Finanzschulden	279.497,77	-30.155,24	271.112,21	1.604.690,11
Gesamtsumme	36.792.419,90	22.851.111,75	18.356.560,18	13.463.173,57

KONTROLLAMT

Produkt- und Leistungskatalog „Sport“

- Sportförderung
- Organisation und Durchführung von Sportveranstaltungen
- Bereitstellung und Betrieb von Sportplätzen
- Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen
- Bereitstellung und Betrieb Sportpark Wörthersee
- Bereitstellung und Betrieb von Eislaufplätzen und Eishallen

Sportförderung – Subventionierung von Vereinen – neues Modell

Geldsubventionen Dst. Sport			
2006	2007	2008	2009
€ 1.669.026,66	€ 1.709.539,51	€ 1.733.330,25	€ 3.026.990,38

Größte Subventionsempfänger				
Verein u. Verwendungszweck	2006	2007	2008	2009
Eishalle (Zuschuss Kunsteisbahnbetr., Eisaufber. Maschine, Eiszeugungsanlage, Videowürfel)	€ 650.138,66	€ 490.367,17	€ 574.000,00	€ 659.210,38
Eishockey (Teilförderungen Sektionen, Sportpl.sanierung, Eishockey Meisterprämie u. Fördervereinbarung, Vereinsjubiläum 100 Jahre)	€ 39.000,00	€ 28.300,00	€ 29.620,00	€ 858.450,00
Fußball (Spitzensport- und Sonderförderung, Nachwuchsakademie)	€ 142.500,00	€ 530.422,34	€ 232.025,00	€ -
Fußball (Spitzensport- und Nachwuchsakademie)	€ -	€ -	€ 183.000,00	€ 691.000,00
Tennis (Leistungssport- und Nachwuchsförderung, Sanierung Clubhaus u.a.)	€ 40.250,00	€ 51.500,00	€ 163.800,00	€ 86.140,00
Triathlon (Ironmann und Triathlon)	€ 68.138,00	€ 110.000,00	€ 100.000,00	€ 110.000,00

KONTROLLAMT

Sportveranstaltungen - Kosten

Veranstaltungen	2006	2007	2008	2009
Sporttage - Kosten	€ 6.248,42	€ 45.765,55	€ 9.902,08	€ 50.028,01
Teilnehmer	760	4200	890	4500
Wintersportschnuppern - Kosten	€ 7.223,88	€ 13.864,80	€ 10.097,85	€ 11.896,35
Teilnehmer	13000	12000	12150	12300
Sommersportschnuppern - Kosten	€ 26.559,00	€ 24.929,30	€ 31.665,05	€ 37.834,86
Teilnehmer	42000	42000	41900	42050
Fit in den Frühling - Kosten	€ 9.696,00	€ 12.262,11	€ 15.056,44	€ 13.462,36
Teilnehmer	12700	10000	11500	14400
Sportgala - Kosten	-	€ 12.993,85	€ 27.830,40	€ 26.060,27
Teilnehmer		150	230	250
Kinderbetreuung - Kosten	-	-	€ 155.229,77	€ 159.999,67
Teilnehmer				856
Anrudern - Kosten	€ 550,00	-	-	€ 550,00

- ✓ Sportbegeisterte Jugend aller sozialen Schichten
 - ✓ Erhöhter gesellschaftlicher Stellenwert des Sports
 - ✓ Ein aktives Sportvereinsleben
 - ✓ Erreichung von Hochleistungsergebnissen von Klagenfurter Sportlern im Spitzensport
- OUTCOME**
- Außenwirkung**

Erkenntnisse

- Überprüfung der Geschäftseinteilung
- Verwendung des Personals
- Auslastung der Betriebsmittel
- Sportförderung
- Sportveranstaltungen
- Erhaltung von Sportplätzen

Checkliste für Standardprüfungen

- ✓ Periodische Überprüfung
- ✓ Gleiche Struktur
- ✓ Ressourcenentwicklung
- ✓ Mittelherkunft – Mittelverwendung
- ✓ Leistungen
- ✓ Interne Kontrolle
- ✓ Empfehlungen
- ✓ Zustimmung der Abteilung
- ✓ Follow Up – Stand der Umsetzung



Kontrollamt.

Klagenfurt am Wörthersee

Die Landeshauptstadt

KONTROLLAMT