

Vorlage Nr. 413/22

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2021, Sonderbereich 0 – Büro des Bürgermeisters–
Produktgruppe 07 - Sportförderung**

Status: öffentlich

Beratungsfolge

Sportausschuss	10.11.2022	Berichterstattung durch:	Herrn Dr. Lüttman Herrn de Groot-Dirks
----------------	------------	--------------------------	---

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Leitprojekt 1	Bildung und Inklusion - die Zukunftssicherung als dauerhafte Aufgabe
Leitprojekt 1.3	Sport
Produktgruppe 07	Sportförderung

Finanzielle Auswirkungen

<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein		
<input type="checkbox"/> einmalig	<input type="checkbox"/> jährlich	<input type="checkbox"/> einmalig + jährlich	
Ergebnisplan		Investitionsplan	
Mindererträge	27.200 €	Mehreinzahlungen	1.400 €
Minderaufwendungen	739.300 €	Mehrauszahlungen	18.900 €
Erhöhung Eigenkapital	712.100 €	Eigenanteil	17.500 €
Finanzierung gesichert			
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein		
durch			
<input type="checkbox"/> Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt			
<input checked="" type="checkbox"/> sonstiges (siehe Begründung)			

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Der Sportausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2021 für den Sonderbereich 0 – Büro des Bürgermeisters, Produktgruppe 07 – Sportförderung zur Kenntnis.

Begründung:

Nach der vom Rat verabschiedeten Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“ sind Teiljahresabschlussberichte zu erstellen und in den Fachausschüssen zu beraten. Darzustellen sind von den Fach- und Sonderbereichen insbesondere die Abweichungen zwischen Plan- und Endwerten bezogen auf die Kennzahlen und auf die Teil-Ergebnispläne sowie die Abweichungen bei Investitionsmaßnahmen.

Zu berichten sind:

1. Ergebnisrechnung,
bezogen auf Ertrags- und Aufwandszeile:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 5 TEUR beträgt
 - Alle Abweichungen ab 50 TEUR

2. Finanzrechnung – Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen,
bezogen auf den Gesamtsaldo der Ein- und Auszahlungen:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 50 TEUR beträgt

Über geringere Abweichungen kann berichtet werden.

Gegenüber der Haushaltsplanung (incl. Fortschreibungen) ergaben sich im Ergebnisplan für den Sonderbereich 0 – Büro des Bürgermeisters, Produktgruppe 07 – Sportförderung Verbesserungen in Höhe von 712.000 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verschlechterungen in Höhe von 17.000 EUR.

Hinweise zu finanziellen Auswirkungen:

Verbesserungen in einzelnen Fach- und Sonderbereichen werden zum Ausgleich von Verschlechterungen in anderen Fach- und Sonderbereichen eingesetzt.

Ergibt sich insgesamt ein negatives Jahresergebnis, wird dieses durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (=Eigenkapitalverzehr) gedeckt. Wird insgesamt ein Überschuss erzielt, wird dieser dem Eigenkapital zugeführt.

Nähere Erläuterungen zum Gesamtjahresergebnis können dem Jahresabschluss entnommen werden.

Auswirkungen der Corona-Pandemie

Im Jahresabschluss 2021 sind die folgenden coronabedingten Belastungen enthalten:

Produkt: 0702 - Sportstätten

Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2021
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Auf Grund der Corona – Pandemie waren die Sportstätten auch in 2021 zeitweise nicht nutzbar, was zu Mindererträgen bei den Nutzungsentgelten geführt hat. Bezogen auf den ursprünglichen Ansatz von 80 TEUR lagen die Belastungen bei 39.077 EUR.	- 39.077 EUR

Diese Belastungen sind gemäß dem NKF-CIG NRW isoliert worden. Der Gesamtbetrag ist im Sonderbereich 9 als außerordentlicher Ertrag verbucht worden.

Anlage:

Teiljahresabschlussbericht 2021, Sonderbereich 0 – Büro des Bürgermeisters, Produktgruppe 07 – Sportförderung