

Vorlage Nr. 411/22

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2021, Sonderbereich 0 – Büro des Bürgermeisters,
Produktgruppe 06 - Kultur**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Kulturausschuss	08.11.2022	Berichterstattung durch:	Herrn Dr. Lüttmann Herrn de Groot-Dirks
-----------------	------------	--------------------------	--

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Leitprojekt 1	Bildung und Inklusion - die Zukunftssicherung als dauerhafte Aufgabe
Produkt 0601	Theater und Konzerte
Produkt 0602	Kulturförderung und Stadthalle
Produkt 0603	Städtische Museen
Produkt 0604	Stadtarchiv
Produktgruppe 06	Kultur

Finanzielle Auswirkungen

<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein		
<input type="checkbox"/> einmalig	<input type="checkbox"/> jährlich	<input type="checkbox"/> einmalig + jährlich	
Ergebnisrechnung		Investitionsrechnung	
Mindererträge	241.800 €	Mehreinzahl./Mindereinzahl.	0 €
Minderaufwendungen	826.700 €	Minderauszahlung	80.200 €
Erhöhung Eigenkapital	584.900 €	Saldo	80.200 €
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 Kulturausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2021 für den Sonderbereich 0 - Büro des Bürgermeisters, Produktgruppe 06 - Kultur 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 06 - Kultur Verbesserungen in Höhe von 584.863,05 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verbesserungen in Höhe von 80.164,20 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: 0602 – Kulturförderung und Stadthalle

Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2021
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mit dem Pächter der Stadthalle wurde ein neuer Pachtvertrag abgeschlossen mit einer gestaffelt geringeren Pacht, um die Auswirkungen der Corona-Pandemie abzufangen. Dementsprechend floss weniger Pacht.	- 10.500 EUR

Produkt: 0603 – Städtische Museen

Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2021
4	Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	Aufgrund der zeitweisen Schließung der Museen entfielen Eintrittsgelder. Bezogen auf den ursprünglichen Ansatz von 34.602 EUR entstanden Mindererträge von 24.307 EUR.	-24.307 EUR
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Auch die Verkäufe gingen zurück, so dass bezogen auf den Ansatz von 2.176 EUR Mindererträge von 953 EUR entstanden.	-953 EUR
11	Personalaufwendungen	Aufgrund der zeitweisen Schließungen wurden Honorare für Museumsführer nicht ausgezahlt. Bezogen auf den ursprünglichen Ansatz von 23.500 EUR entstanden Minderaufwendungen von 22.247 EUR.	+22.247 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 06 - Kultur