

## Vorlage Nr. 429/23

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2022, Sonderbereich 0, Büro des Bürgermeisters,  
Produktgruppe 06 Kultur**

Status: **öffentlich**

### Beratungsfolge

Kulturausschuss	22.11.2023	Berichterstattung durch:	Herrn Dr. Lüttmann Herrn de Groot-Dirks
-----------------	------------	--------------------------	--

### Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Produktgruppe 06	Kultur
Ziele Unser Rheine 2030	Freizeit, Kultur und Sport
Ziele Unser Rheine 2030	Bildung
Ziele Unser Rheine 2030	Integration

### Finanzielle Auswirkungen

- Ja       Nein  
 einmalig       jährlich       einmalig + jährlich

#### Ergebnisplan

Mindererträge	33.900 €
Minderaufwendungen	487.900 €
Erhöhung Eigenkapital	454.000 €

#### Investitionsplan

Minder/Mehreinzahlungen	0 €
Minderauszahlungen	138.100 €
Saldo	138.100 €

#### Finanzierung gesichert

- Ja       Nein  
durch  
 Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt  
 sonstiges (siehe Begründung)

**Beschlussvorschlag/Empfehlung:**

Der Kulturausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2022 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 454.000 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verbesserungen in Höhe von 138.100 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 und des Ukraine-Krieges

Im Jahresabschluss 2022 sind für den Sonderbereich 0, Büro des Bürgermeisters – Produktgruppe 06 Kultur – die folgenden coronabedingten Belastungen enthalten:

### Produkt: 0602 – Kulturförderung und Stadthalle

#### Ergebnisplan

Berichtszeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2022
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Veranstaltung Parkleuchten - Neuveranschlagung wegen coronabedingter Verschiebung	-4.983 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Veranstaltung Parkleuchten - Neuveranschlagung wegen coronabedingter Verschiebung	-12.845 €
15	Transferaufwendungen	Veranstaltung Parkleuchten - Neuveranschlagung wegen coronabedingter Verschiebung	-1.973 €
15	Transferaufwendungen	Veranstaltung Parkleuchten - Neuveranschlagung wegen coronabedingter Verschiebung	0 €

### Produkt: 0603 – Städtische Museen

#### Ergebnisplan

Berichtszeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2022
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	Rückgängige Eintrittsgelder auf Grund der Pandemie	-27.339 €
11	Personalaufwendungen	Rückgängige Honorarzahungen wegen weniger (Gruppen-)Führungen im Museum	+21.108 €

Diese Belastungen sind gemäß dem NKF-CUIG NRW isoliert worden. Der Gesamtbetrag aller coronabedingten Belastungen in Höhe von rd. 4,750 Mio. EUR ist im Sonderbereich 9 als außerordentlicher Ertrag verbucht worden.

Eine Isolierung von Belastungen aus dem Ukraine-Krieg ist in 2022 nicht möglich, da im Ergebnisplan die Aufwendungen nicht größer gewesen sind als die Erträge aus Zuwendungen.

#### Anlage:

Teil - Jahresabschlussbericht 2022, Sonderbereich 0, Büro des Bürgermeisters – Produktgruppe 06/Kultur

