

Quartalsbericht II/2021

Das K- Kultur- und Kongresszentrum Kornwestheim



1. Erste Betriebsleiterin

Frau Claudia Münkel

Betriebsleiter

Herr André Siedler

2. Mitarbeiter

1,0 Vertrieb/Marketing
1,5 Belegungsmanagement
3,7 Techniker
1,0 Hausmeister

3. Kennzahlen zur Ertragslage

(Stand 23.08.2021)

4. Gewinn- und Verlustrechnung

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2021			im Restjahr 2021		2. Quartal
	2021	2021	Absolut	in %	2021	Absolut	in %	2020
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3		Sp. 3
Umsatzerlöse - Mieteinnahmen	145.000	213.025	68.025	47%	290.000	76.975	27%	191.112
Sonstige betriebl. Erträge	10.400	9.946	-454	-4%	20.800	10.854	52%	15.277
Betriebskostenzuschuss	250.000	250.000	0	0%	500.000	250.000	50%	250.000
Gesamtleistung	405.400	472.971	67.571	17%	810.800	337.829	42%	456.389
Materialaufwendungen	115.250	52.444	-62.806	-54%	230.500	178.056	77%	115.162
Personalaufwand	220.000	181.626	-38.374	-17%	440.000	258.374	59%	182.538
Abschreibungen	183.000	174.034	-8.966	-5%	366.000	191.966	52%	170.270
Sonst. betriebliche Aufwendungen	173.500	133.520	-39.980	-23%	347.000	213.480	62%	111.888
Betriebsaufwand	691.750	541.624	-150.126	-22%	1.383.500	841.876	61%	579.859
Betriebliches Ergebnis (EBIT)	-286.350	-68.653	217.697	-76%	-572.700	-504.047	88%	-123.471
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0		0	0		0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0	0	0		0	0		0
Sonstige Steuern	27.000	0	-27.000	-100%	54.000	54.000	100%	0
Überschuss/Fehlbetrag	-313.350	-68.653	244.697	-78%	-626.700	-558.047	-12%	-123.471

4. Gewinn- und Verlustrechnung - Erläuterungen

Vor dem Hintergrund der seit März 2020 andauernden Corona-Pandemie und des hiermit – z. T. interimweise unterbrochenen – einhergehenden Veranstaltungsverbots ging und geht aktuell die Anzahl an Veranstaltungen im K auch im Jahr 2021 drastisch zurück.

Vor diesem Hintergrund, können die „vor Corona“ seinerzeit geplanten Umsätze nicht erzielt werden und ein Nachtragsplan war erforderlich. Dieser wurde am 15.07.2021 vom Gemeinderat beschlossen. Mit dem 2. Quartalsbericht 2021 wurden die Planzahlen entsprechend angepasst.

An Umsatzerlösen aus Mieteinnahmen wurden bis zum Ende des 2. Quartals 2021 rd. 213.000 EUR eingenommen. Damit lagen die Umsatzerlöse rd. 68.000 EUR (47%) über dem Planansatz. Vor dem Hintergrund der andauernden Corona-Pandemie und der hiermit einhergehenden Planungsunsicherheit für Veranstaltungen ist dieser Überschuss eine aktuelle Momentaufnahme.

Die Materialaufwendungen lagen mit 52.444 EUR (-54%) deutlich unter dem Soll. Dies liegt hauptsächlich daran, dass im 1. Halbjahr eines Jahres wenig Erhaltungsaufwendungen (Wartungen) am Gebäude durchgeführt werden. Die Ausgaben für Fremdleistungen wurden bis zum Ende des 2. Quartals 2021 um 83% reduziert, da durch den eingeschränkten Veranstaltungsbetrieb weniger Fremdleistungen durch fremdes Personal, zugekaufte Technik und Reinigungsleistungen benötigt wurden.

Der Personalaufwand lag rd. 17% (38.374 EUR) unter dem Planansatz von 220.000 EUR.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen 23% unter dem Soll. EDV-Kosten und Verwaltungskostenbeitrag fallen erst zum Jahresende an.

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt Kornwestheim in Höhe von 500.000 EUR wird quartalsweise an den Eigenbetrieb Das K - Kultur- und Kongresszentrum ausgezahlt.

Im Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2021 wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von 626.700 EUR kalkuliert. Planmäßig wäre bis zum Ende des 2. Quartals 2021 ein Fehlbetrag von rd. 313.000 EUR entstanden. Durch die geringeren Aufwendungen, insbesondere bei den Material- und Betriebsaufwendungen, entstand ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 68.700 EUR. Dies ist jedoch nur eine Momentaufnahme. Durch die coronabedingten Einnahmeausfälle muss mit einem steigenden Fehlbetrag gerechnet werden.

5. Investitionen

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2021			im Restjahr 2021		2. Quartal
	2021	2021	Absolut	in %	2021	Absolut	in %	2020
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3		Sp. 3
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000	3.350	-6.650	-67%	20.000	16.650	83%	0
Gesamtleistung	10.000	3.350	-6.650	-67%	20.000	16.650	83%	0

Investitionen gesamt:

Im 2. Quartal 2021 wurde weiter in die technische Ausstattung zur Umsetzung hybrider Veranstaltungen investiert.

6. Kreditaufnahmen

(Angaben in EUR, %)	PLAN	IST	Planabweichung		PLAN	Zu realisieren		IST
	2. Quartal	2. Quartal	2. Quartal 2021			im Restjahr 2021		2. Quartal
	2021	2021	Absolut	in %	2020	Absolut	in %	2020
Sp. 1	Sp. 2	Sp. 3	Sp. 4 = Sp. 3 - Sp. 2		Sp. 5	Sp. 6 = Sp. 5 - Sp. 3		Sp. 3
Kreditmarkt	0	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0
Stadt Kornwestheim	0	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0

7. Darlehensstand zum 30.06.2021

Stadt Kornwestheim

8. Liquidität

Vorhandene Liquidität

Girokonto (Stand 30.06.2021)	1.289.715,33 €
Geldmarktkonto (30.06.2021)	- €
Summe	1.289.715,33 €

Liquiditätsvorschau 31.12.2021

Girokonten	500.000,00 €
Festgelder	- €
Summe	500.000,00 €