

Finanzwirtschaftlicher Bericht
der
Kulturellen Begegnungsstätte Kloster Bentlage
zum
3. Quartal 2021

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Planwert EUR | Prognose | | Abweichung | |
|----------------------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|
| | | | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | | | | 0 | |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.087.170 | 1.087.170 | 1.041.670 | -45.500 | -4 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | | | | 0 | |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | 0 | |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 107.600 | 107.600 | 112.500 | 4.900 | 5 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.670 | 15.670 | 15.670 | 0 | 0 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistungen | | | | 0 | |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | | | | 0 | |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.210.940 | 1.210.940 | 1.170.340 | -40.600 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 689.490 | 689.490 | 679.490 | -10.000 | -1 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | 0 | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 406.800 | 406.800 | 371.500 | -35.300 | -9 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | 0 | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 89.650 | 89.650 | 89.650 | 0 | 0 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | 1.210.940 | 1.210.940 | 1.165.640 | -45.300 | -10 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 4.700 | 4.700 | 10 |
| 19 | + Finanzerträge | | | | 0 | |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | | | | 0 | |
| 21 | = Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 0 | 0 | 4.700 | 4.700 | 10 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 50.700 | 50.700 | 35.000 | 15.700 | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | 0 | |
| 25 | = Außerordentliches Jahresergebnis | 50.700 | 50.700 | 35.000 | | |
| 26 | = Jahresergebnis | 50.700 | 50.700 | 39.700 | | |

Zwischenbericht Kulturelle Begegnungsstätte Kloster Bentlage Stand 30.09.2021

Zuwendungen und Zuschüsse

| | Planwert EUR | Prognose | | Abweichung | |
|-----------------------------|-----------------|---------------|----------------|------------|-----|
| | | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Drittmittel Kulturförderung | 142.500 | 142.500 | 91.000 | -51.500 | -36 |
| Fördermittel Bauunterhalt | 17.500 | 17.500 | 16.500 | -1.000 | -6 |
| Spenden und Sponsoring | 5.500 | 5.500 | 12.500 | 7.000 | 127 |
| BKZ allgemein Stadt | 874.170 | 874.170 | 874.170 | 0 | 0 |
| BKZ investiv Stadt | 47.500 | 47.500 | 47.500 | 0 | 0 |

Summe: 1.087.170 1.087.170 1.041.670 -45.500 85

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| | Planwert EUR | Prognose | | Abweichung | |
|---------------------------------|-----------------|---------------|----------------|------------|-----|
| | | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| kurzfristige Saalvermietungen | 35.000 | 35.000 | 38.000 | 3.000 | 9 |
| Gästezimmerbetrieb | 40.000 | 40.000 | 55.000 | 15.000 | 38 |
| Pacht Café | 8.100 | 8.100 | 3.000 | -5.100 | -63 |
| Miete Märchenbibliothek | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 |
| Eintrittsgelder Veranstaltungen | 11.000 | 11.000 | 3.000 | -8.000 | -73 |
| sonstige Erlöse | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 0 | 0 |

Summe: 107.600 107.600 112.500 4.900

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| | Planwert | Prognose | | Abweichung | |
|---|----------|---------------|----------------|------------|---|
| | EUR | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Erstattungen Betriebsaufwendungen | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 0 | 0 |
| Erstattungen Betriebsaufwendungen durch die Stadt | 11.670 | 11.670 | 11.670 | 0 | 0 |
| Summe: | 15.670 | 15.670 | 15.670 | 0 | 0 |

Sonstige ordentliche Erträge

| | Planwert | Prognose | | Abweichung | |
|------------------|----------|---------------|----------------|------------|---|
| | EUR | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| sonstige Erträge | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 |

Summe:

500 500 500 0

Personalaufwendungen

| | Planwert EUR | Prognose | | Abweichung | |
|---|-----------------|---------------|----------------|------------|----|
| | | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Löhne und Gehälter | 541.455 | 541.455 | 534.455 | -7.000 | -1 |
| Sozialabgaben und betriebliche Altersvorsorge | 148.035 | 148.035 | 145.035 | -3.000 | -2 |

Summe: 689.490 689.490 679.490 -10.000

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| | Planwert EUR | Prognose | | Abweichung | |
|--|-----------------|---------------|----------------|------------|-----|
| | | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Einkauf Waren Gästezimmerbetrieb | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 0 | 0 |
| sonstige Waren | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 0 | 0 |
| Kosten Kulturprogramm | 168.300 | 168.300 | 97.000 | -71.300 | -42 |
| Kultur- und Tourismusmarketing | 22.000 | 22.000 | 15.000 | -7.000 | -32 |
| sonstige bezogene Leistungen | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |
| Energie, Wasser, Abwasser | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 | 0 |
| Reparaturen und Instandhaltungen | 85.000 | 85.000 | 128.000 | 43.000 | 51 |
| Fahrzeugkosten | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| verschiedene betriebliche Aufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| Summe: | 406.800 | 406.800 | 371.500 | -35.300 | |

Bilanzielle Abschreibungen

| | Planwert | Prognose | | Abweichung | |
|---|----------|---------------|----------------|------------|---|
| | EUR | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 |

Summe:

25.000 25.000 25.000 0

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| | Planwert | Prognose | | Abweichung | |
|--|----------|---------------|----------------|------------|---|
| | EUR | bisher EUR | aktuell EUR | EUR | % |
| Transferaufwendungen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 |
| Mietaufwendungen | 35.300 | 35.300 | 35.300 | 0 | 0 |
| Leasingaufwendungen | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 |
| Geschäftsaufwand | 27.500 | 27.500 | 27.500 | 0 | 0 |
| Versicherungen, Beiträge und Abgaben | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 0 | 0 |
| Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 500 | 500 | 500 | 0 | 0 |
| Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigungen zu Forderungen | 600 | 600 | 600 | 0 | 0 |
| sonstige Steuern | 750 | 750 | 750 | 0 | 0 |
| Sonstige Personalaufwendungen | 2500 | 2500 | 2500 | 0 | 0 |
| Summe: | 89.650 | 89.650 | 89.650 | 0 | |

Erläuterungen zum wirtschaftlichen Quartalsbericht der
Kulturellen Begegnungsstätte Kloster Bentlage zum 30.09.2021

Erträge

Zuwendungen und sonstige Umlagen

Drittmittel Kulturförderung (-51.500 EURO /-36%)

Aufgrund coronabedingter Absagen von Kulturveranstaltungen, vor allem im 1. Halbjahr 2021 konnten bewilligte Fördermittel nicht abgerufen werden.
Des Weiteren wurden Fördermittel für das erfolgreich durchgeführte Theaterprojekt „Hamlet“ in Höhe von rund 41.000 EURO nicht über die Kulturelle Begegnungsstätte, sondern direkt über die Theatertruppe, welche seit Jahresbeginn als GbR firmiert, abgerechnet.
Das Pendant zu den geringeren Fördermittelerträgen spiegelt sich dann auf der Aufwandseite unter „Kosten Kulturprogramm“ wider.

Fördermittel Bauunterhalt (-1.000 EURO / -6%)

Nach Berechnung der förderfähigen Aufwendungen für die Erneuerung der Lichtenanlage in der Scheune konnten 16.500 EURO beantragt werden.

Spenden und Sponsoring (+7.000 EURO / +7%)

Eine in Rheine ansässige Firma ist langjähriger Sponsor der Kulturellen Begegnungsstätte. Nachdem 2020 das Sponsoring aufgrund des Lockdowns ruhte hat die Firma für 2021 avisiert, das jährliche Sponsoring -rückwirkend für 2020 – deutlich zu erhöhen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Kurzfristige Saalvermietungen (+3.000 EURO / +9%)

Für 2021 wurde aufgrund der Coronasituation ein niedriger Ansatz für die Erträge aus der Vermietung der Säle angesetzt. Vor allem dank zahlreicher Standesamtlicher Trauungen in der zweiten Jahreshälfte wird das Planziel überschritten.

Gästezimmerbetrieb (+15.000 EURO /+38%)

Auch beim Gästezimmerbetrieb ist das Ergebnis besser als die coronabedingt zurückhaltende Planung.

Pacht Café (-5.100 EURO / -63%)

Hier spiegeln sich die aufgrund Corona vereinbarten Pachtnachlässe wider.

Eintrittsgelder Veranstaltungen (-8.000 EURO / -73%)

Die Absage des geplanten Akustikfestivals führt zu entsprechenden Mindereinnahmen

Aufwand

Personalaufwendungen

Die im Lockdown durchgeführte Anwendung der Kurzarbeiterregelung führt zu geringeren Aufwendungen in dargestellter Höhe

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kosten Kulturprogramm (-71.300 EURO / -42%)

Coronabedingt wurden zahlreiche Veranstaltungen wie das Akustikfestival, der Mittelaltermarkt oder auch ein Ausstellungsprojekt mit Gastkünstlern aus den USA nicht durchgeführt, die entsprechenden Kosten fielen daher nicht an.

Wie schon unter „Zuwendungen“ beschrieben werden wesentliche Positionen des Theaterprojektes „Hamlet“ direkt über die GbR der Theatertruppe „King´s Men“ abgerechnet.

Kultur- und Tourismusmarketing (-7.000 EURO / -32%)

Lockdownbedingt geringer Aufwand für Programmheft und Anzeigenwerbung in Printmedien.

Reparaturen und Instandhaltungen (+43.000 EURO / +51%)

- Ursprünglich war für das Jahr 2020 die Teilerneuerung der Gastküche geplant und budgetiert. Coronabedingt war dies nicht möglich und wird nun im ab Ende Dezember 2020, bzw. im Januar 2021 durchgeführt. Die Gewerke wurden allesamt vergeben, die Summe der Kosten beträgt 33.000 EURO.

- Im Rahmen der Antragsstellung für BMU-Fördermittel wurde die Kostenplanung für die Erneuerung der Lichtenanlage in der Scheune weiter geschärft. Aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung bei digitalen Bauteilen ist ein um 10.000 EURO höherer Ansatz zu erwarten. Die Ausschreibung und Auftragsvergabe soll möglichst noch 2021 erfolgen. Aktuell steht noch der die Bewilligung des Förderantrags aus.

Außerordentliche Erträge (-15.700 EURO)

Aufgrund der Corona-Pandemie hat das Land NRW im September 2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten sowie zur Anpassung weitere landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG) erlassen. In 2021 können einmalig die coronabedingten Mindererträge und Mehraufwendungen als außerordentlicher Ertrag in den Wirtschaftsplan aufgenommen werden.

Da sich nun zeigt, dass vor allem die ertragsseitigen Auswirkungen – vor allem im Vermietungsgeschäft – geringer ausfallen als erwartet muss diese Position entsprechend angepasst werden. Eine detaillierte Bewertung dieser Position erfolgt im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021.