

Kloster Seeon	Datum: 13.06.2022	Geschäftszeichen: 51002-0140
---------------	----------------------	---------------------------------

Gremium Werkausschuss für das Kultur- und Bildungszentrum Kloster Seeon	vorberatend nach § 7 Abs. 2 Eigenbetriebssatzung
Sitzung am 04.07.2022	öffentlich

Betreff:

Jahresabschluss 2021

Anlagen:

Jahresabschluss 2021 kleiner Bericht mit Unterschrift
Lagebericht 2021

Beschlussvorlage

51/BV/162/2022

öffentlich gemäß § 19 Abs. 1 Satz 2 GeschO

I. Sachverhalt

Die Geschäftsleitung legt dem Werkausschuss die Unterlagen nach § 25 EBV (Jahresabschluss, Erfolgsübersicht, Lagebericht) zur vorberatenden Beschlussfassung entsprechend § 7 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung vor.

Die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses und die Behandlung des Jahresverlustes 2021 sowie die Entlastung der Werkleitung obliegen dem Bezirkstag.

Im Wirtschaftsplan 2021 war im Erfolgsplan ein Ergebnis von -2.893.600 EUR prognostiziert (nach Abschreibungen) bzw. aus dem operativen Geschäft -1.546.000 EUR (vor Abschreibungen). Folgende Ergebnisse wurden 2021 erreicht:

-3.265.472,69 EUR (nach Abschreibungen) bzw. -1.849.763,93 EUR (vor Abschreibungen).

Auch im Jahre 2021 führten gesetzlich veranlasste Verbote des Betriebs von Tagungsstätten, Hotel und Gaststätten zu Umsatzverlusten. Sobald eine Teil- oder Komplettöffnung erlaubt war, wurde der Betrieb hochgefahren. Aufgrund von Baumaßnahmen im Rahmen des Zukunftskonzeptes wären in diesem Jahr jedoch ohnehin nur ca. 60% der Hotelkapazitäten zur Verfügung gestanden. Die Nachfragesituation hierfür war allerdings erfreulich gut. Das budgetierte Jahresergebnis hätte sogar erreicht werden können, wenn nicht ein regionaler Lockdown für den Landkreis Traunstein kurz vor dem Jahresende zu erheblichen Stornierungen geführt hätte.

Erfolgsplan	Ergebnis 2021
Erträge	2.083.958,15 €
Aufwendungen	5.349.430,84 €
Jahresverlust	-3.265.472,69 €
AfA immaterielle Anlagewerte	23.610,31 €
AfA bewegliches Sachanlagevermögen	262.707,24 €
AfA Gebäude	1.009.518,24 €
Apl. Abschreibungen auf Gebäude	11.500,00 €
AfA aktivierte geringwertige Wirtschaftsgüter	49.625,98 €
AfA Sammelposten geringwertige Wirtschaftsgüter	58.746,99 €
Summe Abschreibungen	1.415.708,76 €
Ergebnis vor Abschreibungen	-1.849.763,93 €

Zur Transparenz des Betriebsergebnisses wird eine Kostenstellenrechnung geführt. Das Gesamtergebnis 2021 wird nachstehend anhand der Aufteilung des Gesamtergebnisses dargestellt.

100 Summe 1

	1 Denkmal	2 Kultur	100 Summe 1
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021
Erträge	38.712,52 €	49.694,74 €	88.407,26 €
Aufwendungen	1.919.133,33 €	414.058,82 €	2.333.192,15 €
Ergebnis nach Abschreibungen	-1.880.420,81 €	-364.364,08 €	-2.244.784,89 €
Abschreibungen	1.015.743,34 €	16.196,78 €	1.031.940,12 €
Ergebnis vor Abschreibungen	-864.677,47 €	-348.167,30 €	-1.212.844,77 €

Ergebnis 100 Summe 1 vor Abschreibungen im Vorjahresvergleich:

1 Denkmal	-864.677,47 EUR	(Vorjahr: -757.399,59 EUR)
2 Kultur	-348.167,30 EUR	(Vorjahr: -322.133,18 EUR)
100 Summe 1:	-1.212.844,77 EUR	(Vorjahr: -1.079.532,77 EUR)

200 Summe 2

	20 Tagungen	21 Gaststätte / sonstige Veranstaltungen	22 Klosterstüberl	23 Klosterladen	200 Summe 2
	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021	Ergebnis 2021
Erträge	1.535.806,86 €	284.725,41 €	29.899,93 €	112.387,94 €	1.962.820,14 €
Aufwendungen	2.527.560,45 €	315.282,26 €	45.727,20 €	115.098,86 €	3.003.668,77 €
Ergebnis nach Abschreibungen	-991.753,59 €	-30.556,85 €	-15.827,27 €	-2.710,92 €	-1.040.848,63 €
Abschreibungen	352.020,21 €	12.933,42 €	59,03 €	6.953,12 €	371.965,78 €
Ergebnis vor Abschreibungen	-639.733,38 €	-17.623,43 €	-15.768,24 €	4.242,20 €	-668.882,85 €

800 Finanzanlagen

	Ergebnis 2021
Erträge	0,00 €
Aufwendungen	132,49 €
Ergebnis nach Abschreibungen	-132,49 €
Summe Abschreibungen	0,00 €
Ergebnis vor Abschreibungen	-132,49 €

800 Finanzanlagen vor Abschreibungen im Vorjahresvergleich:

Finanzanlagen: -132,49 EUR (Vorjahr: 1.502,01 EUR)

Vermögensplan 2021

Zukunftskonzept:

Restmittel 2020 (Übertrag Wirtschaftsjahr 2021)	-573.173,09 €
Investitionskostenzuschuss Rücklagen aus Innenfinanzierung	2.800.000,00 € 3.965.717,28 €
Summe Ausgaben 2021	6.750.283,74 €
Restmittel 2021 (Übertrag Wirtschaftsjahr 2022)	-557.739,55 €

Sachkapitalausstattung / bewegliches Anlagevermögen:

Restmittel 2020 (Übertrag Wirtschaftsjahr 2021)	28.530,01 €
Summe Ausgaben 2021	105.812,19 €
Investitionskostenzuschuss 2021	100.000,00 €
Restmittel 2021 (Übertrag Wirtschaftsjahr 2022)	22.717,82 €

Die bereitgestellten Mittel für die Sachkapitalausstattung / bewegliches Anlagevermögen wurden wie folgt verwendet:

- Büro- und EDV-Ausstattung: 14.910,25 €
- Ausstattung für die Hausmeisterwerkstatt und Housekeeping: 14.992,40 €
- Ausstattung Service, Tagungsküche und Gaststätte: 14.386,54 €
- Tagungstechnik und Ausstattung Tagungsräume: 2.897,83 €
- Bestuhlung Außenanlagen: 22.275,72 €
- Homepage und Werbung: 36.349,45 €

Personalaufwand

Löhne und Gehälter	Jahr 2021	Vorjahr
	€	€
6000 Löhne und Gehälter	1.564.786,54-	1.651.852,74-
6001 Kurzarbeitergeld	236.749,49-	137.728,67-
6002 Krankengeld/Kurzarbeit	0,00	92,00-
6003 Feiertagsentgelt/Kurzarbeit	17.022,43-	9.624,35-
6012 Zuschuss Kurzarbeitergeld	56.253,21-	59.744,97-
6013 Ausbildungsvergütungen	88.898,33-	97.669,98-
6015 Steuerfreie Zuschläge	57.831,05-	68.085,26-
6020 Mutterschaftsgeld	8.157,60-	9.884,75-
6030 Aushilfslöhne	465,60-	1.606,25-
6035 Löhne für Minijobs	12.801,60-	11.552,66-
6036 Pauschale Steuern Minijobs	256,02-	231,06-
6039 Pauschale Steuern Arbeitnehmer	243,60-	243,60-
6069 Pauschale Steuern sonstige Bezüge	321,56-	324,52-
6071 Verpfleg. Minijobs	212,80-	170,72-
6072 Kfz-Nutzung/Verpfleg./Wohnungsüberl.AN	35.556,12-	33.551,41-
6075 Erstattung Kurzarbeit Quarantäne	236.524,33	138.844,96
6076 Urlaubsrückstellung/Überstunden	17.875,06-	65.265,10
6080 Arbeitgeberanteil Vermögensbildung	5.137,81-	6.548,73-
6085 Erholungsbeihilfe	2.236,00-	0,00
6086 Pauschale Steuer Erholungsbeihilfe	628,85-	0,00
6090 Fahrtkosten-Erstattungen	1.430,40-	1.430,40-
Summe:	1.870.339,74-	1.886.232,01-

soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	Jahr 2021	Vorjahr
	€	€
6110 Gesetzliche soziale Aufwendungen	472.737,04-	443.672,89-
6111 Umlage Mutterschaftsgeld	8.977,05-	7.401,07-
6120 Berufsgenossenschaft	8.498,47-	8.522,84-
6130 Freiwillige soziale Aufwendungen	2.244,55-	2.349,13-
6131 Personalnebenkosten	28.685,45-	8.901,17-
6140 Aufwendungen für Altersversorgung	17.636,13-	19.168,74-
6147 Pauschale Steuer für Versicherungen	3.301,74-	3.369,24-
6150 Beiträge zur Versorgungskasse	7.617,40-	7.504,44-
6171 Soziale Abgaben für Minijobber	3.634,36-	3.263,52-
Summe:	553.332,19-	504.153,04-

	Löhne/Gehälter	Sozialabgaben	Summe
Ergebnis 2020	1.886.232,01 €	504.153,04 €	2.390.385,05 €
Ergebnis 2021	1.870.339,74 €	553.332,19 €	2.423.671,93 €
Differenz	-15.892,27 €	+49.179,15 €	+33.286,88 €
Veränderung in %	-0,84 %	+9,75 %	+1,39 %

Nach dem Stellenplan 2021 standen zur Besetzung 74,54 Vollzeitstellen zur Verfügung.

Zum 31.12.2021 waren inklusive Aushilfen 72,45 Vollzeitstellen besetzt (Vorjahresvergleich: 69,17 Vollzeitstellen).

Die Anzahl der Beschäftigten im Jahr 2021 betrug im Durchschnitt 86 Personen, im Vorjahr 85 Personen.

II. Finanzierungsvorschlag

entfällt

III. Personalbedarf

entfällt

Beschlussvorschlag

Der Werkausschuss nimmt vom Jahresabschluss und vom Lagebericht Kenntnis und empfiehlt dem Bezirkstag die Feststellung des Jahresabschlusses und die Entlastung der Werkleitung.

Der Jahresverlust in Höhe von -3.265.472,69 EUR ist auf neue Rechnung vorzutragen.

Mit der Prüfung des Jahresabschlusses wird der Bayerische Kommunale Prüfungsverband beauftragt.

München, 23.06.2022



Josef Mederer
Bezirkstagspräsident