

Vorlagennummer: E 88/0168/WP18
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich
Datum: 16.10.2024

Finanzieller Zwischenbericht 3. Quartal 2024 (01.01. bis 30.09.2024) nach § 20 EigVO NRW nebst Erläuterungen

Vorlageart: Kenntnisnahme
Federführende Dienststelle: E 88 - Eurogress
Beteiligte Dienststellen:
Verfasst von: DEZ VI, E88

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Zuständigkeit
12.11.2024	Betriebsausschuss Eurogress	Kenntnisnahme

Erläuterungen:

Hinsichtlich der Erläuterungen wird auf die beigefügte Anlage verwiesen.

Anlage/n:

1 - 2024-11-12 Eurogress Aachen Zwischenbericht QIII 2024 (öffentlich)

Quartalsabschluss QIII 2024 Januar bis September 2024



1. ALLGEMEIN

Der Quartalsabschluss QIII 2024 schließt mit einem Verlust in Höhe von etwa TEUR 1.718 ab und liegt damit um TEUR 533 unter dem Planansatz für das dritte Quartal 2024 und mit TEUR 334 unter dem Ergebnis des dritten Quartals 2023.

	Ansatz 2024	Ansatz QIII 2024	IST QIII 2024	Abweichung Ansatz QIII 2024- IST QIII 2024	IST QIII 2023	Abweichung IST QIII 2024- IST QIII 2023	Forecast per QIII 2024	Abweichung Forecast QIII 2024- Plan 2024
GESAMTERTRÄGE:	5.195.000	4.158.000	4.457.000	299.000	3.464.000	993.000	5.954.000	759.000
GESAMTAUFWENDUNGEN:	9.307.000	6.408.000	6.175.000	- 234.000	5.517.000	659.000	8.436.000	- 871.000
ERGEBNIS:	- 4.112.000	- 2.250.000	- 1.718.000	533.000	- 2.053.000	334.000	- 2.482.000	1.630.000

2. ERTRÄGE

Die Erträge betragen insgesamt TEUR 4.457. Diese setzen sich zusammen aus TEUR 3.022 Umsatzerlöse, sonstige betriebliche Erträge mit TEUR 10, Beteiligungserträge in Höhe von TEUR 1.276 und TEUR 149 Zinsertrag aus Erbpachtzinsen.

Gegenüber dem Planansatz wurden insgesamt TEUR 299 mehr Erträge generiert als erwartet. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 sind die Erträge insgesamt um TEUR 993 gestiegen.

Umsatzerlöse

a) Eurogress

Die Planabweichung bei den Umsatzerlösen beträgt TEUR 117 und resultiert im Wesentlichen aus eher kurzfristigen Veranstaltungsbuchungen und von Zubuchungen bei bereits bestehenden Veranstaltungen.

Das dritte Quartal 2024 schließt im Eurogress Aachen mit insgesamt TEUR 2.114 erzielten Umsätzen ab. Darin enthalten sind insgesamt 117 Fremdveranstaltungen mit einem Umsatzanteil von TEUR 1.844 (QIII 2023: 109, TEUR 1.174):

Veranstaltungsart	3. Quartal 2024			3. Quartal 2023			Abweichung Umsatz
	Anzahl	Umsatz	Ø-Umsatz	Anzahl	Umsatz	Ø-Umsatz	
Unterhaltungsveranstaltung	62	TEUR 409	7	59	TEUR 378	6	TEUR 31
Ausstellung	1	TEUR 29	29	2	TEUR 34	17	TEUR -5
Gesellschaftliche Veranstaltungen	3	TEUR 23	8	0	TEUR 0	0	TEUR 23
Karnevalsveranstaltungen	17	TEUR 119	7	19	TEUR 127	7	TEUR -8
Kongresse	13	TEUR 1.131	87	10	TEUR 539	54	TEUR 592
Tagungen und Seminare	21	TEUR 133	6	19	TEUR 96	5	TEUR 37
Summe	117	TEUR 1.844	16	109	TEUR 1.174	11	TEUR 670

Im Quartalsvergleich ergibt sich somit ein durchschnittlicher Umsatz je Fremdveranstaltung von etwa TEUR 16 für das dritte Quartal 2024 und von rund TEUR 11 für das dritte Quartal 2023.

Die Abweichung zwischen den beiden Quartalen von insgesamt TEUR 670 resultiert zum einen aus der durchgeführten Preiserhöhung und eher spontanem Zu- und Abbuchen von Leistungen während einer Veranstaltung und zum anderen aus dem großen Kongress im zweiten Quartal 2024 mit einem Umsatzvolumen von TEUR 402. Die Besonderheit dieser Veranstaltung lag in dem umfangreichen Leistungsspektrum, das neben der üblichen Raum-, Personal- und Technikausstattung ebenfalls das Catering umfasste.

Im dritten Quartal 2023 hat eine Eigenveranstaltung mit einem Umsatzvolumen von TEUR 24 stattgefunden. Im Jahr 2024 sind keine Eigenveranstaltungen geplant.

Die darüber hinaus angefallenen Umsätze ergeben sich aus veranstaltungsnahen Erträgen in Höhe von insgesamt TEUR 270. Der höchste Anteil entfällt hierbei auf die Umsatzpacht und die Garderobeneinnahmen mit einem Umsatz von insgesamt TEUR 232.

b) Tivoli

Der Tivoli schließt im dritten Quartal 2024 mit Erlösen in Höhe von TEUR 556 ab. Gegenüber dem Planansatz ergeben sich höhere Umsätze von TEUR 34. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 wurden TEUR 56 mehr Umsätze generiert. Die Tivoli Veranstaltungen entwickeln sich im Verlauf des Jahres durch eher kurzfristige Buchungen. Das ist zum einen in den Veranstaltungsformaten begründet, da der Business und Event Bereich für gesellschaftliche Veranstaltungen sowie kleinere Tagungen und Seminare interessant ist. Diese Veranstaltungsarten sind anders als Kongresse oder Tourproduktionen durch eher kurzfristigere Planungsvorläufe geprägt. Zum anderen sind Buchungsanfragen durch das Stadiongeschäft mit dem Spielplan der Saison abzustimmen. Dadurch kommt es je nach Spieldichte der Fußballsaison und der Buchungsanfrage unserer Kunden und Kundinnen zu Abweichungen im Quartalsvergleich. Bei den 57 Veranstaltungen im dritten Quartal 2023 lag der höchste Umsatz bei einer einzelnen Veranstaltung bei TEUR 60, während im dritten Quartal 2024 im Tivoli 49 Veranstaltungen stattgefunden haben und somit 8 Veranstaltungen weniger als noch im Vorjahr. Hier lag der höchste Umsatz bei einer Veranstaltung bei TEUR 63. Im Durchschnitt wurden TEUR 11 Umsatz je Veranstaltung im dritten Quartal 2024 und TEUR 9 im dritten Quartal 2023 erzielt.

c) Bendplatz

Im dritten Quartal 2024 wurden TEUR 297 Bendplatz-Umsätze erwirtschaftet und damit in etwa in Höhe der erwarteten Ansätze. Auf den Sommerbend, der im dritten Quartal 2024 stattgefunden hat, entfallen TEUR 62, damit wurden die erwarteten Planansätze von TEUR 65 für den Sommerbend nahezu erreicht. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 ergibt sich insgesamt ein Zuwachs von TEUR 41. Diese Abweichungen ergeben sich im Wesentlichen aus anteilig mehr Parkplatzvermietungen sowie erhöhten Umsätzen aus Stromverkäufen aufgrund von höherem Strombedarf und Preisanpassungen.

d) Sonstige Umsätze

Die sonstigen Umsätze fallen gegenüber dem Planansatz mit TEUR 56 nahezu wie erwartet an. Gegenüber dem dritten Quartal 2023 sind diese Umsätze um TEUR 9 geringer ausgefallen. Da hier im Wesentlichen Umsätze anfallen, die nicht konkret planbar und vergleichbar sind, kann es in der Quartalsbetrachtung zu solchen Abweichungen kommen.

Sonstige betriebliche Erträge

Im dritten Quartal 2024 sind sonstige betriebliche Erträge in Höhe von TEUR 10 angefallen. Diese resultieren aus erhaltenen Versicherungsentschädigungen von TEUR 3, die sich aus einem Schaden an der Notausgangstür am Europa Saal Foyer und einem Fahrzeugschaden ergeben. Die übrigen Erträge entfallen auf Sachanlagenverkäufe und sonstige Erträge.

Beteiligungsertrag

Der Beteiligungsertrag aus der Dividendenausschüttung der gewoge AG entwickelt sich mit TEUR 1.276 wie geplant und wie im Vorjahr.

Zinsertrag

Mit TEUR 149 fallen im Jahr 2024 erstmalig und ungeplant Zinserträge an. Insgesamt resultieren TEUR 199 p.a. Ertrag aus der Einlage von 8 Erbpachtgrundstücken aus dem städtischen Haushalt in den Eigenbetrieb Eurogress Aachen. Diese Einlage ist das Ergebnis einer Betriebsprüfung. Bislang wurden die Erbpachtzinsen im städtischen Haushalt vereinnahmt. Zwecks ergebnisneutraler Vereinnahmung dieser Erträge im Eurogress und Verausgabung im städtischen Haushalt wird gleichermaßen der jährliche städtische Betriebskostenzuschuss für das Eurogress Aachen gekürzt. Für das dritte Quartal 2024 fallen demnach anteilig TEUR 149 Erbpachtzinsen an.

3. AUFWENDUNGEN

Die gesamten Aufwendungen betragen im dritten Quartal 2024 TEUR 6.175, geplant waren um TEUR 234 höhere Aufwendungen von insgesamt TEUR 6.408. Im dritten Quartal 2023 sind Aufwendungen in Höhe von TEUR 5.517 angefallen.

Veranstaltungskosten

Die Veranstaltungskosten sind gegenüber dem Planansatz von TEUR 1.217 um TEUR 302 mit TEUR 1.519 höher ausgefallen. Gegenüber dem Ist des dritten Quartals 2023 zeigt sich insgesamt eine zu den deutlich gestiegenen Umsatzerlösen (+ TEUR 847) korrespondierende Steigerung um TEUR 368.

a) Eurogress

Die Veranstaltungskosten im Eurogress liegen im dritten Quartal 2024 um TEUR 236 über dem Planansatz von TEUR 504 und belaufen sich auf insgesamt TEUR 740. Damit steigen die Veranstaltungskosten überproportional zu den um TEUR 117 gegenüber dem Planansatz gestiegenen Umsätzen im Eurogress. In den Veranstaltungskosten sind zum einen solche Aufwendungen enthalten, die durch nicht besetzten Personalbedarf aus dem Stellenplan des Eurogress resultieren und durch Personal aus der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH gedeckt werden. Der gegenläufige Effekt lässt sich in den gesunkenen Personalkosten erkennen. Zum anderen ist die Kostensteigerung auf den o.g. durchgeführten Kongress mit einem Umsatzvolumen von TEUR 402 zurückzuführen. Die anteiligen Veranstaltungskosten für diese Veranstaltung belaufen sich auf TEUR 273. Darin enthalten sind u.a. die Ausstattung der Ausstellung mit einem Kostenpunkt von TEUR 62 und die Dolmetschertechnik mit TEUR 30. Darüber hinaus wurde das Catering direkt über das Eurogress bezogen, die entsprechenden Cateringkosten belaufen sich auf TEUR 153.

Gegenüber dem dritten Quartal 2023 ergibt sich eine Erhöhung der Veranstaltungskosten von TEUR 290, die sich korrespondierend zu den gestiegenen Umsatzerlösen (+ TEUR 759) entwickeln.

b) Tivoli

Die Tivoli Veranstaltungskosten liegen mit TEUR 476 im dritten Quartal 2024 um TEUR 11 über dem Planansatz von TEUR 465. Diese Entwicklung ist korrespondierend zu den gestiegenen Umsatzerlösen (+ TEUR 34). Der gleiche Effekt trifft auf den Vorjahresvergleich zu. Im dritten Quartal 2024 fallen um TEUR 30 höhere Veranstaltungskosten an als im dritten Quartal 2023 mit insgesamt TEUR 445 bei um TEUR 56 gestiegenen Umsatzerlösen.

Der positive Margenverlauf in den Umsatzerlösen deckt den Mehraufwand. Bei den hohen Fixkosten für die Miete des Business Bereiches tritt eine Kostendeckung in der Planung in der Regel erst ab einem gewissen Umsatzniveau ein. Veranstaltungen mit einem hohen Cateringanteil führen durch die Margen dazu, dass die Fixkosten deutlich schneller gedeckt werden können. Im dritten Quartal 2024 haben weniger Veranstaltungen als im dritten Quartal 2023 im Tivoli stattgefunden. Durchschnittlich hatten diese Veranstaltungen aber sowohl aufgrund der durchgeführten Preiserhöhung einen höheren Umsatzanteil im Bereich Miete als auch aufgrund von Margenoptimierung im Bereich Catering. Daneben wurden bei diesen Veranstaltungen umfangreichere Technikleistungen verkauft.

c) Bendplatz

Die Veranstaltungskosten für den Bendplatz sind im dritten Quartal 2024 mit TEUR 303 um TEUR 56 höher ausgefallen als geplant. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 ergibt sich ein Mehraufwand von TEUR 48. In dieser Kostensteigerung beinhaltet sind Mehraufwendungen im Zuge des Oster -und Sommerbends von TEUR 19 für erhöhte Sicherheitsmaßnahmen sowie um TEUR 27 höhere Kosten für den Strombezug. Sowohl der Bezugspreis für den Strom, als auch der Stromverbrauch sind gegenüber dem dritten Quartal 2023 gestiegen. Daneben sind um TEUR 5 höhere Kosten für Werbemaßnahmen angefallen.

Personalkosten

Gegenüber dem Planansatz sind die Personalkosten um TEUR 278 geringer ausgefallen. Wie bereits in den Vorquartalen resultiert diese Abweichung durch nicht besetzte Stellen im Eigenbetrieb. Zum Teil lassen sich diese Stellen aus überlassenem Personal der Eurogress Aachen Betriebs-GmbH decken. Der Mehraufwand dieser Personalüberlassung lässt sich statt in den Personalkosten in den gestiegenen Veranstaltungskosten erkennen (+TEUR 236). Gegenüber dem dritten Quartal 2023 sind die Personalkosten um TEUR 120 gestiegen. Im Quartalsvergleich werden drei Personen mehr beschäftigt als noch im dritten Quartal 2023, neben den Tarifierpassungen zum 01.04.2024 ist dies ein weiterer Grund für die Abweichung.

Abschreibungen

Die Abschreibungen fallen mit TEUR 964 um TEUR 16 höher aus als geplant (TEUR 948) und sind gegenüber dem dritten Quartal 2023 (-TEUR 3) leicht rückläufig.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind mit TEUR 1.445 gegenüber dem Planansatz von TEUR 1.718 geringer ausgefallen als geplant (-TEUR 273). Gegenüber dem dritten Quartal 2023 ist ein Anstieg um TEUR 180 zu verzeichnen.

Mit TEUR 357 fallen die Energiekosten für das Eurogress, das Neue Kurhaus und den Bendplatz um TEUR 31 geringer aus als die geplanten Kosten von TEUR 388. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 zeichnet sich bei den Energiekosten aufgrund der Preiserhöhungen für den Strombezug eine deutliche Kostenerhöhung mit etwa TEUR 146 ab.

Der Planansatz für die Reinigungskosten für das dritte Quartal 2024 in Höhe von TEUR 199 wird mit TEUR 196 nahezu erreicht. Gegenüber dem dritten Quartal 2023 sind mit TEUR 181 um TEUR 14 höhere Reinigungsaufwendungen im dritten Quartal 2024 entstanden, die im Wesentlichen auf Preiserhöhungen zurückzuführen sind.

Des Weiteren ist bei den Instandhaltungskosten im Eurogress (TEUR 342) ein gegenüber dem Planansatz von TEUR 399 um TEUR 57 niedrigerer Aufwand entstanden. Der Begleitung der Dachsanierung und der Instandsetzung der Sicherheitsbeleuchtung wurden Priorität eingeräumt. Die beiden Vorhaben erfordern aufgrund der Komplexität und des Umfangs personelle Kapazitäten, sodass darüber hinaus nur eingeschränkt große Instandhaltungsmaßnahmen stattfinden können und zu einem späteren Zeitpunkt durchgeführt werden. Gegenüber dem dritten Quartal 2023 (TEUR 261) sind die Kosten für Instandhaltungsmaßnahmen unter anderem aufgrund der laufenden Sanierung der Sicherheitsbeleuchtung um TEUR 81 höher ausgefallen.

Die Instandhaltung der Bedürfnisanstalt auf dem Bendplatz (WC-Haus) wurde im dritten Quartal 2024 planerisch angestoßen. Zum jetzigen Zeitpunkt werden weitere Planungs- und Ausschreibungsvorgänge umgesetzt, um voraussichtlich im vierten Quartal 2024 mit den ersten Arbeiten zu beginnen. Die Sanierung der Musikmuschel wird aufgrund des umfangreicheren Planungs- und Ausschreibungshorizonts auf das erste Quartal 2025 verschoben.

Die geplanten Werbemaßnahmen für das dritte Quartal 2024 von insgesamt TEUR 94 wurden mit TEUR 32 um TEUR 62 unterschritten. Für das Neue Kurhaus wurde dabei ein Planansatz von TEUR 11 erwartet, der bis heute nicht beansprucht wurde. Die Bewerbung des Neuen Kurhaus wird zum jetzigen Planungsstand voraussichtlich erst im Jahr 2025 durchgeführt. Für die geplanten Werbemaßnahmen im Eurogress, Tivoli und Bendplatz resultiert eine Abweichung von insgesamt TEUR 51 zum Planansatz (TEUR 82).

Die Verwaltungskosten fallen im dritten Quartal 2024 mit TEUR 194 um TEUR 81 sowohl gegenüber dem Planansatz (TEUR 275) als auch um TEUR 74 gegenüber dem dritten Quartal 2023 (TEUR 268) geringer aus. Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus nicht benötigten Dienstleistungen rund um das Gebäude Eurogress.

Die Rechts- und Beratungskosten fallen mit TEUR 24 gegenüber dem Planansatz (TEUR 28) um TEUR 4 geringer aus. Im Vergleich zum dritten Quartal 2023 (TEUR 39) sind TEUR 15 weniger Kosten angefallen. Im Vorjahr waren die höheren Kosten für die Begleitung einer laufenden Betriebsprüfung angefallen.

Zinsaufwendungen und sonstige Steuern

Mit TEUR 464 entsprechen die Zinsaufwendungen und mit TEUR 107 die sonstigen Steuern den geplanten Ansätzen. Die Zinsaufwendungen haben sich gegenüber dem dritten Quartal 2023 tilgungsbedingt um TEUR 7 reduziert.

4. Borngasse

Mit TEUR 44 entspricht das Ergebnis der Borngasse dem Planansatz.

5. Forecast

Zum aktuellen Zeitpunkt ergibt sich aus der Buchungslage eine Verbesserung der gesamten Umsätze um ca. TEUR 551 bei um TEUR 293 steigenden Veranstaltungskosten. Auf das Eurogress Aachen entfällt hierbei eine Umsatzverbesserung von TEUR 479 und eine entsprechende Erhöhung der Veranstaltungskosten von TEUR 291. Im Tivoli ist im dritten Quartal 2024 keine Änderung der Umsatzerwartung vorzunehmen. Für die Bendplatz-Umsätze ergibt sich voraussichtlich eine Verbesserung der Umsatzprognose von TEUR 25, mit einer leichten Erhöhung der Veranstaltungskosten von TEUR 2.

Der ungeplante Zinsertrag aus Erbpacht fällt ganzjährig in Höhe von TEUR 199 an, mit gleichzeitiger Reduzierung des Betriebskostenzuschusses in gleicher Höhe. Da sowohl das um den Zinsertrag verbesserte Jahresergebnis als auch der geringere Betriebskostenzuschuss über das Eigenkapital verrechnet werden, ergibt sich unter dem Strich ein erfolgsneutraler Effekt.

Aufgrund der über das Jahr unbesetzten Personalstellen wird mit einem um TEUR 278 reduzierten Personalaufwand von TEUR 2.502 im Forecast geplant. Eine Vielzahl der unbesetzten Stellen wurden im Verlauf des Jahres 2024 besetzt. Die Besetzung der Stellen für das Neue Kurhaus verschiebt sich in Abhängigkeit zur operativen Inbetriebnahme.

Mangels personeller und zeitlicher Ressourcen und aufwendiger Planungs- und Ausschreibungsverfahren kann im Geschäftsjahr 2024 die geplante Maßnahme „Erneuerung Lichtenanlage Foyers“ nicht umgesetzt werden. Damit fällt der geplante Aufwand in Höhe von TEUR 276 im Geschäftsjahr 2024 nicht an. Gleiches gilt für die geplante Gebäudeautomation, für die wir im Geschäftsjahr 2024 auch nicht mehr mit Aufwand rechnen.

Die geplante Sanierung der Sicherheitsbeleuchtung wird dagegen statt der veranschlagten TEUR 100 um TEUR 46 teurer werden. Insgesamt werden die Instandhaltungskosten für Gebäude und Betriebs- und Geschäftsausstattung für das Eurogress statt TEUR 965 voraussichtlich nur TEUR 500 ergeben.

Die geplanten Instandhaltungskosten für den Bendplatz von TEUR 60 werden aufgrund des aktuellen Planungsstandes der Bedürfnisanstalt (WC-Haus) auf dem Bendplatz voraussichtlich nur teilweise realisierbar sein. Für die Instandsetzung der Bedürfnisanstalt wurden TEUR 40 eingeplant, wovon nach jetzigem Stand voraussichtlich bis zum Ende des Jahres TEUR 10 anfallen werden. Daher reduziert sich der Forecast auf insgesamt TEUR 30.

Die für die Sanierung der Musikmuschel angesetzten TEUR 200 werden nach jetzigem Planungsstand erst im nächsten Jahr anfallen. Die planerischen Vorarbeiten, die aufgrund der Komplexität und des Umfangs ausgeschrieben werden müssen, werden voraussichtlich mehr Zeit in Anspruch nehmen.

Da die geplanten Werbemaßnahmen im Neuen Kurhaus in diesem Jahr voraussichtlich nicht beansprucht werden, wird im Forecast der Plansatz von TEUR 15 auf EUR 0 herabgesetzt, gleiches gilt für den Ansatz der Werbemaßnahmen für Eurogress, Tivoli und Bendplatz, der sich von TEUR 110 auf TEUR 65 reduziert.

Die Verwaltungskosten werden mit TEUR 261 um TEUR 105 geringer angesetzt als geplant, da voraussichtlich durch nicht in Anspruch genommene Dienstleistungen rund um das Gebäude Eurogress niedrigere Kosten zu erwarten sind.

Insgesamt wird damit der sonstige betriebliche Aufwand mit TEUR 2.039 um TEUR 886 geringer als mit TEUR 2.925 geplant ausfallen.

Der Forecast weist damit einen Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 2.482 aus, der gegenüber dem geplanten Jahresfehlbetrag von TEUR 4.112 um TEUR 1.630 niedriger ausfällt.

Quartalsabschluss QIII 2024 Januar bis September 2024



	Plan	Ansatz	IST	Abweichung		Abweichung	Forecast
	2024	QIII 2024	QIII 2024	Ansatz QIII 2024- IST QIII 2024	IST QIII 2023	QIII 2024- QIII 2023	2024 per QIII 2024
ERTRÄGE:							
Umsatzerlöse:							
Umsätze Eurogress	2.241.000	1.996.802	2.113.772	116.970	1.354.666	759.106	2.765.329
Umsätze Tivoli	800.000	521.526	555.818	34.293	499.780	56.038	800.000
Umsätze Bendplatz	370.000	301.370	296.673	- 4.697	255.917	40.756	395.059
sonstige Umsätze	79.000	59.750	55.812	- 3.938	65.086	- 9.274	81.000
SUMME UMSATZERLÖSE GESAMT:	3.490.000	2.879.447	3.022.075	142.628	2.175.448	846.627	4.041.387
sonstige betriebliche Erträge	3.500	2.625	9.682	7.057	12.309	- 2.627	12.000
Beteiligungsertrag	1.700.914	1.275.686	1.275.686	-	1.275.686	-	1.700.914
Zinsertrag:	-	-	149.099	149.099	-	149.099	198.799
Summe Erträge:	5.195.000	4.158.000	4.457.000	299.000	3.464.000	993.000	5.954.000
AUFWENDUNGEN:							
Veranstaltungskosten:							
Veranstaltungskosten Eurogress	565.900	504.235	740.293	236.058	450.549	289.743	857.252
Veranstaltungskosten Tivoli	682.000	465.000	475.551	10.551	445.299	30.252	682.000
Veranstaltungskosten Bendplatz	327.636	247.239	303.131	55.892	254.639	48.492	329.590
Summe Veranstaltungskosten:	1.576.000	1.217.000	1.518.975	301.975	1.150.488	368.487	1.869.000
Personalaufwendungen:	2.780.000	1.954.031	1.675.735	- 278.296	1.555.734	120.001	2.502.000
Abschreibungen:	1.265.000	948.228	963.887	15.659	966.987	- 3.100	1.265.000
sonstige betriebliche Aufwendungen:							
Energie Eurogress	390.480	292.860	264.820	- 28.040	156.825	107.995	381.755
Energie Neues Kurhaus	115.000	86.250	87.550	1.300	48.765	38.785	115.000
Energie Bendplatz	11.500	8.625	4.175	- 4.450	5.139	- 964	6.000
Summe Energiekosten:	516.980	387.735	356.544	- 31.191	210.729	145.816	502.755
Reinigung/Entsorgung Eurogress	266.000	198.799	195.539	- 3.260	181.489	14.050	266.000
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Eurogress	93.500	70.125	82.758	12.633	65.648	17.110	95.427
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Neues Kurhaus	39.000	29.250	29.250	-	29.250	-	39.000
Versicherungen/Grundbesitzabgaben Bendplatz	46.000	34.500	36.443	1.943	14.646	21.797	48.591
Instandhaltung Gebäude und BGA Eurogress	965.188	399.250	341.725	- 57.525	260.905	80.821	500.000
Instandhaltung BGA Tivoli	2.000	1.500	3.012	1.512	1.348	1.664	4.000
Instandhaltung Gebäude und BGA Neues Kurhaus	7.000	5.250	1.378	- 3.872	577	801	7.000
Instandhaltung Musikmuschel	200.000	-	-	-	-	-	-
Instandhaltung Gebäude und BGA Bendplatz	60.000	45.000	12.348	- 32.652	9.817	2.531	30.000
Werbung Neues Kurhaus	15.000	11.250	-	- 11.250	-	-	-
Werbemaßnahmen Eurogress, Tivoli, Bendplatz	110.000	82.500	31.706	- 50.794	24.750	6.956	65.000
Summe Werbemaßnahmen:	125.000	93.750	31.706	- 62.044	24.750	6.956	65.000
Verwaltungskosten	366.000	274.499	193.879	- 80.620	268.008	- 74.129	261.000
Verwaltungskostenbeitrag	149.000	111.750	111.750	-	132.525	- 20.775	149.000
Rechts-/Beratungs-/Abschlusskosten	37.500	28.125	24.323	- 3.802	39.506	- 15.183	37.500
Leasing	3.000	2.250	-	- 2.250	72	- 72	-
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte	29.000	21.750	9.928	- 11.822	11.989	- 2.061	14.000
Nicht abziehbare Vorsteuer	19.000	14.250	14.250	-	14.250	-	19.000
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:	2.925.000	1.718.000	1.445.000	- 273.000	1.266.000	180.000	2.039.000
Zinsaufwand:	619.000	464.000	464.000	-	470.858	- 7.000	619.000
Sonstige Steuern:	141.400	106.100	106.500	500	106.055	400	141.400
SUMME AUFWENDUNGEN:	9.307.000	6.408.000	6.175.000	- 234.000	5.517.000	659.000	8.436.000
ERGEBNIS:	- 4.112.000	- 2.250.000	- 1.718.000	533.000	- 2.053.000	334.000	- 2.482.000
Zuschuss lt. HH	2.259.300						2.060.501

Quartalsabschluss QIII 2024 Januar bis September 2024



Borngasse

	Plan	Ansatz	IST	Abweichung	Abweichung	Forecast	
	2024	QIII 2024	QIII 2024	Ansatz QIII 2024- IST QIII 2024	IST QIII 2023	QIII 2024- QIII 2023	2024 per QIII 2024
Mietertrag + abrechnungsfähige NK	234.624	175.968	177.993	2.025	174.641	3.352	234.624
Aufwendungen:							
Mietaufwendungen	28.533	21.400	21.400	-	21.013	387	28.533
Abschreibungen	100.000	75.000	74.892	- 108	74.892	0	100.000
Reparatur/ Instandsetzung	5.000	3.750	5.775	2.025	3.429	2.347	7.500
Versicherung, Grundsteuer	10.000	7.500	7.500	-	7.500	-	10.000
Zinsaufwand	32.066	24.050	24.218	168	26.047	- 1.829	32.066
Summe Aufwendungen:	176.000	132.000	134.000	2.085	133.000	905	178.100
ERGEBNIS Borngasse:	58.700	44.000	44.000	- 100	41.700	2.500	56.600

Auszug Neues Kurhaus:

	Plan	Ansatz	IST	Abweichung	Abweichung	Forecast	
	2024	QIII 2024	QIII 2024	Ansatz QIII 2024- IST QIII 2024	IST QIII 2023	QIII 2024- QIII 2023	2024 per QIII 2024
Umsätze Neues Kurhaus	-	-	-	-	-	-	-
Aufwendungen:							
Veranstaltungskosten Neues Kurhaus	-	-	-	-	-	-	-
Personalkosten Neues Kurhaus	117.489	82.609	14.223	- 68.386	-	14.223	40.000
Abschreibungen Neues Kurhaus	-	-	-	-	-	-	-
Sonstiger betriebl. Aufwand	181.000	-	118.177	118.177	-	118.177	166.000
Sonstige Steuern	39.000	29.250	29.250	-	28.911	339	39.000
SUMME AUFWENDUNGEN:	337.489	111.859	161.650	49.791	28.911	132.739	245.000
Ergebnis Neues Kurhaus:	- 337.489	- 111.859	- 161.650	- 49.791	- 28.911	- 132.739	- 245.000
Zuschuss Neues Kurhaus*	337.500			-			337.500

*in Gesamtzuschuss Eurogress enthalten