

Anlage

zur Beschlussvorlage 2017/0625 der öffentlichen Sitzung am 01.06.2017 des Betriebsausschusses

A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2016 den Wirtschaftsplan eingehalten. Dies ist aus der Gesamtübersicht auf Seite 3 ersichtlich. In dieser Übersicht wird der Planansatz 2016 mit den Gesamtjahresistwerten verglichen.

	<i>Soll 2016 gesamt</i>	<i>Ist I/2016</i>	<i>Ist II/2016</i>	<i>Ist 2016 gesamt</i>
Einnahmen	1.116.000,00 €	843.874,61 €	678.606,26 €	1.522.480,87 €
Ausgaben	2.459.000,00 €	1.231.129,88 €	1.376.528,46 €	2.607.658,34 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.343.000,00 €	387.255,27 €	697.922,20 €	1.085.177,47 €

Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.343.000,00 € um 257.822,53 € geringer als budgetiert.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüferin kann es zu Veränderungen, z. B. im Hinblick auf die Höhe der Rückstellungen der Gebäudeinstandhaltungen und der Abschreibungen auf das Anlagevermögen kommen, die zu Abweichungen des Ergebnisses in diesen Positionen führen können. Bis zum Abschluss der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüferin im Sommer 2017 kann sich das Gesamtergebnis daher noch verändern.

Aus heutiger Sicht ist davon auszugehen, dass aufgrund der guten Einnahmen im Bereich der Eigen- und Fremdveranstaltungen der budgetierte Verlust aus dem laufenden Betrieb nicht ausgeschöpft wird.

B. Veranstaltungsergebnisse:

Gemäß dem Wirtschaftsplan 2016 ist für das 2. Halbjahr 2016 ein Verlust in Höhe von 25.000 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Verlust aus kulturellen Veranstaltungen beträgt im 2. Halbjahr 2016 49.047,44 €. Die Abweichung beruht auf den im 1. Halbjahr 2016 eingenommenen Vorauszahlungen der Karteneinnahmen.

Für das gesamte Jahr 2016 ist ein Verlust aus Veranstaltungen in Höhe von 50.000 € kalkuliert. Der Gewinn im gesamten Jahr 2016 setzt sich zusammen aus dem Gewinn des ersten Halbjahres 2016 in Höhe von 197.953,81 € und dem Verlust des zweiten Halbjahres 2016 in Höhe von 49.047,44 €. Insgesamt beträgt der von der Stadthalle erzielte Gewinn für das gesamte Jahr 2016 148.906,37 €.

	<i>Soll II/2016</i>	<i>Ist I/2016</i>	<i>Ist II/2016</i>	<i>Soll 2016 gesamt</i>	<i>Ist 2016 gesamt</i>
Einnahmen	275.000,00 €	598.446,76 €	286.584,09 €	550.000,00 €	885.030,85 €
Ausgaben	300.000,00 €	400.492,95 €	335.631,53 €	600.000,00 €	736.124,48 €
Ergebnis	-25.000,00 €	197.953,81 €	-49.047,44 €	-50.000,00 €	148.906,37 €

C. Einnahmen:

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2016 lagen 335.030,85 € über dem Planansatz von 550.000,00 €. Die Ergebnisse stehen in Verbindung mit den Überschreitungen bei den Ausgaben der Veranstaltungsergebnisse (siehe Punkt B). Insgesamt konnte aufgrund der guten Besucherresonanz ein positives Ergebnis erzielt werden.

<i>Soll 2016 gesamt</i>	<i>Ist I/2016</i>	<i>Ist II/2016</i>	<i>Ist 2016 gesamt</i>
550.000,00 €	598.446,76 €	286.584,09 €	885.030,85 €

b. Erlöse aus Mieten:

Die Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und der Tiefgarage lagen im gesamten Jahr 2016 37.019,24 € über dem Planansatz.

<i>Soll 2016 gesamt</i>	<i>Ist I/2016</i>	<i>Ist II/2016</i>	<i>Ist 2016 gesamt</i>
412.000,00 €	172.164,67 €	276.854,57 €	449.019,24 €

D. Aufwendungen:

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2016 wurde für Gebäudeinstandhaltungen 232.650,14 € und für den Brandschutz 92.938,33 € verausgabt (insgesamt 325.588,47 € / Ansatz 266.700,00 €). Der Planansatz von 266.700,00 € wurde demnach um 58.888,47 € überschritten. Die Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2016 resultiert aus unabweisbar notwendigen Maßnahmen wie der Sanierung der Stromverteilerkästen auf dem Therese-Giehse-Platz, der Sanierung der Videoüberwachung in der Tiefgarage, dem Austausch aller defekten Akkuzellen der Notbeleuchtungsanlage, sowie der aus 2015 verschobenen Sanierung der WC-Vorbereiche im Untergeschoss. Diese Kostenmehrung wurde im Rahmen des Wirtschaftsplans 2016 durch Mehreinnahmen kompensiert.

b. Strom/Gas/Reinigung:

Die Position Strom wurde im Jahr 2016 um 9.381,91 € und Gas um 13.079,39 € unterschritten. Die Aufwendungen für Strom und Gas liegen damit innerhalb des Budgets. Die Position Reinigung wurde um 6.274,02 € überschritten. Diese Überschreitung des Budgets konnte mit den Mehreinnahmen bei den Fremdveranstaltungen (Position: Saalmieten, Standmieten, Tiefgarage) kompensiert werden.

c. Marketing/Druckkosten:

Die guten Ergebnisse bei den Karteneinnahmen erforderten einen höheren Einsatz von Anzeigenschaltungen, Flyern und Plakaten etc. Daher wurde das Budget in den Positionen Druckkosten um 6.384,36 € und Marketing um 2.179,73 € überschritten.

Etat 2016 Soll-Ist-Vergleich 2016 Stand zum 06.04.2017	SOLL Wirtschaftsplan 2016	IST 2016 gesamt	Differenz zum Etatansatz
Umsatzerlöse			
Kartenverkauf	550.000 €	885.030,85 €	335.030,85 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten, Tiefgarage	412.000 €	449.019,24 €	37.019,24 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie, Nebenkosten	62.000 €	80.253,45 €	18.253,45 €
	1.024.000 €	1.414.303,54 €	390.303,54 €
Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)	65.000 €	64.718,81 €	-281,19 €
sonstige betriebliche Erträge	27.000 €	43.458,52 €	16.458,52 €
Summe der Einnahmen	1.116.000 €	1.522.480,87 €	406.480,87 €
Personalkosten			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	655.300 €	620.376,34 €	34.923,66 €
Beschäftigungsentgelte	70.000 €	70.426,12 €	-426,12 €
Sozialabgaben	118.050 €	116.723,88 €	1.326,12 €
Versorgung	53.500 €	53.247,75 €	252,25 €
Beihilfen	650 €	653,76 €	-3,76 €
	897.500 €	861.427,85 €	36.072,15 €
Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen (Gastspiele, Events)	600.000 €	736.124,48 €	-136.124,48 €
<i>Ergebnis aus Eigenveranstaltungen</i>	<i>-50.000,00 €</i>	<i>148.906,37 €</i>	<i>198.906,37 €</i>
Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen (Vermietungen)	15.500 €	16.633,67 €	-1.133,67 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Reinigung	107.000 €	113.274,02 €	-6.274,02 €
Instandhaltungen - Gebäude	200.000 €	232.650,14 €	-32.650,14 €
Instandhaltungen - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	66.700 €	92.938,33 €	-26.238,33 €
sonstige Verwaltungskosten	4.400 €	4.209,50 €	190,50 €
Wartungsgebühren	113.000 €	111.162,34 €	1.837,66 €
Leasing Kopierer	1.000 €	934,20 €	65,80 €
Strom	94.000 €	84.618,09 €	9.381,91 €
Gas	81.600 €	68.520,61 €	13.079,39 €
Werkzeuge, Kleinteile	800 €	1.192,65 €	-392,65 €
Unterhalt Grünanlagen / Pflanzenpflege (Bauhof)	7.900 €	14.098,20 €	-6.198,20 €
Bewachung Gebäude und Außenanlagen	9.000 €	7.072,88 €	1.927,12 €
Müllbeseitigung	4.800 €	5.322,19 €	-522,19 €
Wasserversorgung	11.000 €	11.444,00 €	-444,00 €
Versicherungen	41.000 €	41.443,25 €	-443,25 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	1.634,85 €	-134,85 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	65.000 €	67.179,73 €	-2.179,73 €
Druckkosten	59.000 €	65.384,36 €	-6.384,36 €
Bewirtung Gäste, Presse	650 €	442,07 €	207,93 €
Bürobedarf	3.000 €	2.297,43 €	702,57 €
EDV-Bedarf, Internet und DATEV	9.500 €	7.832,92 €	1.667,08 €
Bücher und Zeitschriften	800 €	1.046,00 €	-246,00 €
Porto und Telefon	8.550 €	8.617,98 €	-67,98 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.800 €	2.500,01 €	299,99 €
Rechts- und Beratungskosten	6.000 €	6.831,52 €	-831,52 €
Mitgliedsbeiträge	2.150 €	1.355,00 €	795,00 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder, Verwaltungskostenersatz)	7.000 €	7.380,84 €	-380,84 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof / Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	32.800 €	27.702,94 €	5.097,06 €
Grund-, Kfz-, Körperschafts- u. Gewerbesteuer	5.050 €	4.386,29 €	663,71 €
	946.000 €	993.472,34 €	-47.472,34 €
Summe der Ausgaben	2.459.000 €	2.607.658,34 €	-148.658,34 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.343.000 €	1.085.177,47 €	257.822,53 €
Abschreibungen	712.000 €	711.214,15 €	785,85 €
Jahresverlust	2.055.000 €	1.796.391,62 €	258.608,38 €