

Anlage

zur Beschlussvorlage 2018/0075 der öffentlichen Sitzung am 19.04.2018 des Betriebsausschusses

A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2017 den Wirtschaftsplan eingehalten. Dies ist aus der Gesamtübersicht auf Seite 4 ersichtlich. In dieser Übersicht wird der Planansatz 2017 mit den Gesamtjahresistwerten verglichen.

	<i>Soll 2017 gesamt</i>	<i>Ist I/2017</i>	<i>Ist II/2017</i>	<i>Ist 2017 gesamt</i>
Einnahmen	1.192.000,00 €	790.950,87 €	705.050,94 €	1.496.001,81 €
Ausgaben	2.631.600,00 €	1.268.025,16 €	1.491.121,22 €	2.759.146,38 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.439.600,00 €	477.074,29 €	786.070,28 €	1.263.144,57 €

Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.439.600,00 € um 176.455,43 € 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 2018 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 eingehalten wird.

B. Veranstaltungsergebnisse:

Gemäß dem Wirtschaftsplan 2017 ist für das 2. Halbjahr 2017 ein Verlust in Höhe von 25.000 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Verlust aus kulturellen Veranstaltungen beträgt im 2. Halbjahr 2017 11.810,15 €. Die Abweichung beruht auf den im 1. Halbjahr 2017 eingekommenen Vorauszahlungen der Karteneinnahmen.

Für das gesamte Jahr 2017 ist ein Verlust aus Veranstaltungen in Höhe von 50.000 € kalkuliert. Der Gewinn im gesamten Jahr 2017 setzt sich zusammen aus dem Gewinn des ersten Halbjahres 2017 in Höhe von 73.598,50 € und dem Verlust des zweiten Halbjahres 2017 in Höhe von 11.810,15 €. Insgesamt beträgt der von der Stadthalle erzielte Gewinn für das gesamte Jahr 2017 61.788,35 €.

	<i>Soll II/2017</i>	<i>Ist I/2017</i>	<i>Ist II/2017</i>	<i>Soll 2017 gesamt</i>	<i>Ist 2017 gesamt</i>
Einnahmen	300.000,00 €	443.049,45 €	365.595,84 €	600.000,00 €	808.645,29 €
Ausgaben	325.000,00 €	369.450,95 €	377.405,99 €	650.000,00 €	746.856,94 €
Ergebnis	-25.000,00 €	73.598,50 €	-11.810,15 €	-50.000,00 €	61.788,35 €

C. Einnahmen:

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2017 lagen 208.645,29 € über dem Planansatz von 600.000,00 €. 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.

Soll 2017gesamt	Ist I/2017	Ist II/2017	Ist 2017gesamt
600.000,00 €	443.049,45 €	365.595,84 €	808.645,29 €

b. Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage:

Die Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und der Tiefgarage lagen im gesamten Jahr 2017 86.514,28 € über dem Planansatz.

Soll 2017gesamt	Ist I/2017	Ist II/2017	Ist 2017gesamt
440.000,00 €	249.086,16 €	277.428,12 €	526.514,28 €

D. Aufwendungen:

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2017 wurden für Gebäudeinstandhaltungen 338.644,88 € und für den Brandschutz 9.587,38 € verausgabt (insgesamt 348.232,26 € / Ansatz 321.700,00 €). Der Planansatz von 321.700,00 € wurde demnach um 26.532,26 € überschritten. Die Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2017 resultiert aus unabweisbar notwendigen Maßnahmen wie der Sanierung des Kühlturms, dem Umbau der Bühne im Amadeussaal, der Durchführung einer Sicherheitsprüfung der Sicherheitstechnischen Anlagen, der Reparatur des Heizungswasserschadens im Untergeschoss Gastronomie sowie dem Austausch des Ventilators der Hauptlüftung im Orlandosaal. Diese Kostenmehrung wurde im Rahmen des Wirtschaftsplans 2017 durch Mehreinnahmen kompensiert.

b. Strom/Gas/Reinigung:

Die Position Strom wurde im Jahr 2017 um 816,75 € und Gas witterungsbedingt um 12.943,23 € unterschritten. Die Aufwendungen für Strom und Gas liegen damit innerhalb des Budgets. Die Position Reinigung wurde um 9.813,60 € überschritten. Aufgrund der guten Auslastung der Räume erhöhte sich der Reinigungsbedarf. 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 13.038,04 € und Marketing um 16.578,28 € überschritten.

E. Investitionen:

Die für 2017 geplanten Investitionen in Höhe von 307.900,00 € wurden mit 324.478,17 € um 16.578,17 € überschritten. Für das Jahr 2017 hatte die Stadthalle noch den Budgetvortrag in Höhe von 60.916,13 € aus dem Jahr 2015 zur Verfügung. Dieser Budgetvortrag kann für die Überziehung herangezogen werden und ermöglichte es, die Büros der Verwaltung mit neuen Möbel auszustatten sowie defekte technische Geräte und EDV (Position G Geringwertige Wirtschaftsgüter) zu ersetzen. Die Verschiebungen der Investitionen im Bereich A 1 Umrüstung auf LED Technik und A 2 Zentraldimmeranlage in das Jahr 2018 sowie die zusätzliche Anschaffung von Tagungstischen wurde im Betriebsausschuss am 21.11.17 unter Top 4 öffentlich und Top 1 nicht öffentlich erläutert.

		Soll	Ist	Abweichung
A 1	LED Technik	94.000,00 €	16.774,08 €	77.225,92 €
A 2	Zentraldimmeranlage	51.900,00 €	0,00 €	51.900,00 €
B	Tagungstische	42.000,00 €	144.702,88 €	-102.702,88 €
C	Parksystem	35.000,00 €	34.773,00 €	227,00 €
D	HD Beamer Orlandosaal	35.000,00 €	47.684,60 €	-12.684,60 €
E	Scheinwerfer	25.000,00 €	27.199,05 €	-2.199,05 €
F	Büromöbel	20.000,00 €	42.948,67 €	-22.948,67 €
G	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Software etc.	5.000,00 €	10.395,89 €	-5.395,89 €
	<i>gesamt</i>	<i>307.900,00 €</i>	<i>324.478,17 €</i>	<i>-16.578,17 €</i>

Etat 2017 Soll-Ist-Vergleich 2017 Stand zum 05.02.2018	Wirtschafts- plan 2017	IST -Stand zum 05.02.18	Differenz zum Etatansatz
Kartenverkauf	600.000 €	808.645,29 €	208.645,29 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten, Tiefgarage	440.000 €	526.514,28 €	86.514,28 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie	60.000 €	68.679,30 €	8.679,30 €
	1.100.000 €	1.403.838,87 €	303.838,87 €
Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)	65.000 €	63.057,42 €	-1.942,58 €
sonstige betriebliche Erträge	27.000 €	29.105,52 €	2.105,52 €
Einnahmen gesamt	1.192.000 €	1.496.001,81 €	304.001,81 €
Personalkosten			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	679.000 €	662.837,61 €	16.162,39 €
Beschäftigungsentgelte	75.000 €	81.904,78 €	-6.904,78 €
Sozialabgaben	121.400 €	119.521,31 €	1.878,69 €
Versorgung	55.200 €	54.455,18 €	744,82 €
Beihilfen	600 €	740,76 €	-140,76 €
	931.200 €	919.459,64 €	11.740,36 €
Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen	650.000 €	746.856,94 €	-96.856,94 €
Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen	18.000 €	32.471,60 €	-14.471,60 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Reinigung	110.000 €	119.813,60 €	-9.813,60 €
Instandhaltung - Gebäude	271.000 €	338.644,88 €	-67.644,88 €
Instandhaltung - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	50.700 €	9.587,38 €	41.112,62 €
sonstige Verw altungskosten	4.400 €	3.001,07 €	1.398,93 €
Wartungsgebühren	110.000 €	125.955,65 €	-15.955,65 €
Leasing Kopierer	2.000 €	1.808,55 €	191,45 €
Strom	90.000 €	89.183,25 €	816,75 €
Gas	83.500 €	70.556,77 €	12.943,23 €
Werkzeuge, Kleinteile	1.000 €	846,84 €	153,16 €
Unterhalt Grünanlagen / Pflanzenpflege (Bauhof)	9.000 €	10.621,08 €	-1.621,08 €
Bew achung Gebäude und Außenanlagen	9.000 €	7.160,61 €	1.839,39 €
Müllbeseitigung	5.500 €	5.885,02 €	-385,02 €
Wasserversorgung	12.000 €	10.078,32 €	1.921,68 €
Versicherungen	43.000 €	42.027,25 €	972,75 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	1.180,00 €	320,00 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	68.000 €	84.578,28 €	-16.578,28 €
Druckkosten	63.000 €	76.038,04 €	-13.038,04 €
Bew irtung Gäste, Presse	750 €	959,53 €	-209,53 €
Bürobedarf	2.500 €	2.333,07 €	166,93 €
EDV-Bedarf, Internet und DATEV	29.000 €	8.704,05 €	20.295,95 €
Bücher und Zeitschriften	800 €	1.073,84 €	-273,84 €
Porto und Telefon	8.500 €	7.241,56 €	1.258,44 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.800 €	2.057,95 €	742,05 €
Rechts- und Beratungskosten	9.500 €	6.435,60 €	3.064,40 €
Mitgliedsbeiträge	2.150 €	1.401,81 €	748,19 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder)	7.000 €	1.411,35 €	5.588,65 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof/Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	32.800 €	29.334,01 €	3.465,99 €
Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- u. Gew erbesteuer	3.000 €	2.438,84 €	561,16 €
	1.032.400 €	1.060.358,20 €	-27.958,20 €
Ausgaben gesamt	2.631.600 €	2.759.146,38 €	-127.546,38 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.439.600 €	1.263.144,57 €	176.455,43 €
Abschreibungen	736.000 €	736.000,00 €	0,00 €
Jahresverlust	2.175.600 €	1.999.144,57 €	176.455,43 €