

## Anlage

zur Beschlussvorlage 2019/0011 der öffentlichen Sitzung am 25.06.2019 des Betriebsausschusses

### A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2018 den Wirtschaftsplan eingehalten. Dies ist aus der Gesamtübersicht auf Seite 4 ersichtlich. In dieser Übersicht wird der Planansatz 2018 mit den Gesamtjahresistwerten verglichen.

	<i>Soll 2018 gesamt</i>	<i>Ist I/2018</i>	<i>Ist II/2018</i>	<i>Ist 2018 gesamt</i>
<b>Einnahmen</b>	1.247.000,00 €	814.292,11 €	832.751,22 €	1.647.043,33 €
<b>Ausgaben</b>	2.626.450,00 €	1.266.902,22 €	1.625.023,59 €	2.891.925,81 €
<b>Verlust aus dem laufenden Betrieb</b>	1.379.450,00 €	452.610,11 €	792.272,37 €	1.244.882,48 €

Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.379.450,00 € um 134.567,52 € 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 2019 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 2018 ist für das 2. Halbjahr 2018 ein Verlust in Höhe von 25.000 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Gewinn aus kulturellen Veranstaltungen beträgt im 2. Halbjahr 2018 19.717,36 €. Die Abweichung beruht auf den im 1. Halbjahr 2018 eingekommenen Vorauszahlungen der Karteneinnahmen.

Für das gesamte Jahr 2018 ist ein Verlust aus Veranstaltungen in Höhe von 50.000 € kalkuliert. Der Gewinn im gesamten Jahr 2018 setzt sich zusammen aus dem Gewinn des ersten Halbjahres 2018 in Höhe von 101.528,51 € und dem Gewinn des zweiten Halbjahres 2018 in Höhe von 19.717,36 €. Insgesamt beträgt der von der Stadthalle erzielte Gewinn für das gesamte Jahr 2018 121.245,87 €.

	<i>Soll II/2018</i>	<i>Ist I/2018</i>	<i>Ist II/2018</i>	<i>Soll 2018 gesamt</i>	<i>Ist 2018 gesamt</i>
<b>Einnahmen</b>	300.000,00 €	532.639,64 €	402.613,56 €	600.000,00 €	935.253,20 €
<b>Ausgaben</b>	325.000,00 €	431.111,13 €	382.896,20 €	650.000,00 €	814.007,33 €
<b>Ergebnis</b>	-25.000,00 €	101.528,51 €	19.717,36 €	-50.000,00 €	121.245,87 €

**C. Einnahmen:**

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2018 lagen 335.253,20 € 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.

<b>Soll 2018 gesamt</b>	<b>Ist I/2018</b>	<b>Ist II/2018</b>	<b>Ist 2018 gesamt</b>
600.000,00 €	532.639,64 €	402.613,56 €	935.253,20 €

b. Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage:

Die Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und der Tiefgarage lagen im gesamten Jahr 2018 95.905,78 € über dem Planansatz.

<b>Soll 2018 gesamt</b>	<b>Ist I/2018</b>	<b>Ist II/2018</b>	<b>Ist 2018 gesamt</b>
456.000,00 €	205.277,04 €	346.628,74 €	551.905,78 €

**D. Aufwendungen:**

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2018 wurden für Gebäudeinstandhaltungen 352.683,79 € und für den Brandschutz 24.981,07 € verausgabt (insgesamt 377.664,86 € / Ansatz 281.700,00 €). Der Planansatz von 281.700,00 € wurde demnach um 95.964,86 € überschritten. Die Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2018 resultiert aus unabweisbar notwendigen Maßnahmen wie der Sanierung eines Bühnenzuges im Orlandosaal, der Erneuerung von Bühnenvorhängen im Eugen-Papst-Saal, der Sanierung/Erweiterung des Datennetzwerkes, dem Austausch der Hintergrundbühnenvorhänge im Orlandosaal, sowie dem Austausch verschiedener Brandschutztüren im Haus. Diese Kostenmehrung wurde im Rahmen des Wirtschaftsplans 2018 durch Mehreinnahmen kompensiert.

b. Strom/Gas/Reinigung:

Die Position Strom wurde im Jahr 2018 um 4.634,20 € und Gas witterungsbedingt um 7.847,02 € unterschritten. Die Aufwendungen für Strom und Gas liegen damit innerhalb des Budgets. Die Position Reinigung wurde um 18.679,41 € 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 11.522,61 € und Marketing um 18.403,41 € überschritten.

**E. Investitionen:**

Für das Jahr 2018 betrug die geplante Investitionssumme gemäß dem Wirtschaftsplan 2018 440.900,00 €. Die Position A2 Erneuerung der Zentraldimmeranlage im Orlandosaal in Höhe von 51.900,00 € wurde auf das Jahr 2019 verschoben, sodass sich die geplante Investitionssumme auf 389.000,00 € im Jahr 2018 reduziert. Die Investitionssumme von 389.000,00 € wurde um 90.662,29 € überschritten. Für das Jahr 2018 stand der Stadthalle ein Budgetvortrag in Höhe von 72.161,93 € aus dem Jahr 2016 (Hauptausschuss vom 28.11.2017) und ein Budgetvortrag in Höhe von 39.172,61 € aus dem Jahr 2017 (Hauptausschuss vom 27.11.2018) zur Verfügung. Der Budgetvortrag aus dem Jahr 2016 konnte für die Anschaffung eines Steinway-Flügels für den Amadeussaal, für die Erneuerung von Teilen der Ton-/Lichttechnik im Nachtasyl und Amadeussaal, sowie für die Anschaffung von weiteren Stehtischen verwendet werden. Zur Deckung der Überziehung der Investitionen in Höhe von 90.662,29 € wurden 72.161,93 € des Budgetvortrags aus dem Jahr 2016 und 18.500,36 € aus dem Budgetvortrag des Jahres 2017 herangezogen. Der Budgetvortrag aus dem Jahr 2016 wurde damit in 2018 ausgeschöpft. Aus dem Budgetvortrag 2017 steht für 2019 noch eine Restsumme in Höhe von 20.672,25 € zur Verfügung.

		<b>Soll 2018</b>	<b>Ist</b>	<b>Abweichung</b>
A 1	LED Technik	92.000,00 €	124.969,07 €	-32.969,07 €
A 2	Zentraldimmeranlage verschoben in auf das Jahr 2019	0,00 €	0,00 €	0,00 €
B	Leuchtschrift auf dem Dach Haupteingang	18.000,00 €	7.509,93 €	10.490,07 €
C	Ausstellungswände	49.000,00 €	40.804,70 €	8.195,30 €
D	Funkmikrofonanlagen	25.000,00 €	26.534,28 €	-1.534,28 €
E	Schließanlage	200.000,00 €	209.347,90 €	-9.347,90 €
F	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Software etc.	5.000,00 €	3.753,11 €	1.246,89 €
	Flügel für den Amadeussaal		37.333,11 €	-37.333,11 €
	10 Stehtische		1.934,99 €	-1.934,99 €
	Tontechnik Nachtasyl		15.692,98 €	-15.692,98 €
	Lichttechnik Amadeussaal und Nachtasyl		11.782,22 €	-11.782,22 €
	<b>gesamt</b>	<b>389.000,00 €</b>	<b>479.662,29 €</b>	<b>-90.662,29 €</b>

<b>Etat 2018 Soll-Ist Vergleich 2018 Stand zum 25.04.2019</b>	<b>Wirtschafts- plan 2018</b>	<b>IST-Stand zum 25.04.2019</b>	<b>Differenz zum Etatansatz</b>
<b>Umsatzerlöse</b>			
Kartenverkauf	600.000 €	935.253,20 €	335.253,20 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage	456.000 €	551.905,78 €	95.905,78 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie	81.000 €	80.886,87 €	-113,13 €
	<b>1.137.000 €</b>	<b>1.568.045,85 €</b>	<b>431.045,85 €</b>
<b>Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)</b>	<b>70.000 €</b>	<b>61.527,42 €</b>	<b>-8.472,58 €</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>40.000 €</b>	<b>17.470,06 €</b>	<b>-22.529,94 €</b>
<b>Einnahmen gesamt</b>	<b>1.247.000 €</b>	<b>1.647.043,33 €</b>	<b>400.043,33 €</b>
<b>Personalkosten</b>			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	691.800 €	681.888,87 €	9.911,13 €
Beschäftigungsentgelte	75.000 €	81.110,92 €	-6.110,92 €
Sozialabgaben	125.500 €	126.262,06 €	-762,06 €
Versorgung	56.200 €	55.571,24 €	628,76 €
Beihilfen	600 €	683,52 €	-83,52 €
	<b>949.100 €</b>	<b>945.516,61 €</b>	<b>3.583,39 €</b>
<b>Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen (Gastspiele, Events)</b>	<b>650.000 €</b>	<b>814.007,33 €</b>	<b>-164.007,33 €</b>
<b>Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen (Vermietungen)</b>	<b>19.000 €</b>	<b>27.739,27 €</b>	<b>-8.739,27 €</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
Reinigung	110.000 €	128.679,41 €	-18.679,41 €
Instandhaltung - Gebäude	230.000 €	352.683,79 €	-122.683,79 €
Instandhaltung - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	51.700 €	24.981,07 €	26.718,93 €
sonstige Verw altungskosten	4.150 €	2.332,85 €	1.817,15 €
Wartungsgebühren	111.000 €	120.493,72 €	-9.493,72 €
Leasing Kopierer	2.000 €	1.605,96 €	394,04 €
Strom	90.000 €	85.365,80 €	4.634,20 €
Gas	85.000 €	77.152,98 €	7.847,02 €
Werkzeuge, Kleinteile	1.000 €	1.165,40 €	-165,40 €
Unterhat Grünanlagen / Pflanzpflege (Bauhof)	14.000 €	5.850,50 €	8.149,50 €
Bew achung Gebäude und Außenanlagen	8.000 €	8.654,48 €	-654,48 €
Müllbeseitigung	5.500 €	2.342,51 €	3.157,49 €
Wasserversorgung	12.000 €	10.067,03 €	1.932,97 €
Versicherungen	45.000 €	43.252,26 €	1.747,74 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	0,00 €	1.500,00 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	68.000 €	86.403,41 €	-18.403,41 €
Druckkosten	69.000 €	80.522,61 €	-11.522,61 €
Bew irtung Gäste, Presse	800 €	604,04 €	195,96 €
Bürobedarf	2.200 €	2.211,71 €	-11,71 €
EDV-Bedarf, Internet und DATEV	31.000 €	8.105,18 €	22.894,82 €
Bücher und Zeitschriften	900 €	818,54 €	81,46 €
Porto und Telefon	8.500 €	8.085,64 €	414,36 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.800 €	1.996,35 €	803,65 €
Rechts- und Beratungskosten	9.500 €	8.861,93 €	638,07 €
Mitgliedsbeiträge	2.000 €	1.591,81 €	408,19 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder/Verw altungskostenersätze)	7.000 €	6.943,42 €	56,58 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof/Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	32.800 €	31.498,83 €	1.301,17 €
Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- u. Gew erbesteuer	3.000 €	2.391,37 €	608,63 €
	<b>1.008.350 €</b>	<b>1.104.662,60 €</b>	<b>-96.312,60 €</b>
<b>Ausgaben gesamt</b>	<b>2.626.450 €</b>	<b>2.891.925,81 €</b>	<b>-265.475,81 €</b>
<b>Verlust aus dem laufenden Betrieb</b>	<b>1.379.450 €</b>	<b>1.244.882,48 €</b>	<b>134.567,52 €</b>
Abschreibungen	741.000 €	720.544,79 €	20.455,21 €
<b>Jahresverlust</b>	<b>2.120.450 €</b>	<b>1.965.427,27 €</b>	<b>155.022,73 €</b>