

Anlage

zur Beschlussvorlage 2020/0051 der öffentlichen Sitzung am 21.04.2020 des Stadtrats

A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2019 den Wirtschaftsplan eingehalten. Dies ist aus der Gesamtübersicht auf Seite 5 ersichtlich. In dieser Übersicht wird der Planansatz 2019 mit den Gesamtjahresistwerten verglichen.

	<i>Soll 2019 gesamt</i>	<i>Ist I/2019</i>	<i>Ist II/2019</i>	<i>Ist 2019 gesamt</i>
Einnahmen	1.301.000,00 €	805.956,34 €	851.958,18 €	1.657.914,52 €
Ausgaben	2.697.450,00 €	1.343.632,39 €	1.496.687,39 €	2.840.319,78 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.396.450,00 €	537.676,05 €	644.729,21 €	1.182.405,26 €

Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.396.450,00 € um 214.044,74 € geringer als budgetiert.

Im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und der Prüfung durch die Wirtschaftsprüferin, kann es zu Veränderungen, z. B. im Hinblick auf die Höhe der Rückstellung für Instandhaltungen und Personalkosten für Altersteilzeit, kommen. Bis zum Abschluss der Prüfung des Jahresabschlusses durch die Wirtschaftsprüferin im Sommer 2020 wird 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 2019 ist für das 2. Halbjahr 2019 ein Verlust in Höhe von 25.000 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Gewinn aus kulturellen Veranstaltungen beträgt im 2. Halbjahr 2019 47.500,75 €.

Für das gesamte Jahr 2019 ist ein Verlust aus Veranstaltungen in Höhe von 50.000 € kalkuliert. Der Gewinn im gesamten Jahr 2019 setzt sich zusammen aus dem Gewinn des ersten Halbjahres 2019 in Höhe von 57.400,92 € und dem Gewinn des zweiten Halbjahres 2019 in Höhe von 47.500,75 €. Insgesamt beträgt der von der Stadthalle erzielte Gewinn für das gesamte Jahr 2019 104.901,67 €.

	<i>Soll II/2019</i>	<i>Ist I/2019</i>	<i>Ist II/2019</i>	<i>Soll 2019 gesamt</i>	<i>Ist 2019 gesamt</i>
Einnahmen	300.000,00 €	515.886,67 €	452.765,97 €	600.000,00 €	968.652,64 €
Ausgaben	325.000,00 €	458.485,75 €	405.265,22 €	650.000,00 €	863.750,97 €
Ergebnis	-25.000,00 €	57.400,92 €	47.500,75 €	-50.000,00 €	104.901,67 €

C. Einnahmen:

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2019 lagen 368.652,64 € über dem Planansatz von 600.000 €. Die Ergebnisse stehen in Verbindung mit den Überschreitungen bei den Ausgaben der Veranstaltungsergebnisse (siehe Punkt B). Insgesamt konnte aufgrund der guten Besucher*innenresonanz ein positives Ergebnis erzielt werden.

<i>Soll 2019 gesamt</i>	<i>Ist I/2019</i>	<i>Ist II/2019</i>	<i>Ist 2019 gesamt</i>
600.000,00 €	515.886,67 €	452.765,97 €	968.652,64 €

b. Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage:

Die Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und der Tiefgarage lagen im gesamten Jahr 2019 4.517,96 € über dem Planansatz.

<i>Soll 2019 gesamt</i>	<i>Ist I/2019</i>	<i>Ist II/2019</i>	<i>Ist 2019 gesamt</i>
510.000,00 €	196.873,74 €	317.644,22 €	514.517,96 €

D. Aufwendungen:

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2019 wurden für Gebäudeinstandhaltungen 262.019,45 € und für den Brandschutz 22.950,68 € verausgabt (insgesamt 284.970,13 € / Ansatz 221.000 €). Der Planansatz von 221.000 € wurde demnach um 63.970,13 € überschritten. Hinzu kommen weitere mögliche Gebäuderückstellungen, die zum Zeitpunkt der Erstellung des Halbjahresberichts mit voraussichtlich 28.000 € geplant sind. Die Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2019 resultiert aus unvorhersehbaren Maßnahmen in Höhe von 64.000 €. Diese Kosten setzen sich zusammen aus 59.500 € für den Hagelschaden und der Ausleihe eines Notfallhubsteigers für 4.500 € über zwei Monate. Ein Notfallhubsteiger muss für einen eventuellen Einsatz der Feuerwehr im Orlandosaal zur Verfügung stehen. Da der für diese Fälle zur Verfügung stehende Hubsteiger des Bauhofs defekt war, musste die Stadthalle diesen ausleihen. Diese Kostenmehrungen können voraussichtlich im Rahmen des Wirtschaftsplans 2019 durch Mehreinnahmen kompensiert werden.

b. Strom/Gas/Reinigung:

Die Position Strom wurde im Jahr 2019 um 13.041,76 € und Gas witterungsbedingt um 17.335,65 € unterschritten. Die Aufwendungen für Strom und Gas liegen damit innerhalb des Budgets. Die Position Reinigung wurde um 26.995,62 € überschritten. Aufgrund der guten Auslastung der Räume erhöhte sich der Reinigungsbedarf um ca. 12.000 €. Ferner waren 2019 verschiedene außerplanmäßige Maßnahmen notwendig. So wurden ca. 10.000 € für dringend notwendige Reinigungsmaßnahmen der Stühle (ca. 1.500 Stück) verausgabt, ca. 3.500 € für die Reinigung aller Gullys/Rinnen im Außenbereich sowie ca. 1.500 € für eine zusätzliche Baureinigung nach der Sanierung des Restaurants. Diese Überschreitung wurde im Rahmen des Wirtschaftsplans 2019 durch Mehreinnahmen kompensiert.

c. Marketing/Druckkosten:

Um die guten Ergebnisse bei den Karteneinnahmen zu erzielen, ist ein gutes Marketing mit einem höheren Einsatz von Anzeigenschaltungen, Flyern und Plakaten etc. erforderlich. Daher wurde das Budget in den Positionen Druckkosten um 4.802,16 € und Marketing um 17.184,40 € überschritten. Diese Überschreitung konnte mit den Mehreinnahmen aus den Kartenverkäufen kompensiert werden.

E. Investitionen:

Für das Jahr 2019 betrug die geplante Investitionssumme gemäß dem Wirtschaftsplan 2019 241.900 €. Die Investitionssumme von 241.900 € wurde um 36.295,53 € unterschritten.

Es kam in Absprache mit der Finanzverwaltung zu Verschiebungen und Änderungen in den Positionen des Wirtschaftsplans. So kann die Zentraldimmeranlage erst 2021 erneuert werden, da dies parallel mit der Erneuerung der großen Pendellampen im Orlandosaal erfolgen muss. Die Erneuerung der Möblierung/Ausstattung der Künstlergarderoben kann bedingt durch die notwendigen Maßnahmen im Rahmen des Hagelschadens 2019 erst im Jahr 2020 erfolgen.

Für das Jahr 2019 stand der Stadthalle noch ein Budgetvortrag in Höhe von in Höhe von 20.672,25 € aus dem Jahr 2017 (Hauptausschuss vom 27.11.2018) zur Verfügung.

Der Budgetvortrag sowie die finanziellen Mittel der nichtverausgabten Positionen wurden für dringend notwendige und unabweisliche Anschaffungen verwendet; z.B. für einen Laser-Beamer im Amadeussaal, für zehn neue Tischwagen, für eine neue mobile Tonanlage, für eine Intercom-Anlage (Funk) im Orlandosaal, für ein Lichttechnik-Testgerät. Ferner wurden in Absprache mit der Finanzverwaltung die Tonverstärker im Orlandosaal erneuert, da ab 2020 der Softwaresupport für die Bestandsgeräte auslaufen würde.

Der Budgetvortrag aus dem Jahr 2017 wurde damit in 2019 ausgeschöpft.

		Soll 2019	Ist	Abweichung
A 1	Umrüstung auf LED-Technik	45.500,00 €	45.678,78 €	-178,78 €
A 2	Erneuerung der Zentraldimmeranlage	51.900,00 €	0,00 €	51.900,00 €
B	Erneuerung der Möblierung/ Ausstattung (Künstlergarderoben)	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €
C	Erneuerung des Thekenbereichs (Restaurant)	29.500,00 €	54.782,23 €	-25.282,23 €
D	Erneuerung diverser Bühnenscheinwerfer auf LED-Technik/Intercom-System	30.000,00 €	51.709,13 €	-21.709,13 €
E	Elektromotorische 16:9-Leinwand (Orlandosaal) /Tonverstärker Orlandosaal	35.000,00 €	39.410,89 €	-4.410,89 €
F	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Software etc.	5.000,00 €	14.023,44 €	-9.023,44 €
	<i>Zwischensumme Investitionsplanung Wirtschaftsplan 2019</i>	<i>241.900,00 €</i>	<i>205.604,47 €</i>	<i>36.295,53 €</i>
	<i>Budgetvortrag aus 2017</i>	<i>20.672,25 €</i>		
	Panasonic Laser Projector		12.127,99 €	
	mobile Tonanlage		2.029,52 €	
	10 Tischwagen		5.615,58 €	
	Mischpult für mobile Tonanlage		366,31 €	
	Lichttechnik-Testgerät		330,59 €	
	<i>Zwischensumme Investitionen Budgetvortrag 2017</i>	<i>20.672,25 €</i>	<i>20.469,99 €</i>	<i>202,26 €</i>
	<u>Investitionen gesamt</u>		<u>226.074,46 €</u>	

Etat 2019 Soll-Ist-Vergleich 2019 Stand zum 20.02.2020	Wirtschafts- plan 2019	IST -Stand zum 20.02.2020	Differenz zum Etatansatz
Umsatzerlöse			
Kartenverkauf	600.000 €	968.652,64 €	368.652,64 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage	510.000 €	514.517,96 €	4.517,96 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie	81.000 €	77.811,30 €	-3.188,70 €
	1.191.000 €	1.560.981,90 €	369.981,90 €
Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)	70.000 €	56.411,00 €	-13.589,00 €
sonstige betriebliche Erträge	40.000 €	40.521,62 €	521,62 €
Einnahmen gesamt	1.301.000 €	1.657.914,52 €	356.914,52 €
Personalkosten			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	703.500 €	676.509,81 €	26.990,19 €
Beschäftigungsentgelte	82.500 €	88.650,35 €	-6.150,35 €
Sozialabgaben	129.000 €	128.856,60 €	143,40 €
Versorgung	58.000 €	56.251,62 €	1.748,38 €
Beihilfen	600 €	626,64 €	-26,64 €
	973.600 €	950.895,02 €	22.704,98 €
Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen (Gastspiele, Events)	650.000 €	863.750,97 €	-213.750,97 €
Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen (Fremdveranstaltungen)	25.000 €	28.838,97 €	-3.838,97 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Reinigung	111.000 €	137.995,62 €	-26.995,62 €
Instandhaltung - Gebäude <i>In der Summe enthalten sind Aufwendungen in Höhe von 64.000 € für unvorhergesehene Maßnahmen (Hagelschaden)</i>	200.000 €	262.019,45 €	-62.019,45 €
Instandhaltung - Abdichtungen Glasarbeiten	100.000 €	0,00 €	100.000,00 €
Instandhaltung - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	21.000 €	22.950,68 €	-1.950,68 €
sonstige Verwaltungskosten	4.150 €	4.965,48 €	-815,48 €
Wartungsgebühren	111.000 €	109.639,52 €	1.360,48 €
Leasing Kopierer	2.000 €	1.439,86 €	560,14 €
Strom	90.000 €	76.958,24 €	13.041,76 €
Gas	85.000 €	67.664,35 €	17.335,65 €
Werkzeuge, Kleinteile	1.000 €	1.032,98 €	-32,98 €
Unterhalt Grünanlagen / Pflanzenpflege (Bauhof)	14.500 €	4.884,67 €	9.615,33 €
Bewachung Gebäude und Außenanlagen	8.000 €	9.361,18 €	-1.361,18 €
Müllbeseitigung	5.500 €	6.354,23 €	-854,23 €
Wasserversorgung	12.000 €	9.971,71 €	2.028,29 €
Versicherungen	52.000 €	47.568,41 €	4.431,59 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	0,00 €	1.500,00 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	68.000 €	85.184,40 €	-17.184,40 €
Druckkosten	69.000 €	73.802,16 €	-4.802,16 €
Bewirtung Gäste, Presse	800 €	447,95 €	352,05 €
Bürobedarf	2.200 €	2.416,56 €	-216,56 €
IT: Digitalisierung, Internet, DATEV und Homepage	22.000 €	10.855,37 €	11.144,63 €
Bücher und Zeitschriften	900 €	1.168,93 €	-268,93 €
Porto und Telefon	7.500 €	7.848,16 €	-348,16 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.800 €	1.590,43 €	1.209,57 €
Rechts- und Beratungskosten	11.500 €	11.564,40 €	-64,40 €
Mitgliedsbeiträge	2.000 €	1.657,24 €	342,76 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder/Verwaltungskostensätze)	7.000 €	1.537,35 €	5.462,65 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof/Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	33.500 €	33.516,65 €	-16,65 €
Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- u. Gewerbesteuer	3.000 €	2.438,84 €	561,16 €
	1.048.850 €	996.834,82 €	52.015,18 €
Ausgaben gesamt	2.697.450 €	2.840.319,78 €	-142.869,78 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.396.450 €	1.182.405 €	214.044,74 €
Abschreibungen	762.000 €	759.509,46 €	2.490,54 €
Jahresverlust	2.158.450 €	1.941.915 €	216.535 €