

Anlage zu TOP 1 öffentlich

Beschlussvorlage 2021/0172 der öffentlichen Sitzung des Betriebsausschusses am 24.06.2021

A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2020 den Wirtschaftsplan trotz der Corona-bedingten Schließungen aufgrund der Fördermittel des Bundes aus den Programmen Neustart Kultur sowie den November- und Dezemberhilfen eingehalten. Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.360.750,00 € um 121.967,77 € geringer als budgetiert.

	<i>Soll 2020 gesamt</i>	<i>Ist II/2020</i>	<i>Ist II/2020</i>	<i>Ist 2020 gesamt</i>
Einnahmen	1.689.000,00 €	417.069,87 €	843.896,23 €	1.260.966,10 €
Ausgaben	3.049.750,00 €	1.363.415,53 €	1.136.332,80 €	2.499.748,33 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.360.750,00 €	946.345,66 €	292.436,57 €	1.238.782,23 €

Die November- und Dezemberhilfen milderten die Umsatzeinbußen während der harten Lockdown-Phasen in diesen beiden Monaten ab. Das Programm Neustart Kultur fördert die Verpflichtung von Künstler*innen während der Pandemie, sofern die Veranstaltungen durchgeführt werden können.

Für das Jahr 2020 wurden zum Zeitpunkt der Berichterstattung Fördermittel in Höhe von insgesamt 318.020,22 € für die Stadthalle bewilligt. Die Förderung für das Programm Neustart Kultur in Höhe von 12.023,86 € wurde der Stadthalle bereits überwiesen.

Im Rahmen des Förderprogramms November- und Dezemberhilfen wurden 152.014,41 € für die Novemberhilfe und 153.981,95 € für die Dezemberhilfe bewilligt. Zusätzlich zu den für 2020 bewilligten Fördermitteln in Höhe von 318.020,22 € wurden weitere 140.292,33 € aus dem Programm Neustart Kultur bewilligt. Die Auszahlung der Summe aus diesem Programm ist jedoch abhängig davon, ob entsprechende Veranstaltungen tatsächlich stattfinden können. Sollten im Jahr 2021 förderungsfähige Veranstaltungen durchgeführt werden können, kann die Stadthalle die maximale Summe von 140.292,33 € für das Jahr 2021 erhalten.

Zum Zeitpunkt der Berichterstattung ist davon auszugehen, dass aufgrund der bewilligten Fördermittel der budgetierte Verlust aus dem laufenden Betrieb eingehalten wird. Im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und der Prüfung durch die Wirtschaftsprüferin im Sommer 2021 kann sich das Gesamtergebnis noch verändern.

B. Veranstaltungsergebnisse:

Gemäß dem Wirtschaftsplan 2020 ist für das 2. Halbjahr 2020 ein Verlust aus kulturellen Veranstaltungen in Höhe von 25.000,00 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Verlust beträgt im 2. Halbjahr 2020 20.587,36 €.

Für das gesamte Jahr 2020 beträgt der budgetierte Verlust aus Veranstaltungen 50.000,00 €. Der Verlust im gesamten Jahr 2020 setzt sich zusammen aus dem Verlust des ersten Halbjahres 2020 in Höhe von 17.518,84 € und dem Verlust des zweiten Halbjahres

2020 in Höhe von 20.587,36 €. Insgesamt beträgt der Verlust aus den Veranstaltungen für das gesamte Jahr 2020 38.106,20 € und fällt 11.893,80 € geringer als budgetiert aus.

	<i>Soll II/2020</i>	<i>Ist I/2020</i>	<i>Ist II/2020</i>	<i>Soll 2020 gesamt</i>	<i>Ist 2020 gesamt</i>
Einnahmen	325.000,00 €	202.546,68 €	22.495,66 €	650.000,00 €	225.042,34 €
Ausgaben	350.000,00 €	220.065,52 €	43.083,02 €	700.000,00 €	263.148,54 €
Ergebnis	-25.000,00 €	-17.518,84 €	-20.587,36 €	-50.000,00 €	-38.106,20 €

C. Einnahmen:

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2020 in Höhe von 225.042,34 € liegen 424.957,66 € unter dem Planansatz. Von Januar bis Mitte März 2020 konnten Kulturveranstaltungen noch uneingeschränkt durchgeführt werden. Im September und Oktober 2020 fanden Kulturveranstaltungen unter Einhaltung der Corona-Hygienebedingungen mit einer stark reduzierten Sitzplatzkapazität statt.

<i>Soll 2020 gesamt</i>	<i>Ist I/2020</i>	<i>Ist II/2020</i>	<i>Ist 2020 gesamt</i>
650.000,00 €	202.546,68 €	22.495,66 €	225.042,34 €

b. Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage:

Aufgrund der Corona-bedingten Schließungen liegen die Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarageneinnahmen in Höhe von 277.170,65 € um 275.829,35 € unter dem Planansatz von 553.000,00 €. Die Saalvermietungen unterlagen ebenso wie die Kulturveranstaltungen der Bayerischen Infektionsschutzmaßnahmenverordnung. Ganzjährig konnten auch in den Lockdown-Phasen Vermietungen zu Prüfungszwecken und politische Gremiensitzungen stattfinden. In den Zeitfenstern der Lockerungen durften auch andere Veranstaltungen unter Einhaltung der Hygienevorschriften durchgeführt werden.

<i>Soll 2020 gesamt</i>	<i>Ist I/2020</i>	<i>Ist II/2020</i>	<i>Ist 2020 gesamt</i>
553.000,00 €	119.998,82 €	157.171,83 €	277.170,65 €

D. Aufwendungen:

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2020 wurden für Gebäudeinstandhaltungen 518.222,51 € und für den Brandschutz 29.603,53 € verausgabt (insgesamt 547.826,04 €). Der Planansatz von 509.000 € wurde demnach um 38.826,04 € überschritten. Die Abweichung gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2020 resultiert aus unvorhersehbaren Maßnahmen in Höhe von knapp 40.000 €. Diese Kosten setzen sich zusammen aus:

- 20.000 € für die Erstellung eines Gutachtens über die Glasfuge. Dies war notwendig, um sowohl den Ist-Zustand als auch die Kosten für eine Sanierung zu erhalten.
- 15.000 € für den Austausch einer defekten zentralen Pumpe der Kälteanlage
- 5.000 € für notwendige Reparaturen an den Ausschubpodien im Orlandosaal

b. Strom/Gas/Reinigung:

Die Position Strom wurde im Jahr 2020 um 45.764,69 € unterschritten; die Position Gas wurde um 23.054,82 € unterschritten. Für die Reinigung wurden 28.560,21 € weniger ausgegeben als geplant. Die Unterschreitungen in den Bereichen der Energie- und Reinigungskosten resultieren aus der geringeren Auslastung der Halle aufgrund der Corona-bedingten Schließungen.

E. Investitionen:

Die geplante Investitionssumme im Wirtschaftsjahr 2020 in Höhe von 226.400,00 € wurde mit 215.612,46 € um 10.787,54 € unterschritten. Dies liegt darin begründet, dass der letzte Teil der Maßnahme „Untersuchung der energetischen Aspekte der Erneuerung der Wärme-/Kälte-/Warmwassererzeugung“, geplant für 2020, erst 2021 durchgeführt werden kann. Daher wurden 10.000 € von 2020 auf 2021 verschoben (siehe Wirtschaftsplan 2021, Investitionen A3).

		Soll 2020	Ist	Abweichung
A 1	Umrüstung auf LED-Technik	50.000,00 €	71.614,05 €	-21.614,05 €
A 2	Erneuerung der Wärme-/Kälte-/Warmwassererzeugung	60.000,00 €	10.320,00 €	49.680,00 €
B	Erneuerung div. Bühnenscheinwerfer auf LED-Technik	20.000,00 €	11.491,01 €	8.508,99 €
C	Erneuerung zweier mobiler Beamer (Tagungsräume)	5.000,00 €	1.814,00 €	3.186,00 €
D	Erneuerung der Möblierung/ Ausstattung (Künstlergarderober)	51.400,00 €	59.500,79 €	-8.100,79 €
E	Elektromotorische Leinwand (Amadeusaal)	16.000,00 €	10.131,80 €	5.868,20 €
F	Neuer EDV-Server (Verwaltung)	9.000,00 €	29.006,69 €	-20.006,69 €
G	Erneuerung der Tonanlagen (Tagungsräume)	10.000,00 €	9.297,78 €	702,22 €
H	Geringwertige Wirtschaftsgüter, Software etc.	5.000,00 €	12.436,34 €	-7.436,34 €
	gesamt	226.400,00 €	215.612,46 €	10.787,54 €

Soll Ist Vergleich 2020 Stand 03.05.2021	Wirtschafts- plan 2020	IST -Stand zum 31.12.2020	Differenz zum Etatansatz
Umsatzerlöse			
Kartenverkauf	650.000 €	225.042,34 €	-424.957,66 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage	553.000 €	277.170,65 €	-275.829,35 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie	82.000 €	63.751,70 €	-18.248,30 €
	1.285.000 €	565.964,69 €	-719.035,31 €
Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)	70.000 €	52.602,50 €	-17.397,50 €
sonstige betriebliche Erträge (Versicherungsentschädigung Hagelschaden)	334.000 €	324.378,69 €	-9.621,31 €
Fördermittel des Bundes - Neustart Kultur, November- und Dezemberhilfe	0 €	318.020,22 €	318.020,22 €
Einnahmen gesamt	1.689.000 €	1.260.966,10 €	-428.033,90 €
Personalkosten			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	723.750 €	743.363,67 €	-19.613,67 €
Großraum-München-Zulage	33.600 €		
Beschäftigungsentgelte	82.500 €	59.897,99 €	22.602,01 €
Sozialabgaben	138.600 €	135.476,74 €	3.123,26 €
Versorgung	60.600 €	62.488,69 €	-1.888,69 €
Beihilfen	600 €	647,97 €	-47,97 €
	1.039.650 €	1.001.875,06 €	37.774,94 €
Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen (Gastspiele, Events)	700.000 €	263.148,54 €	436.851,46 €
Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen (Fremdveranstaltungen)	30.000 €	39.098,29 €	-9.098,29 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Reinigung	126.000 €	97.439,79 €	28.560,21 €
Instandhaltung - Gebäude	494.000 €	518.222,51 €	-24.222,51 €
Instandhaltung - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	15.000 €	29.603,53 €	-14.603,53 €
sonstige Verwaltungskosten	4.100 €	4.034,76 €	65,24 €
Wartungsgebühren	115.000 €	145.640,59 €	-30.640,59 €
Leasing Kopierer	2.000 €	1.831,04 €	168,96 €
Strom	103.000 €	57.235,31 €	45.764,69 €
Gas	85.000 €	61.945,18 €	23.054,82 €
Werkzeuge, Kleinteile	1.000 €	961,94 €	38,06 €
Unterhalt Grünanlagen / Pflanzenpflege (Bauhof)	13.000 €	6.865,30 €	6.134,70 €
Bewachung Gebäude und Außenanlagen	12.000 €	7.881,52 €	4.118,48 €
Müllbeseitigung	5.500 €	5.234,14 €	265,86 €
Wasserversorgung	12.000 €	6.706,38 €	5.293,62 €
Versicherungen	52.000 €	46.567,82 €	5.432,18 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	498,24 €	1.001,76 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	70.000 €	65.626,90 €	4.373,10 €
Druckkosten	73.000 €	34.053,39 €	38.946,61 €
Bewirtung Gäste, Presse	800 €	321,48 €	478,52 €
Bürobedarf	2.500 €	2.266,83 €	233,17 €
IT: Digitalisierung, Internet, DATEV und Homepage	22.000 €	33.260,35 €	-11.260,35 €
Bücher und Zeitschriften	900 €	1.238,91 €	-338,91 €
Porto und Telefon	9.000 €	5.974,98 €	3.025,02 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.800 €	878,60 €	1.921,40 €
Rechts- und Beratungskosten	11.500 €	11.973,96 €	-473,96 €
Mitgliedsbeiträge	2.000 €	1.641,81 €	358,19 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder/Verwaltungskostenersatz)	7.000 €	3.236,23 €	3.763,77 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof/Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	34.500 €	42.046,11 €	-7.546,11 €
Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- u. Gewerbesteuer	3.000 €	2.438,84 €	561,16 €
	1.280.100 €	1.195.626,44 €	84.473,56 €
Ausgaben gesamt	3.049.750 €	2.499.748,33 €	550.001,67 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.360.750 €	1.238.782,23 €	121.967,77 €
Abschreibungen	733.000 €	737.854,46 €	-4.854,46 €
Jahresverlust	2.093.750 €	1.976.636,69 €	117.113,31 €