

Anlage zu TOP 1 öffentlich

Beschlussvorlage 2023/0188 der öffentlichen Sitzung des Betriebsausschusses am 15.06.2023

A. Allgemeines:

Die Stadthalle Germering hat im Jahr 2022 den Wirtschaftsplan eingehalten. Der Verlust aus dem laufenden Betrieb ist zum Zeitpunkt der Berichterstellung gegenüber dem Planansatz von 1.904.900 € um 410.519,39 € geringer als budgetiert.

	<i>Soll 2022 gesamt</i>	<i>Ist I/2022</i>	<i>Ist II/2022</i>	<i>Ist 2022 gesamt</i>
Einnahmen	976.000,00 €	424.610,54 €	788.210,55 €	1.212.821,09 €
Ausgaben	2.880.900,00 €	1.211.523,59 €	1.495.678,11 €	2.707.201,70 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.904.900,00 €	786.913,05 €	707.467,56 €	1.494.380,61 €

Zum Zeitpunkt der Berichterstattung ist davon auszugehen, dass der budgetierte Verlust aus dem laufenden Betrieb eingehalten wird. Im Rahmen der Jahresabschlusserstellung und der Prüfung durch die Wirtschaftsprüferin im Sommer 2022 kann sich das Gesamtergebnis noch verändern.

B. Fördermittel des Bundes:

Die Stadthalle hat im Jahr 2022 Fördermittel aus dem Programm Neustart Kultur II erhalten. Das Programm Neustart Kultur fördert die Verpflichtung von Künstler*innen während der Pandemie, sofern die Veranstaltungen durchgeführt werden können. Für das Jahr 2022 wurden der Stadthalle Fördermittel aus dem Programm Neustart Kultur II in Höhe von insgesamt 112.038,24 € überwiesen.

C. Veranstaltungsergebnisse:

Gemäß des Wirtschaftsplanes 2022 ist für das 2. Halbjahr 2022 zur Durchführung von kulturellen Veranstaltungen in Höhe von 122.500,00 € budgetiert. Der von der Stadthalle erzielte Verlust beträgt im 2. Halbjahr 2022 88.492,95 €.

Für das gesamte Jahr 2022 beträgt der budgetierte Verlust 245.000,00 €. Der Verlust im gesamten Jahr 2022 setzt sich zusammen aus dem Verlust des ersten Halbjahres 2022 in Höhe von 59.173,50 € und dem Verlust des zweiten Halbjahres 2022 in Höhe von 88.492,95 €. Insgesamt beträgt der Verlust für das gesamte Jahr 2022 147.666,45 € und fällt damit 97.333,55 € geringer als budgetiert aus.

	<i>Soll III/2022</i>	<i>Ist I/2022</i>	<i>Ist II/2022</i>	<i>Soll 2022 gesamt</i>	<i>Ist 2022 gesamt</i>
Einnahmen	227.500,00 €	228.863,34 €	351.555,59 €	455.000,00 €	580.418,93 €
Ausgaben	350.000,00 €	288.036,84 €	440.048,54 €	700.000,00 €	728.085,38 €
Ergebnis	-122.500,00 €	-59.173,50 €	-88.492,95 €	-245.000,00 €	-147.666,45 €

D. Einnahmen:

a. Kartenverkauf:

Die Karteneinnahmen im Jahr 2022 in Höhe von 580.418,93 € liegen 125.418,93 € über dem Planansatz.

<i>Soll 2022 gesamt</i>	<i>Ist I/2022</i>	<i>Ist II/2022</i>	<i>Ist 2022 gesamt</i>
455.000,00 €	228.863,34 €	351.555,59 €	580.418,93 €

b. Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage:

Im Jahr 2022 konnten aus Saalmieten und Tiefgarageneinnahmen insgesamt 448.488,66 € eingenommen werden. Die Erlöse liegen damit 28.488,66 € über dem Planansatz. Wie auch in den früheren Jahren lagen die Einnahmen im 2. Halbjahr über dem des 1. Halbjahres.

<i>Soll 2022 gesamt</i>	<i>Ist I/2022</i>	<i>Ist II/2022</i>	<i>Ist 2022 gesamt</i>
420.000,00 €	169.827,07 €	278.661,59 €	448.488,66 €

E. Aufwendungen:

a. Gebäudeinstandhaltung und Brandschutz:

Im Jahr 2022 wurden für Gebäudeinstandhaltungen 234.260,72 € und für den Brandschutz 5.387,50 € verausgabt (insgesamt 239.648,22 €). Der Planansatz von 215.000 € wurde demnach um 24.648,22 € überschritten. Nicht vorhergesehen war der Austausch der Automatiktüren im Amadeussaal. In der Position Bühnentechnik wurden die Rollen von der Teleskoptribühne ausgetauscht. Die Ausschubpodien mussten neu ausgerichtet werden, da sonst das Spaltmaß zu hoch gewesen wäre. Die Überziehungen konnten im Rahmen des Gesamthaushalts kompensiert werden.

b. Strom/Gas:

Die Position Strom wurde im Jahr 2022 um 39.180,40 € unterschritten; die Position Gas wurde um 12.787,66 € unterschritten. Die Unterschreitungen in den Bereichen der Energiekosten resultieren zum einen aus dem Entlastungsbetrag für Gas im Dezember und zum anderen aus der Drosselung der Kälteanlage und der Abschaltung des Warmwassers.

F. Investitionen:

Die geplante Investitionssumme im Wirtschaftsjahr 2022 in Höhe von 290.000,00 € wurde mit 195.320,60 € um 79.679,40 € unterschritten. Dies erklärt sich wie folgt:

A1 - Die Erneuerung der Dimmeranlage für Bühnenscheinwerfer im Orlandosaal wurde 2022 nicht durchgeführt, sondern mit einem höheren Ansatz in den Wirtschaftsplan 2023 eingebracht. Im Jahr 2023 sind hierfür 100.000 € vorgesehen.

A2 - Die Pendelleuchten konnten günstiger als geplant erworben werden. Die dafür vorgesehenen Mittel wurden deshalb nicht vollständig benötigt.

A3 - Das Gutachten zu den energetischen und lufthygienischen Maßnahmen bei den Lüftungsanlagen ergab, dass bei einer Umsetzung der Maßnahme das Investitionsvolumen um 150 % überschritten werden müsste. Da der Nutzen nicht im Verhältnis zu den aufzuwendenden Mitteln stünde, wurde von einer Umsetzung abgesehen.

E – Aufgrund der im Jahr 2022 nicht benötigten Mittel für die Investitionspositionen A1-A3 konnte zudem eine Audio-Monitoranlage für den Amadeussaal angeschafft werden, die ursprünglich in der Investitionsplanung 2022 nicht vorgesehen war.

Die Audio-Monitoranlage im Amadeussaal wurde in den Jahren zuvor noch aus Beständen des Orlandosaals bedient. Diese Audio-Monitore waren jedoch nur bedingt für die kleine Bühne des Amadeussaals geeignet. Aus diesem Grund war es sinnvoll, für den Amadeussaal eigene Audio-Monitore zu erwerben. Zudem kann durch den Neuerwerb sichergestellt werden, dass zukünftig auch bei parallel stattfindenden Veranstaltungen der Bestand an Audio-Monitoren für beide Säle ausreicht.

	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Abweichung</u>
A1: Rest aus 2021: Empfohlene TÜV-Maßnahmen: Erneuerung der Zentraldimmeranlage im Orlandosaal	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €
A2: Empfohlene TÜV-Maßnahmen: Umrüstung auf LED-Technik, 42 Stück große Pendelleuchten im Orlandosaal	80.000,00 €	64.054,03 €	15.945,97 €
A3: Empfohlene TÜV-Maßnahmen: Energetische und lufthygienische Maßnahmen bei den Lüftungsanlagen	96.000,00 €	11.858,27 €	84.141,73 €
A4: Empfohlene TÜV-Maßnahmen: Umrüstung auf LED Technik	50.000,00 €	53.620,92 €	-3.620,92 €
B: Erneuerung diverser Bühnenscheinwerfer auf LED-Technik	30.000,00 €	25.164,63 €	-10.164,63 €
C: Erneuerung des Verfolgerscheinwerfers (Orlandosaal)	15.000,00 €	16.969,25 €	-1.969,25 €
D: Software, Kleingeräte und Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000,00 €	7.564,50 €	-2.564,50 €
E: Monitor Lautsprecher Amadeussaal	0,00 €	16.089,00 €	-16.089,00 €
gesamt	290.000,00 €	195.320,60 €	79.679,40 €
Investitionen inkl. des genutzen Budgetvortrags		216.088,28 €	

Im Rahmen des Budgetvortrags 2020 wurden im Jahr 2022 folgende Investitionen in Höhe von 20.767,68 € in Abstimmung mit der Finanzverwaltung getätigt:

- Haubenspülmaschine für die Gastronomie 10.759,91 €
- Gaskippbratpfanne für die Gastronomie 4.798,67 €
- Griddleplatte (Grillplatte) mit zwei Heizzonen für die Gastronomie 5.209,10 €

Soll Ist Vergleich 2. Halbjahr 2022	Wirtschafts- plan 2022	IST -Stand zum 05.05.2023	Differenz zum Etatansatz
Umsatzerlöse			
Kartenverkauf	455.000 €	580.418,93 €	125.418,93 €
Erlöse aus Saalmieten, Standmieten und Tiefgarage	420.000 €	448.488,66 €	28.488,66 €
Erlöse aus Wohnung, Gastronomie	31.000 €	19.288,00 €	-11.712,00 €
	906.000 €	1.048.195,59 €	142.195,59 €
Sonstige Erlöse (Sponsoring, Werbeerlöse)	30.000 €	42.248,75 €	12.248,75 €
sonstige betriebliche Erträge (Versicherungsentschädigungen, Fördermittel Neustart Kultur)	40.000 €	122.376,75 €	82.376,75 €
Einnahmen gesamt	976.000 €	1.212.821,09 €	236.821,09 €
Personalkosten			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	749.000 €	699.032,81 €	49.967,19 €
Beschäftigungsentgelte	82.500 €	73.546,93 €	8.953,07 €
Sozialabgaben	150.700 €	139.931,23 €	10.768,77 €
Versorgung	64.000 €	59.690,23 €	4.309,77 €
Beihilfen	600 €	626,64 €	-26,64 €
	1.046.800 €	972.827,84 €	73.972,16 €
Aufwendungen aus Eigenveranstaltungen (Gastspiele, Events)	700.000 €	728.085,38 €	-28.085,38 €
Aufwendungen aus Fremdveranstaltungen (Fremdveranstaltungen)	84.000 €	48.871,73 €	35.128,27 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Reinigung	135.000 €	134.935,62 €	64,38 €
Instandhaltung - Gebäude	200.000 €	234.260,72 €	-34.260,72 €
Instandhaltung - Brandschutz u. Sicherheitstechnik	15.000 €	5.387,50 €	9.612,50 €
sonstige Verwaltungskosten/Stellenanzeigen	4.100 €	5.147,99 €	-1.047,99 €
Wartungsgebühren	129.000 €	139.970,22 €	-10.970,22 €
Leasing Kopierer	2.000 €	1.039,61 €	960,39 €
Strom	95.000 €	55.819,60 €	39.180,40 €
Gas	80.000 €	67.212,34 €	12.787,66 €
Werkzeuge, Kleinteile	1.000 €	886,65 €	113,35 €
Unterhalt Grünanlagen / Pflanzenpflege (Bauhof)	11.000 €	3.126,93 €	7.873,07 €
Bewachung Gebäude und Außenanlagen	12.000 €	8.430,83 €	3.569,17 €
Müllbeseitigung	6.000 €	5.244,75 €	755,25 €
Wasserversorgung	12.000 €	9.115,46 €	2.884,54 €
Versicherungen	65.000 €	61.139,68 €	3.860,32 €
Aus- und Fortbildung	1.500 €	500,00 €	1.000,00 €
Marketing (Kultur, Tagungen, Öffentlichkeitsarbeit)	75.000 €	74.829,94 €	170,06 €
Druckkosten	75.000 €	77.200,24 €	-2.200,24 €
Bewirtung Gäste, Presse	700 €	279,53 €	420,47 €
Bürobedarf	2.500 €	1.102,90 €	1.397,10 €
IT: Digitalisierung, Internet, DATEV und Homepage	20.000 €	11.332,00 €	8.668,00 €
Bücher und Zeitschriften	1.300 €	1.321,31 €	-21,31 €
Porto und Telefon	9.000 €	5.832,10 €	3.167,90 €
Dienstreisen, Messen, Tagungen	2.500 €	403,12 €	2.096,88 €
Rechts- und Beratungskosten	47.000 €	27.428,77 €	19.571,23 €
Mitgliedsbeiträge	2.000 €	1.806,81 €	193,19 €
sonstige Ausgaben (u.a. Sitzungsgelder/Verwaltungskostenersätze)	7.000 €	8.931,57 €	-1.931,57 €
Dienstleistungen Dritter (Bauhof/Bauunterhalt und technische Betreuung durch das städtische Bauamt)	36.500 €	12.059,04 €	24.440,96 €
Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschafts- u. Gewerbesteuer	3.000 €	2.671,52 €	328,48 €
	1.050.100 €	957.416,75 €	92.683,25 €
Ausgaben gesamt	2.880.900 €	2.707.201,70 €	173.698,30 €
Verlust aus dem laufenden Betrieb	1.904.900 €	1.494.380,61 €	410.519,39 €
Abschreibungen	767.000 €	751.330,28 €	15.669,72 €
Jahresverlust	2.671.900 €	2.245.710,89 €	426.189,11 €