

Abteilung/FB	Datum	Status
Controlling	24.05.2017	öffentlich

Az: Bürgerhaus BAR 2016

Beratungsfolge:

Ausschuss für Stadtmarketing, Kultur und
Tourismus

Sitzungsdatum:

08.06.2017 zur Kenntnisnahme

Betriebsabrechnung Bürgerhaus 2016

Bericht:

Wie bereits in den Vorjahren wird der Abschluss gem. Niedersächsisches Kommunalabgabengesetz (NKAG) erstellt.

B. Kurzdarstellung des Betriebsergebnisses 2016 im Vergleich zum Vorjahr

1. Veranstaltungs- und Besucherzahlen

Veranstaltungen und Raumvergaben	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Ausstellungen, Veranstaltungen und Raumnutzungen unentgeltlich - Stadt und Dritte	164	171
Veranstaltungen, Raumvergaben gegen Entgelt	161	159
Veranstaltungen gesamt	325	330

Besucherzahlen	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Ausstellungen, Veranstaltungen und Raumnutzungen unentgeltlich - Stadt und Dritte	11.417	15.419
Veranstaltungen, Raumvergaben gegen Entgelt	36.695	34.748
Besucherzahlen gesamt	48.112	50.167

Die Anzahl der BesucherInnen ist in 2016 um 2.055 gestiegen. Grund hierfür ist u.a. die Fußball-WM der Männer in 2016. Neu hinzugekommen sind auch Sprachkurse, ein Integrationskurs des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge, sowie die vielfältigen Aktivitäten der Integrationslotsen.

...

Da es sich bei den Daten der Raumnutzung von Vereinen und Verbänden und deren BesucherInnen und der Anzahl BesucherInnen der Bücherei (sh. „Jahresrückblick 2016 Bürgerhaus“, Seite 3) um geschätzte Angaben handelt, werden diese Daten nur nachrichtlich aufgeführt.

Nachrichtliche Daten gem. Jahresbericht Bürgerhaus	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Anzahl Raumnutzung Vereine und Verbände	1.226	1.228
Anzahl BesucherInnen Vereine und Verbände (geschätzt)	24.520	24.560
Anzahl BesucherInnen Bücherei (gem. Jahresbericht 2016, Seite 3)	25.000	22.412

2. Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis

Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Umsatzerlöse Veranstaltungen	218.327,54	234.393,37
sonstige Erlöse und Einnahmen	198.440,40	202.018,60
Ergebnis Gesamterlöse	416.767,94	436.411,97
Ergebnis Kostenstellenrechnung	666.642,92	707.667,19
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	-249.874,98	-271.255,22
Deckungsgrad Umsatzerlöse/Ergebnis bereinigte Kostenstellenrechnung	62,52%	61,67%

nachrichtlich:

Aufgrund der Schlussrechnungen Energie wurden für 2015 noch Guthabenbeträge im Energiebereich gebucht. Weiterhin wurden die leistungsorientierten Entgelte für 2015 gezahlt. Somit verringert sich der Zuschussbedarf auf 249,9 T€ gegenüber der SV-Nr. 11//2017 (Zuschussbedarf: 250,8 T€) vom 25.05.2016.

C. Erläuterung des Betriebsergebnisses 2016

1. Ausgaben:

1.1 Personal- und Sachaufwand:

Personal- und Sachaufwand	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Personalaufwand	284.967,89	298.728,85
Sachaufwand	255.099,83	284.891,70
Gesamt	540.067,72	583.620,55

Der Personalaufwand ist in 2016 um 13,8 T€ gestiegen. Grund hierfür ist zum einen die Auszahlung der leistungsorientierten Entgelte für 2016 und zum anderen die allgemeine Tarifsteigerung und Stufenerhöhung.

...

Der Sachaufwand ist gegenüber 2015 um 29,8 T€ gestiegen. Da in 2016 hochkarätige Künstler zu Gast im Bürgerhaus waren, sind die Kosten im Bereich Gage und Bewirtung der Künstler gestiegen. Weiterhin entstanden durch einen krankheitsbedingten Engpass Mehrkosten für den Bühnenauf- und abbau und für die technische Betreuung.

1.2 Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung:

Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Abschreibungen	40.563,89	39.523,30
Verzinsung	86.011,31	84.523,34
Gesamt	126.575,20	124.046,64

Die Abschreibungen und die Verzinsung haben sich in 2016 nicht nennenswert verändert.

2. Erträge:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen	2015 - Ergebnis	2016 - Ergebnis
Umsatzerlöse Veranstaltungen	218.327,54	234.393,37
sonstige Erlöse und Einnahmen	198.440,40	202.018,60
Gesamterlöse	416.767,94	436.411,97

Die Umsatzerlöse aus Veranstaltungen sind gegenüber 2015 um 16,1 T€ gestiegen, da aufgrund der publikumswirksamen Künstler die Veranstaltungen in 2016 sehr gut besucht waren.

Die sonstigen Erlöse und Einnahmen sind gegenüber 2015 um 3,6 T€ gestiegen, da die Raumnutzung durch die Vereine und Verbände sowie für Gremien und Fraktionen in 2016 gestiegen ist.

3. Gesamtergebnis

Der Zuschuss hat sich in 2016 um 21,4 T€ auf 271,3 T€ erhöht. Grund hierfür sind wie oben bereits aufgeführt gestiegene Entgelte; dem gegenüber stehen aber auch höhere Kosten im Bereich der Künstler, sowie erhöhte Personalkosten.

...

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Gegenüberstellung Ergebnisrechnung (ERG) gem. Haushaltsplan und Betriebsabrechnung (BAR) unter Berücksichtigung von Gemeinkosten und kalkulatorischer Verzinsung.

Bürgerhaus	2015		2016	
	ERG	BAR	ERG	BAR
Umsatzerlöse	218.327,54	218.327,54	234.393,37	234.393,37
sonst. Einnahmen und Erträge	198.440,40	198.440,40	202.018,60	202.018,60
Gesamterträge	416.767,94	416.767,94	436.411,97	436.411,97
Personalaufwand	234.784,45	234.784,45	247.839,77	247.839,77
Gemeinkosten	0,00	50.183,44	0,00	50.889,08
Sachaufwand	255.099,83	255.099,83	284.891,70	284.891,70
Abschreibungen	40.563,89	40.563,89	39.523,30	39.523,30
kalk. Verzinsung	0,00	86.011,31	0,00	84.523,34
Gesamtaufwendungen	530.448,17	666.642,92	572.254,77	707.667,19
Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	-113.680,23	-249.874,98	-135.842,80	-271.255,22

Anlagenverzeichnis:

U. Bohlen-Janßen
Controlling

G. Böhling
Bürgermeister