Bericht:

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

B. Kurzdarstellung des Betriebsergebnisses 2017 im Vergleich zum Vorjahr

1. Veranstaltungs- und Besucherzahlen

Veranstaltungen und Raumvergaben	2016 - Ergebnis	2017 – Ergebnis
Ausstellungen, Veranstaltungen und Raumnutzungen unentgeltlich - Stadt und Dritte	171	215
Veranstaltungen, Raumvergaben gegen Entgelt	159	129
Veranstaltungen gesamt	330	344

Besucherzahlen	2016 - Ergebnis	2017 – Ergebnis
Ausstellungen, Veranstaltungen und Raumnutzungen unentgeltlich - Stadt und Dritte	15.419	15.123
Veranstaltungen, Raumvergaben gegen Entgelt	34.748	33.923
Besucherzahlen gesamt	50.167	49.046

Die Anzahl der BesucherInnen ist in 2017 um 1.121 gesunken. Grund hierfür ist u.a. die Fußball-EM der Männer in 2016. Durch das Public Viewing konnten in 2016 mehr Besucher gezählt werden. Weiterhin mussten in 2017 aufgrund der rechtlichen Anforderungen der Versammlungsstätten-Verordnung die Bestuhlungspläne verkleinert werden, was auch zu einer Reduzierung der Besucherzahlen führte.

...

Die Daten der Raumnutzung von Vereinen und Verbänden und deren BesucherInnen (sh. „Jahresrückblick 2017 Bürgerhaus“, Seite 2) sind geschätzte Angaben. Die Besucherzahlen der Bücherei werden seit Juni 2015 mittels Zählgerät erfasst.

Nachrichtliche Daten gem. Jahresbericht Bürgerhaus	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Anzahl Raumnutzung Vereine und Verbände	1.228	1.409
Anzahl BesucherInnen Vereine und Verbände (geschätzt)	24.560	28.000
Anzahl BesucherInnen Bücherei (gem. Jahresbericht Bücherei, Seite 3)	22.432	22.624

Grund für den Anstieg in 2017 ist die Raumnachfrage für Gruppen wie Sprachkurse, Integrationskurs des BAMF, die vielfältigen Aktivitäten der Integrationslotsen und diverse andere Kursangebote (Spiel und Spaß, QiGong, Berufseingliederungskurs).

2. Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis

Betriebswirtschaftliches Gesamtergebnis	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Umsatzerlöse Veranstaltungen	234.393,37	211.278,75
sonstige Erlöse und Einnahmen	202.018,60	209.878,72
Ergebnis Gesamterlöse	436.411,97	421.157,47
Ergebnis Kostenstellenrechnung	707.667,19	678.536,47
Ergebnis - Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	-271.255,22	-257.379,00
Deckungsgrad Umsatzerlöse/Ergebnis bereinigte Kostenstellenrechnung	61,67%	62,07%

C. Erläuterung des Betriebsergebnisses 2017

1. Ausgaben:

1.1 Personal- und Sachaufwand:

Personal- und Sachaufwand	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis

Personalaufwand	298.728,85	276.812,81
Sachaufwand	284.891,70	296.343,14
Gesamt	583.620,55	573.155,95

Der Personalaufwand ist in 2017 um 21,9 T€ gesunken. Grund hierfür ist u.a. die vakante Stelle des Veranstaltungstechnikers, die im August 2017 wieder besetzt wurde.

Der Sachaufwand ist gegenüber 2016 um 11,5 T€ gestiegen, da u.a. im Unterhaltungsbereich Malerarbeiten im Treppenhaus durchgeführt wurden. Ebenso wurden aufgrund des Pächterwechsels Ausstattungsgegenstände vom vorherigen Pächter übernommen und neue Anschaffung für die Bürgerhaus-Gastronomie getätigt.

...

-3-

1.2 Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung:

Abschreibungen und kalkulatorische Verzinsung	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Abschreibungen	39.523,30	37.806,38
Verzinsung	84.523,34	67.574,14
Gesamt	124.046,64	105.380,52

Die Abschreibungen sind in 2017 gegenüber dem Vorjahr 1,7 T€ gesunken, da u.a. die Außenanlagen voll abgeschrieben sind.

Die Verzinsung hat sich in 2017 gegenüber 2016 um 16,9 T€ verringert, da ab 2017 der kalkulatorische Zinssatz von 4,49% auf 3,60% gesunken ist.

2. Erträge:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen:

Umsatzerlöse und sonstige Erlöse und Einnahmen	2016 - Ergebnis	2017 - Ergebnis
Umsatzerlöse Veranstaltungen	234.393,37	211.278,75
sonstige Erlöse und Einnahmen	202.018,60	209.878,72

Gesamterlöse	436.411,97	421.157,47
---------------------	-------------------	-------------------

Die Umsatzerlöse aus Veranstaltungen sind gegenüber 2016 um 23,1 T€ gesunken. Um den rechtlichen Anforderungen der Versammlungsstätten-Verordnung gerecht zu werden, wurden die Bestuhlungspläne verkleinert, was auch zu einer Reduzierung der Entgelte führte.

Die sonstigen Erlöse und Einnahmen sind gegenüber 2016 um 7,9 T€ gestiegen, da die Raumnutzung durch die Vereine und Verbände sowie für Gremien und Fraktionen in 2017 an den Wochenenden und Feiertagen angestiegen ist.

3. Gesamtergebnis

Der Zuschuss hat sich in 2017 um 13,9 T€ auf 257,4 T€ verringert. Grund hierfür sind wie oben bereits aufgeführt gesunkene Personalkosten sowie Abschreibungen und Zinsen; dem gegenüber stehen aber auch höhere Kosten beim Sachaufwand und geringere Gesamterlöse.

...

-4-

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

Bürgerhaus	2016		2017	
	ERG	BAR	ERG	BAR
Umsatzerlöse	234.393,37	234.393,37	211.278,75	211.278,75
sonst. Einnahmen und Erträge	202.018,60	202.018,60	209.878,72	209.878,72
Gesamterträge	436.411,97	436.411,97	421.157,47	421.157,47

Personalaufwand	247.839,77	247.839,77	231.374,26	231.374,26
Gemeinkosten	0,00	50.889,08	0,00	45.438,55
Sachaufwand	284.891,70	284.891,70	296.343,14	296.343,14
Abschreibungen	39.523,30	39.523,30	37.806,38	37.806,38
kalk. Verzinsung	0,00	84.523,34	0,00	67.574,14
Gesamtaufwendungen	572.254,77	707.667,19	565.523,78	678.536,47
Überschuss (+)/ Zuschuss (-)	-135.842,80	-271.255,22	-144.366,31	-257.379,00