

Vorlage		Vorlage-Nr: FB 52/0055/WP18
Federführende Dienststelle: FB 52 - Fachbereich Sport		Status: öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n: Dezernat II		Datum: 08.12.2021
FB 20 - Fachbereich Finanzsteuerung		Verfasser/in: FB 52
E 26 - Gebäudemanagement		
Analyse der wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten - Fortschreibung des Wirtschaftsplanes		
Ziele:		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
16.12.2021	Sportausschuss	Kenntnisnahme

Beschlussvorschlag:

Der Sportausschuss nimmt die Darstellung zur wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen

	JA	NEIN	
		x	

Investive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschrieb ener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschrieb ener Ansatz 20xx ff.	Gesamt- bedarf (alt)	Gesamt- bedarf (neu)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

konsumtive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschrieb ener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschrieb ener Ansatz 20xx ff.	Folge- kosten (alt)	Folge- kosten (neu)
Ertrag	0	0	0	0	0	0
Personal-/ Sachaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

Weitere Erläuterungen (bei Bedarf):

Klimarelevanz

Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz/Bedeutung der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung (in den freien Feldern ankreuzen)

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

Der Effekt auf die CO₂-Emissionen ist:

<i>gering</i>	<i>mittel</i>	<i>groß</i>	<i>nicht ermittelbar</i>
			x

Zur Relevanz der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

Größenordnung der Effekte

Wenn quantitative Auswirkungen ermittelbar sind, sind die Felder entsprechend anzukreuzen.

Die **CO₂-Einsparung** durch die Maßnahme ist (bei positiven Maßnahmen):

gering	<input type="checkbox"/>	unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel	<input type="checkbox"/>	80 t bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß	<input type="checkbox"/>	mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Die **Erhöhung der CO₂-Emissionen** durch die Maßnahme ist (bei negativen Maßnahmen):

gering	<input type="checkbox"/>	unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel	<input type="checkbox"/>	80 bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß	<input type="checkbox"/>	mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Eine Kompensation der zusätzlich entstehenden CO₂-Emissionen erfolgt:

<input type="checkbox"/>	vollständig
<input type="checkbox"/>	überwiegend (50% - 99%)
<input type="checkbox"/>	teilweise (1% - 49 %)
<input type="checkbox"/>	nicht
<input checked="" type="checkbox"/>	nicht bekannt

Erläuterungen:

Durch den Fachbereich Sport wird jährlich ein Wirtschaftsplan für die städtischen Schwimmsportstätten, einschließlich der Schwimmhalle Ost, erstellt, um die Ertrags- und Aufwandssituation in diesem Bereich konkret darzustellen.

Aus der beigefügten Übersicht des Erfolgsplanes ergibt sich für die städtischen Schwimmbäder seit dem Jahr 2013 folgende Entwicklung der Jahresverluste:

Betriebs- ergebnis 2013	Betriebs- ergebnis 2014	Betriebs- ergebnis 2015	Betriebs- ergebnis 2016	Betriebs- ergebnis 2017	Betriebs- ergebnis 2018	Betriebs- ergebnis 2019	Betriebs- ergebnis 2020
4.391 T €	4.813 T €	4.352 T €	4.909 T €	4.402 T €	4.754 T €	4.866 T €	4.716 T €

Ein Vergleich der Betriebsergebnisse von 2019 mit 2020 ergibt Folgendes:

- Verbesserung des Betriebsergebnisses insgesamt um rd. 149 T €
- Verringerung der Erträge um rd. 614 T €
- Verringerung der Aufwendungen um rd. 763 T €

Bei den Erträgen sind die Veränderungen in der Hauptsache in Folgendem begründet:

- Wenigereinnahmen bei Eintrittsgeldern und Entgelten um rd. 696 T €

Im Jahr 2020 gab es coronabedingt massive Einbrüche bei den Besucherzahlen. Dies ist zum einen darin begründet, dass die Schwimmbäder teilweise komplett geschlossen waren. Darüber hinaus war mit Öffnung der Schwimmhallen und des Freibades nach dem Lockdown nur ein eingeschränkter Badebetrieb möglich.

- Mehreinnahmen bei außerordentlichen Erträgen um rd. 85 T €

Aufgrund der pandemiebedingten Schließungen hat die Stadt Aachen Zuweisungen aus Bundesmitteln in Höhe von insgesamt 97.247,01 € erhalten

Bei den Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr folgende größere Veränderungen ergeben:

- Verringerung des Personalaufwandes um rd. 86 T €

Der Personalaufwand im Jahr 2020 hat sich hauptsächlich durch die coronabedingten Schließzeiten der städtischen Schwimmbäder verringert.

Während dieser Schließzeiten wurde das Personal teilweise nach Möglichkeit im Rahmen der durch die Pandemie zusätzlich entstandenen Aufgaben der Stadtverwaltung, wie beispielsweise zur Kontaktnachverfolgung oder im Call AC, bereitgestellt.

Dadurch entfielen neben Personalkosten auch Kosten für Wochenend- und Feiertagszuschläge. Darüber hinaus gab es ungefähr sieben vorübergehende Stellenvakanzen, die ebenfalls zu geringeren Aufwendungen geführt haben.

- Verringerung des Aufwandes für die Gebäudeunterhaltung inklusive der Unterhaltung der technischen Anlagen und Einrichtungen um rd. 460 T €

Im Bereich der Gebäudeunterhaltung waren in 2020 deutlich niedrigere Mittel als in 2019 erforderlich. Größere Kosten sind angefallen für die Erneuerung des Sprungturmes in der Schwimmhalle Brand (ca. 11.000 €), Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung in der Schwimmhalle Süd (ca. 16.500 €) sowie für Sanierungsmaßnahmen in der Trockensprunganlage der Ulla-Klinger-Halle (ca. 17.000 €).

- Verringerung des Aufwandes für Energie in Höhe von rd. 36 T €

Die Verringerung des Aufwandes ist ebenfalls in den Schließungen der Hallen begründet.

Die Gesamtanzahl der Badegäste hat sich von 850.186 auf 357.173 verringert.

Die hier vorgelegten Zahlen sind aufgrund der durch die Coronapandemie bedingten Schließungszeiten und geringeren Besucherkapazitäten nach Wiedereröffnung der Bäder nur bedingt aussagekräftig.

Es bleibt weiterhin das Ziel, eine Besucherzahl von insgesamt 900.000 und mehr unter normalen Umständen in den städtischen Schwimmbädern einschließlich der Schwimmhalle Ost zu erreichen.

In der beigefügten Zusammenstellung „Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost“ ist die Entwicklung der Kosten bzw. des Zuschusses pro Nutzer für die Jahre 2013 bis 2020 dargestellt. Im Jahr 2020 (2019) betragen die Kosten pro Badegast 16,11 € (7,67 €) und der Zuschuss pro Badegast 13,20 € (5,72 €). Auch diese Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig.

Anlagen:

- Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2020
- Deckungsbedarf der städtischen Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2013 – 2020
- Personalkosten der städtischen Schwimmbäder ohne Schwimmhalle Ost 2013 – 2020
- Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2013 – 2020
- Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Schwimmbädern inkl. Schwimmhalle Ost 2015 – 2020

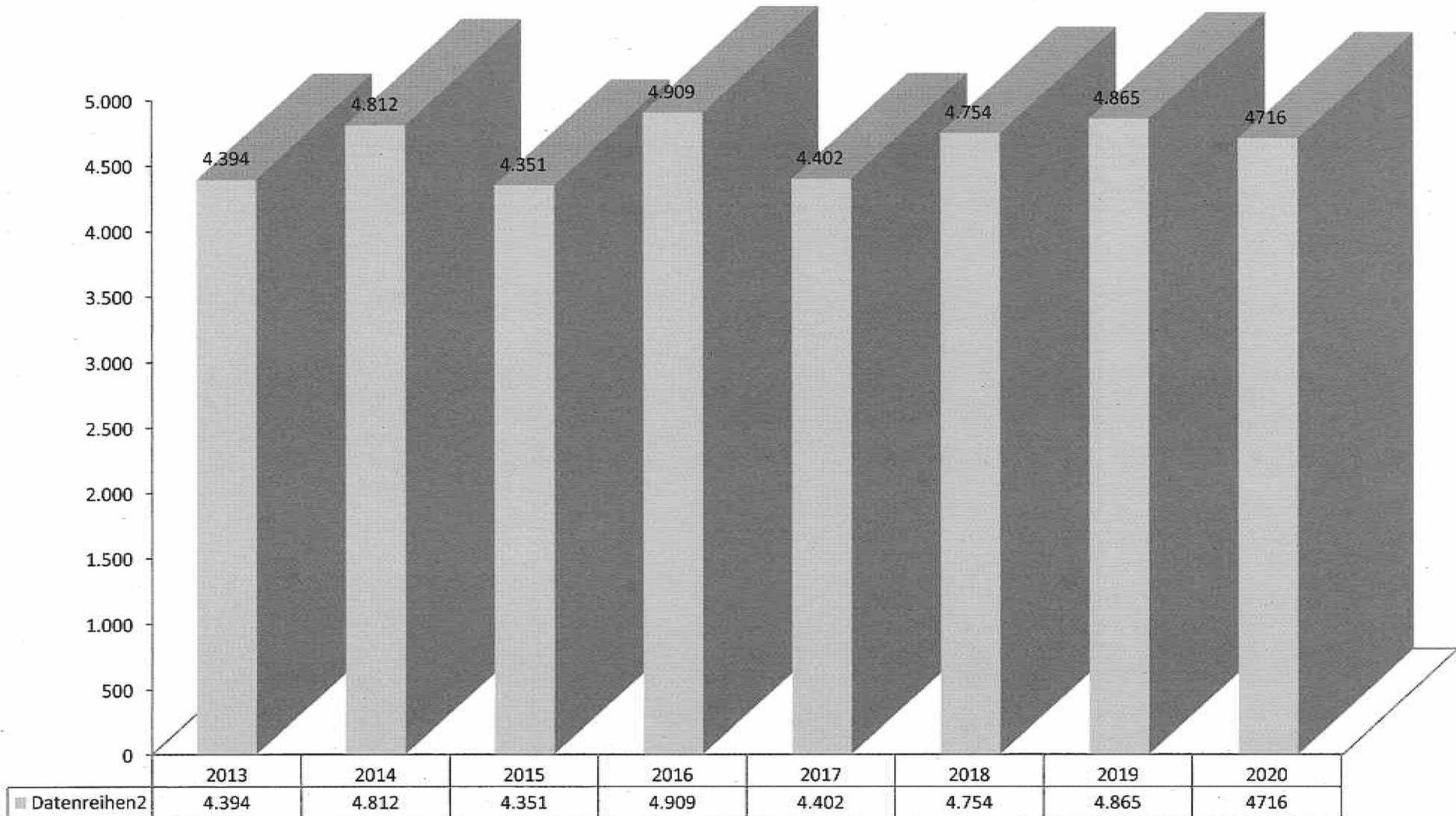
Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2020

Übersicht Erfolgsplan

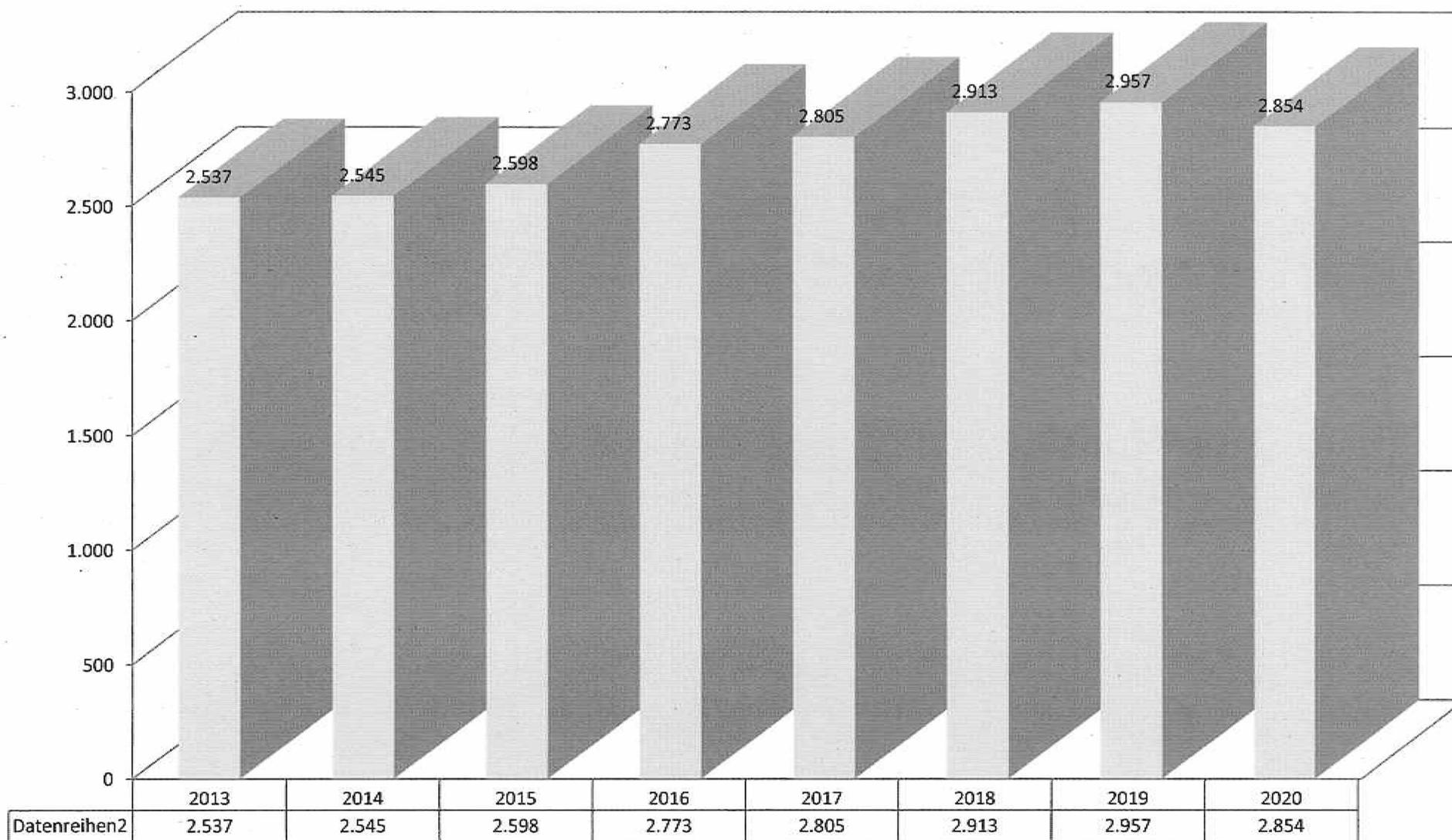
Erträge	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019	Betriebsergebnis 2020
Eintrittsgelder	992.556,09	908.428,88	1.009.569,97	1.041.383,28	993.513,61	1.168.991,30	1.081.100,31	484.267,35
Entgelte	163.485,11	165.817,62	173.316,67	172.475,36	178.940,79	169.457,45	170.114,83	70.557,69
Sonstige Einnahmen	1.799,10	1.871,43	1.919,30	1.755,46	1.836,14	1.872,27	1.922,65	787,23
Mieten/Vergütungen	43.118,68	39.889,35	46.842,96	41.862,60	38.673,31	31.532,23	34.642,07	33.103,96
Werbeeinnahmen	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landeszuweisungen/ Stiftungen	300.000,00	0,00	350.000,00	395.210,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Außerordentliche Erträge	523,83	0,00	2.171,43	4.310,47	1.869,64	3.404,55	14.304,83	98.983,16
Gesamtsumme Erträge	1.502.382,81	1.116.007,28	1.583.820,33	1.656.997,17	1.564.833,49	1.725.257,80	1.652.084,69	1.037.699,39
Aufwand	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019	Betriebsergebnis 2020
Personalaufwand	3.023.059,50	3.119.801,85	3.209.354,31	3.401.660,42	3.398.241,88	3.548.740,69	3.596.476,64	3.510.712,25
Verwaltungskostenbeitrag	484.400,00	484.400,00	484.400,00	484.400,00	243.706,99	264.600,00	256.000,00	276.800,00
Gebäudeunterhaltung inkl. techn. Anlagen, Einrichtungen	337.797,16	347.373,04	383.384,26	801.536,55	507.273,39	918.154,47	877.453,31	417.202,69
Allg. Betriebs- und Unter- haltungskosten	127.368,94	121.928,03	106.135,47	103.225,31	101.200,61	103.065,63	92.764,97	77.993,22
Energiekosten	1.396.135,95	1.318.637,37	1.240.126,03	1.255.362,58	1.205.162,23	1.124.166,02	1.160.648,57	938.548,78
Versicherungen	20.050,79	23.760,18	19.233,69	19.597,37	19.597,37	20.815,86	21.295,58	23.568,56
Grundstücksabgaben u.a.Aufwendungen	504.408,62	512.756,55	493.070,00	500.228,11	491.900,88	500.200,29	513.105,12	509.217,80
Gesamtsumme Aufwand	5.893.220,96	5.928.657,02	5.935.703,76	6.566.010,34	5.967.083,35	6.479.742,96	6.517.744,19	5.754.043,30
Summe Erträge	1.502.382,81	1.116.007,28	1.583.820,33	1.656.997,17	1.564.833,49	1.725.257,80	1.652.084,69	1.037.699,39
Summe Aufwand	5.893.220,96	5.928.657,02	5.935.703,76	6.566.010,34	5.967.083,35	6.479.742,96	6.517.744,19	5.754.043,30
Jahresverlust	-4.390.838,15	-4.812.649,74	-4.351.883,43	-4.909.013,17	-4.402.249,86	-4.754.485,16	-4.865.659,50	-4.716.343,91

Deckungsbedarf der städt. Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2013 bis 2020

in T-EURO



Personalkosten in T-EURO Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 2013 bis 2020



Jahr

Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost

Kosten pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Ausgaben	5.896.606,18	5.928.657,02	5.935.703,76	6.566.010,34	5.967.083,35	6.479.742,96	6.517.744,19	5.754.043,30
Besucher gesamt	881.492	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173
Kosten pro Nutzer	6,69	7,08	6,88	7,69	7,13	7,44	7,67	16,11

Zuschuss pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Deckungsbedarf	4.394.223,37	4.812.649,74	4.351.883,42	4.909.013,17	4.402.249,86	4.754.485,16	4.865.659,51	4.716.343,91
Besucher gesamt	881.492	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173
Zuschuss pro Nutzer	4,98	5,75	5,04	5,75	5,26	5,46	5,72	13,20

Besucherstatistik der städtischen Schwimmbäder

Erwachsene Besucher	2015	2016	2017	2018	2019	2020*
Elisabethhalle	44.931	44.832	44.437	44.026	45.672	11.193
Südhalle	104.536	101.759	89.011	103.931	105.077	27.437
Brander Halle	50.020	49.815	51.193	34.037	37.517	27.262
Ulla-Klinger-Halle	65.571	63.167	63.634	61.722	62.515	33.560
Osthalle	17.947	14.531	23.048	22.532	34.752	15.823
Hallen gesamt	283.005	274.104	271.323	266.248	285.533	115.275
Freibad	65.327	75.775	66.359	116.547	79.179	
Bäder gesamt	348.332	349.879	337.682	382.795	364.712	115.275

Kinder + Jugendl.	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	1.131	1.727	1.827	1.729	1.266	150
Südhalle	28.352	28.060	24.775	26.667	27.302	5.786
Brander Halle	12.737	12.995	13.627	9.152	10.601	6.758
Ulla-Klinger-Halle	12.100	12.363	12.681	11.603	11.578	4.929
Osthalle	19.712	17.217	31.098	28.984	15.774	6.918
Hallen gesamt	74.032	72.362	84.008	78.135	66.521	24.541
Freibad	19.547	19.016	18.121	37.647	24.192	
Bäder gesamt	93.579	91.378	102.129	115.782	90.713	24.541

Nicht-zahler	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	1.715	1.115	1.201	944	682	195
Südhalle	31.128	31.155	26.203	31.200	31.604	7.421
Brander Halle	10.025	12.168	13.868	10.420	10.193	6.146
Ulla-Klinger-Halle	10.310	8.394	8.653	9.371	7.929	3.660
Osthalle	12.969	13.508	5.870	4.899	8.561	1.356
Hallen gesamt	66.147	66.340	55.795	56.834	58.969	18.778
Freibad	1.312	869	899	1.444	2.654	
Bäder gesamt	67.459	67.209	56.694	58.278	61.623	18.778

Offentl. Badebetrieb	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	47.777	47.674	47.465	46.699	47.620	11.538
Südhalle	164.016	160.974	139.989	161.798	163.983	40.644
Brander Halle	72.782	74.978	78.688	53.609	58.311	40.166
Ulla-Klinger-Halle	87.981	83.924	84.968	82.696	82.022	42.149
Osthalle	50.628	45.256	60.016	56.415	59.087	24.097
Hallen gesamt	423.184	412.806	411.126	401.217	411.023	158.594
Freibad	86.186	95.660	85.379	155.638	106.025	71.231
Bäder gesamt	509.370	508.466	496.505	556.855	517.048	229.825

Schulen	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	32.268	33.699	31.848	34.181	38.159	12.359
Südhalle	29.483	29.743	28.541	30.757	29.350	10.369
Brander Halle	46.247	45.383	43.258	23.959	26.473	11.767
Ulla-Klinger-Halle	39.780	45.150	47.841	39.854	44.557	14.021
Osthalle	47.940	39.731	37.314	36.337	41.293	10.417
Hallen gesamt	195.718	193.706	188.802	165.088	179.832	58.933
Freibad	504	209	167	139	41	0
Bäder gesamt	196.222	193.915	188.969	165.227	179.873	58.933

Vereine	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	17.724	17.724	17.724	17.724	17.724	2.954
Südhalle	0	0	0	0	0	0
Brander Halle	45.516	45.516	45.516	45.516	45.516	22.758
Ulla-Klinger-Halle	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	33.930
Osthalle	26.336	20.599	20.666	17.726	22.165	8.773
Hallen gesamt	157.436	151.699	151.766	148.826	153.265	68.415
Freibad	0	0	0	0	0	0
Bäder gesamt	157.436	151.699	151.766	148.826	153.265	68.415

Schulen und Vereine	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	49.992	51.423	49.572	51.905	55.883	15.313
Südhalle	29.483	29.743	28.541	30.757	29.350	10.369
Brander Halle	91.763	90.899	88.774	69.475	71.989	34.525
Ulla-Klinger-Halle	107.640	113.010	115.701	107.714	112.417	47.951
Osthalle	74.276	60.330	57.980	54.063	63.458	19.190
Hallen gesamt	353.154	345.405	340.568	313.914	333.097	127.348
Freibad	504	209	167	139	41	0
Bäder gesamt	353.658	345.614	340.735	314.053	333.138	127.348

Schwimmbadbenutzer insgesamt	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Elisabethhalle	97.769	99.097	97.037	98.604	103.503	26.851
Südhalle	193.499	190.717	168.530	192.555	193.333	51.013
Brander Halle	164.545	165.877	167.462	123.084	130.300	74.691
Ulla-Klinger-Halle	195.621	196.934	200.669	190.410	194.439	90.100
Osthalle	124.904	105.586	117.996	110.478	122.545	43.287
Hallen gesamt	776.338	758.211	751.694	715.131	744.120	285.942
Freibad	86.690	95.869	85.546	155.777	106.066	71.231
Bäder gesamt	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173

*Die Besucherzahlen von 2020 sind aufgrund der durch die Corona-Pandemie bedingten Schließungszeiten nur bedingt aussagekräftig.