

<b>Vorlage</b>		Vorlage-Nr:	FB 52/0008/WP16
Federführende Dienststelle:		Status:	öffentlich
Sport		AZ:	
Beteiligte Dienststelle/n:		Datum:	06.01.2010
Wirtschaftsförderung / Europäische Angelegenheiten		Verfasser:	
<b>Analyse der wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten hier: Fortschreibung des Wirtschaftsplanes</b>			
Beratungsfolge:			<b>TOP: __</b>
Datum	Gremium	Kompetenz	
14.01.2010	SpA	Kenntnisnahme	

**Beschlussvorschlag:**

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

In Vertretung

(Rombey)

Stadtdirektor

## Finanzielle Auswirkungen:

Maßnahme:

---

---

### Investitionskosten

- a. Im Haushalt? ja/nein \_€  
€
- b. Maßnahme über 150 T€: Liegt eine Wirtschaftlichkeitsberechnung vor? ja/nein
- c. Wenn bei a. nein: Deckung?  
Maßnahme: \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_
- d. Zuschüsse \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_

### Folgekosten

Aufwand

- Personalkosten \_\_\_\_\_ \_€  
Sachkosten \_\_\_\_\_ \_€  
Abschreibung \_\_\_\_\_ \_€
- a. Im Haushalt? ja/nein \_€  
€
- b. Wenn bei a. nein: Deckung?  
Maßnahme: \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_
- c. Zuschüsse \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_

### Konsumtiv

- a. Im Haushalt? ja/nein \_€  
€
- b. Konsolidierung? ja/nein
- c. Personalkosten \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_
- d. Sachkosten \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_
- e. Wenn bei a. nein: Deckung?  
Maßnahme \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_
- f. Dauer \_\_\_\_\_ Jahre
- g. Zuschüsse \_\_\_\_\_ \_€  
\_\_\_\_\_

### **Erläuterungen:**

Der Fachbereich Sport erstellt seit dem Jahr 2003 einen Wirtschafts- und Finanzplan für die städtischen Schwimmsportstätten einschließlich der Schwimmhalle Ost, um die Ertrags- und Aufwandsituation in diesem Bereich konkret darlegen zu können. Es erfolgt eine jährliche Darstellung der Ergebnisentwicklung.

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

Betriebs- ergebnis 2001	Betriebs- ergebnis 2002	Betriebs- ergebnis 2003	Betriebs- ergebnis 2004	Betriebs- ergebnis 2005	Betriebs- ergebnis 2006	Betriebs- ergebnis 2007	Betriebs- ergebnis 2008
<b>3.007T €</b>	<b>2.839T €</b>	<b>2.851T €</b>	<b>3.016T €</b>	<b>3.342T €</b>	<b>3.146T €</b>	<b>3.219T €</b>	<b>3.515T €</b>

Es liegen folgende Besonderheiten im Vergleich der Jahre 2007/2008 vor:

Das Betriebsergebnis 2008 für die städtischen Schwimmsportstätten einschl. der Schwimmhalle Ost hat sich gegenüber 2007 um rd. 300 T € verschlechtert. Dabei ist aber zu beachten, dass hier Aufwendungen enthalten sind, die seitens der Sportverwaltung nicht beeinflusst werden konnten.

Hierzu zählen unter anderem

- die Mehraufwendungen im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages, der sich von 2007 zu 2008 von rd. 421 T € auf rd. 503 T € erhöht hat,
- auf Antrag der Aachener Bad & Sport GmbH vom 28.05.2008 wurde der städt. Zuschuss von 281 T € auf 319 T € für das Jahr 2008 erhöht. (Begründung: Energiekostensteigerung)

Schaut man sich aber die Ertrags- und Aufwandspositionen einzeln an, so stellt man auch fest, dass es gelungen ist, einzelne Positionen zu verbessern (z.B. Eintrittsgelder mit der Entgelterhöhung zum 01.01.2008), um damit andere Positionen aufzufangen, die kaum beeinflussbar sind (z.B. Energiekosten).

Die Erträge des Jahres 2008 sind sogar um 33 T € höher als im Jahr 2007.

Bei den Aufwendungen liegt das Ergebnis 329 T € über dem Betriebsergebnis 2007 und wirkt sich im Jahr 2008 erstmalig stärker aus.

Der Aufwand für das Personal erhöhte sich im Jahr 2008 durch die Besetzung aller Stellen und der tariflichen Erhöhungen um rd. 140 T €. Auf Grund der Preissteigerungen ist auch der Aufwand für die Energie gestiegen und hat sich mit rd. 70.000,- € - das sind rd. 10 % der Gesamtenergiekosten - wiederum stark erhöht. Der Mehraufwand im Bereich der Energiekosten 2008/2009 wurde durch das Gebäudemanagement übernommen.

Das Ergebnis 2008 endet mit einem Jahresverlust von 3.515 T €.

Es wird weiterhin davon ausgegangen, dass sich die Gesamtbesucherzahl der städtischen Schwimmbäder einschließlich der Schwimmhalle Ost auch in Zukunft zwischen 900.000 und 1.000.000 bewegen wird.

Gerade die Besucherzahlen werden allerdings durch die witterungsbedingte Badesaison im Freibad sowie sanierungs- und reparaturbedingte Schließungen von Schwimmbädern und natürlich der allgemeinen Wirtschaftslage der Bevölkerung beeinflusst.

Als Anlage ist eine Darstellung der Entwicklung der Gesamtbesucher in den städtischen Schwimmbädern von 2000 bis 2008 beigefügt.

In der beigefügten Darstellung „Kennzahlen alle Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost“ ist aufgeführt, wie die Entwicklung der Kosten bzw. des Zuschusses pro Nutzer für die Jahre 1995 bis 2008 ist. Da die Besucherzahl im Jahr 2008 u. a. auch auf Grund der Entgelterhöhung am 01.01.2008 gegenüber dem Jahr 2007 um rd. 17.000 zurückgegangen ist, ergab dies schlechtere Kennzahlen als im Jahr 2007. Kosten pro Besucher im Jahr 2008 5,66 € (2007: 5,19 €) und Zuschuss pro Besucher im Jahr 2008 3,97 € (2007: 3,56 €).

Die Ergebnisentwicklung für das Jahr 2008 wurde durch das Beteiligungscontrolling auf Plausibilität geprüft. Von dort aus wird attestiert, dass durch den Fachbereich Sport eine solide Kalkulation erstellt wurde und dass die Schwimmsportstätten kostenorientiert geführt werden.

**Anlage/n:**

- **Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2008**
- **Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Bädern inkl. Freibad 2000 - 2008**
- **Deckungsbedarf der städt. Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 1995 - 2008**
- **Personalkosten Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 1995 - 2008**
- **Kennzahlen für alle Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost**