

Vorlage		Vorlage-Nr:	FB 52/0046/WP17
Federführende Dienststelle:		Status:	öffentlich
Fachbereich Sport		AZ:	
Beteiligte Dienststelle/n:		Datum:	18.08.2016
Dezernat II		Verfasser:	
Fachbereich Finanzsteuerung			
Analyse der wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten - Fortschreibung des Wirtschaftsplanes			
Beratungsfolge:		TOP: __	
Datum	Gremium	Kompetenz	
08.09.2016	SpA	Kenntnisnahme	

Beschlussvorschlag:

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

In Vertretung

(Schwier)

Beigeordnete

finanzielle Auswirkungen

Investive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschriebe- ner Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebe- ner 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
+ Verbesserung / - Verslechterun g	<i>0</i>		<i>0</i>			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

konsumtive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschriebe- ner Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebe- ner Ansatz 20xx ff.	Folgekos- ten (alt)	Folgekos- ten (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
+ Verbesserung / - Verslechterun g	<i>0</i>		<i>0</i>			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

Erläuterungen:

Der Fachbereich Sport erstellt jährlich einen Wirtschafts- und Finanzplan für die städtischen Schwimmsportstätten, einschließlich der Schwimmhalle Ost, um die Ertrags- und Aufwandssituation in diesem Bereich konkret darlegen zu können.

Aus der beigefügten Übersicht des Erfolgsplans ergibt sich für die städtischen Schwimmbäder seit dem Jahr 2009 folgende Entwicklung der Jahresverluste

Betriebs- ergebnis 2009	Betriebs- ergebnis 2010	Betriebs- ergebnis 2011	Betriebs- ergebnis 2012	Betriebs- ergebnis 2013	Betriebs- ergebnis 2014	Betriebs- ergebnis 2015
3.822T €	3.571T €	3.901T €	4.159T €	4.391T €	4.813T €	4.352 T €

Im Vergleich zum Betriebsergebnis 2014 zeigen sich im Jahr 2015 folgende Besonderheiten:

- Verbesserung des Betriebsergebnisses insgesamt um rd. 461 T €
- Verbesserung der Erträge um rd. 468 T €
- Erhöhung der Aufwendungen um rd. 7 T €

Die Verbesserung der Erträge im Jahr 2015 gegenüber dem Vorjahr ist auf Folgendes zurückzuführen:

- Bereitstellung von Mitteln aus dem Elisabethspitalfond in Höhe von 350.000 €
Nachdem durch den Fachbereich Finanzsteuerung mit dem Finanzamt geklärt wurde, dass die Verwendung von Stiftungsmitteln aus dem Elisabethspitalfond für den Bereich der Schwimmhallen zulässig ist, wurden dafür entsprechende Mittel in 2015 wieder bereitgestellt.
- Mehreinnahmen im Bereich der Eintrittsgelder und Entgelte in Höhe von rd. 109.000 €
Die erhöhten Einnahmen sind sowohl auf die seit dem 1.4.2015 in Kraft getretene Änderung der Entgeltordnung für die Benutzung der Sportstätten und Schwimmbäder der Stadt Aachen wie auch die gegenüber dem Vorjahr erhöhten Besucherzahlen der Schwimmbäder zurückzuführen.
Die Änderungen in der Entgeltordnung beinhalten Erhöhungen im Bereich der Eintrittsgelder wie aber auch der Entgelte z.B. für Schwimmkurse usw.. Die Gesamtbesucherzahl stieg im Jahr 2015 um 25.978 Badegäste gegenüber 2014.

Bei den Aufwendungen haben sich folgende Veränderungen zum Vorjahr ergeben:

- Erhöhung des Personalaufwands in Höhe von rd. 89,5 T €
- Erhöhung im Bereich Gebäudeunterhaltung inkl. der technischen Anlagen, Einrichtungen und gärtnerische Außenanlagen in Höhe von rd. 36 T €
- Verringerung der allgemeinen Betriebs- und Unterhaltungskosten um rd. 15,8 T €
- Verringerung der Energiekosten um rd. 78,5 T €
- Verringerung der Kosten für Versicherungen um rd. 4,5 T €
- Verringerung der Grundstücksabgaben u.a. Aufwendungen um rd. 19,6 T €

Insgesamt sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um 7.046,74 € angestiegen. Dies entspricht 0,11 Prozent der Gesamtaufwendungen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich die Anzahl der Badegäste insgesamt um 25.978 von 837.050 auf 863.028 erhöht.

In den Schwimmhallen einschl. der Osthalle ist die Anzahl der Badegäste im öffentlichen Badebetrieb um 7.470 zurückgegangen. Im Gegenzug ist in 2015 die Anzahl der Badegäste im öffentlichen Badebetrieb des Freibades Hangeweiher um 27.379 Badegäste angestiegen.

Im Rahmen der Schulnutzung haben 196.222 Schüler die städt. Schwimmbäder einschl. der Osthalle im Jahr 2015 besucht. Dies sind 6.116 Schüler mehr als im Vorjahr.

Insgesamt kann festgehalten werden, dass die Anzahl der Schwimmhallenbesucher relativ konstant ist, die Besucherzahlen im Freibad Hangeweiher jedoch sehr witterungsabhängig sind. Im Jahr 2015 lag die Besucherzahl im Freibad Hangeweiher mit 86.690 Besuchern, gemessen an den Besucherzahlen der letzten 10 Jahre, genau im Durchschnitt.

Trotz der witterungsbedingt sehr schwankenden Besucherzahlen für das Freibad bleibt weiterhin das Ziel eine Besucherzahl von insgesamt 900.000 und mehr in den städtischen Schwimmbädern einschl. der Osthalle zu erreichen.

Dazu bietet der Fachbereich Sport in den städtisch betriebenen Schwimmbädern u.a. ein umfangreiches Aquaprogramm an.

In der beigefügten Zusammenstellung „Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost“ ist die Entwicklung der Kosten bzw. des Zuschusses pro Nutzer für Jahre 2009 bis 2015 dargestellt. Im Jahr 2015 (2014) betragen die Kosten pro Badegast 6,88 € (7,08 €) und der Zuschuss pro Badegast 5,04 € (5,75 €).

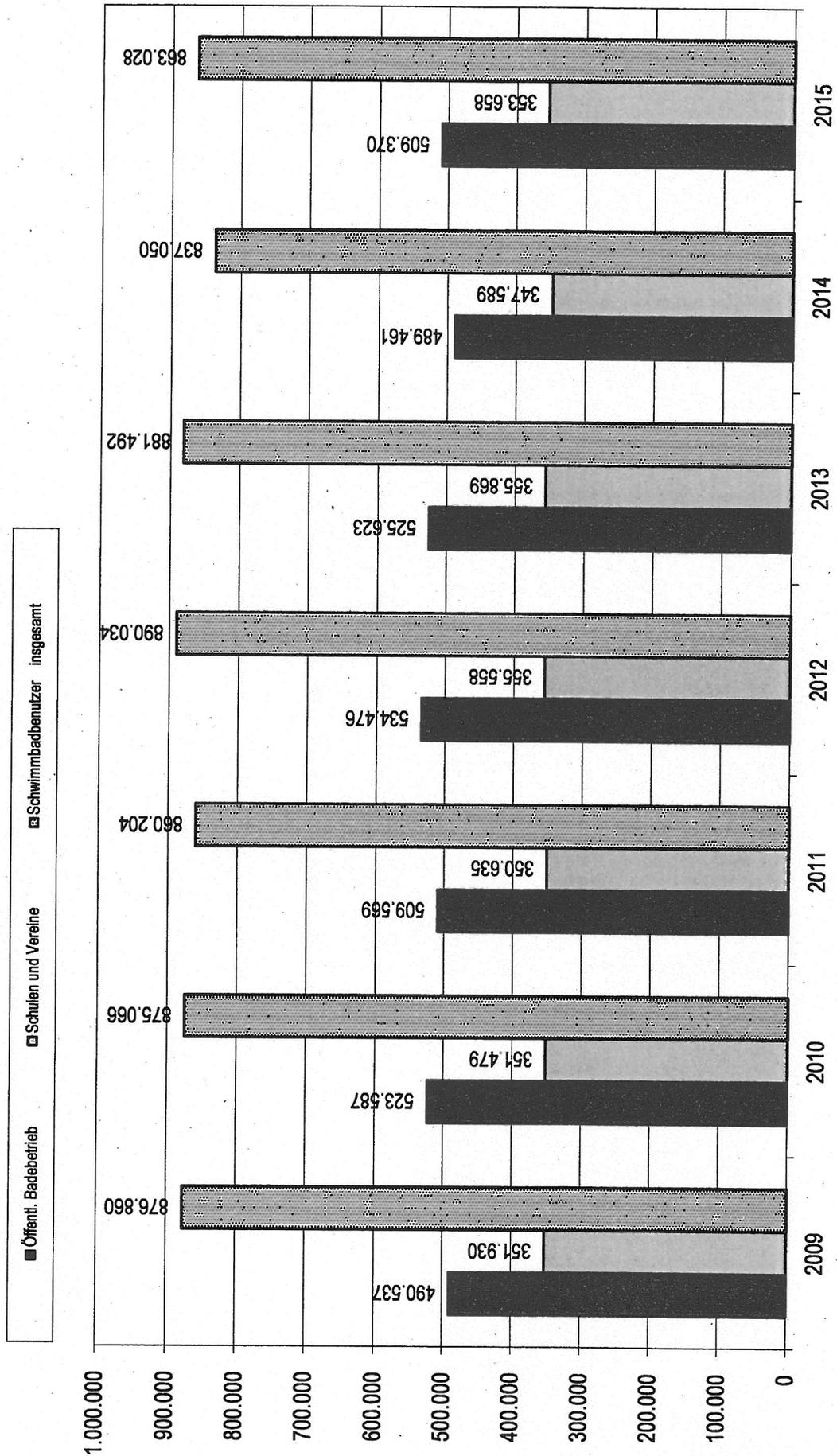
Anlage/n:

- Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2015
- Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Schwimmbädern inkl. Freibad 2009 – 2015
- Deckungsbedarf der städtischen Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2009 – 2015
- Personalkosten Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 2009 – 2015
- Kennzahlen für die Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost

Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2015
Übersicht Erfolgsplan

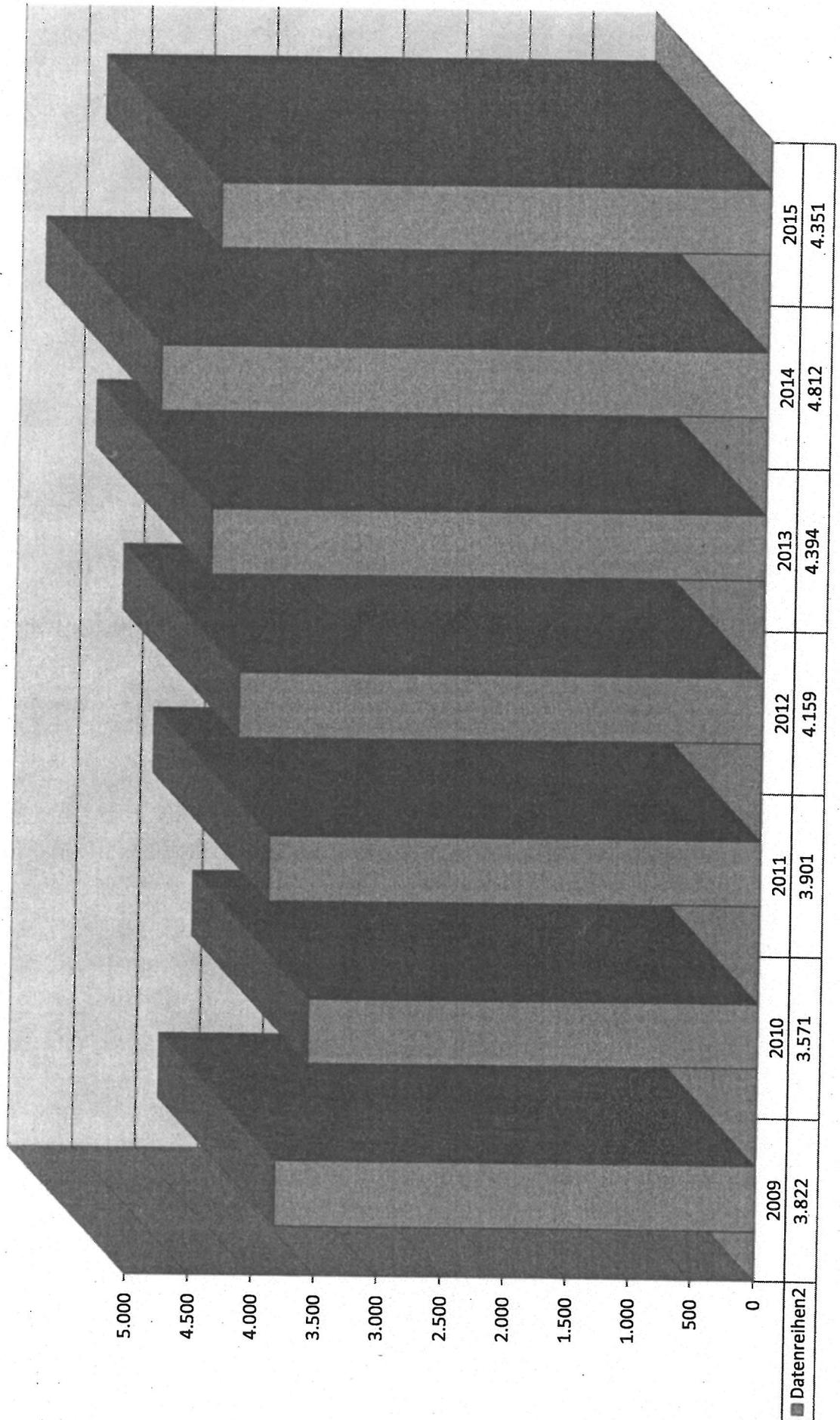
Erträge	Betriebsergebnis 2009	Betriebsergebnis 2010	Betriebsergebnis 2011	Betriebsergebnis 2012	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015
Eintrittsgelder	918.626,61	940.481,60	905.217,54	984.463,70	992.556,09	908.428,88	1.009.569,97
Entgelte	144.373,35	157.626,91	148.305,62	155.997,18	163.485,11	165.817,62	173.316,67
Sonstige Einnahmen	1.997,51	1.812,62	1.868,08	1.968,88	1.799,10	1.871,43	1.919,30
Mieten/Vergütungen	54.091,29	49.875,90	48.080,69	47.183,13	43.118,68	39.889,35	46.842,96
Werbeeinnahmen	1.357,54	452,00	328,18	646,92	900,00	0,00	0,00
Landeszuweisungen/ Stiftungen	412.000,00	493.000,00	362.000,00	412.000,00	300.000,00	0,00	350.000,00
Außerordentliche Erträge	4.276,38	9.243,12	1.121,59	278,20	523,83	0,00	2.171,43
Gesamtsumme Erträge	1.536.722,68	1.652.492,15	1.466.921,70	1.602.538,01	1.502.382,81	1.116.007,28	1.583.820,33
Aufwand	Betriebsergebnis 2009	Betriebsergebnis 2010	Betriebsergebnis 2011	Betriebsergebnis 2012	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015
Personalaufwand	2.775.216,67	2.653.030,09	2.775.048,54	2.983.635,81	3.023.059,50	3.119.801,85	3.209.354,31
Verwaltungskostenbeitrag	560.952,80	557.164,63	493.216,08	484.400,00	484.400,00	484.400,00	484.400,00
Gebäudeunterhaltung inkl. techn. Anlagen, Einrichtungen	351.995,42	325.238,61	330.294,83	415.157,10	337.797,16	347.373,04	383.384,26
Allg. Betriebs- und Unter- haltungskosten	92.062,42	102.850,62	95.244,18	102.783,78	127.368,94	121.928,03	106.135,47
Energiekosten	1.036.474,53	1.083.683,59	1.133.486,24	1.284.356,36	1.396.135,95	1.318.637,37	1.240.126,03
Versicherungen	37.002,69	24.489,72	23.904,28	24.458,89	20.050,79	23.760,18	19.233,69
Grundstücksabgaben u.a. Aufwendungen	505.284,06	477.294,04	516.331,03	466.877,46	504.408,62	512.756,55	493.070,00
Gesamtsumme Aufwand	5.358.988,59	5.223.751,30	5.367.525,18	5.761.669,40	5.893.220,96	5.928.657,02	5.935.703,76
Summe Erträge	1.536.722,68	1.652.492,15	1.466.921,70	1.602.538,01	1.502.382,81	1.116.007,28	1.583.820,33
Summe Aufwand	5.358.988,59	5.223.751,30	5.367.525,18	5.761.669,40	5.893.220,96	5.928.657,02	5.935.703,76
Jahresverlust	-3.822.265,91	-3.571.259,15	-3.900.603,48	-4.159.131,39	-4.390.838,15	-4.812.649,74	-4.351.883,43

Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Bädern inklusive Freibad 2009 bis 2015

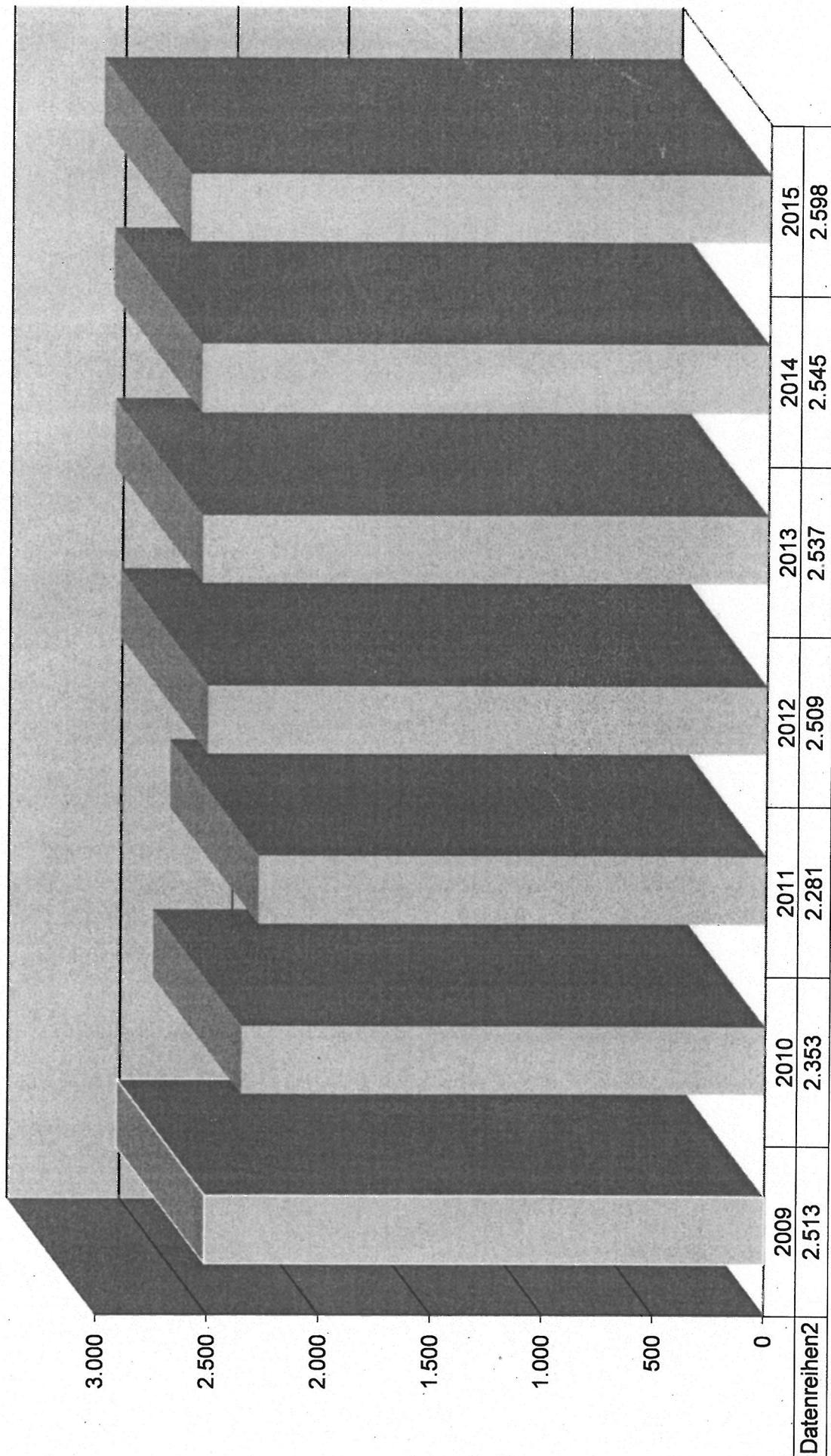


Deckungsbedarf der städt. Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2009 bis 2015

in T-EURO



Personalkosten in T-EURO Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 2009 bis 2015



Jahr

Kennzahlen alle Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost

Kosten pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Ausgaben	5.358.988,59	5.223.751,30	5.367.525,18	5.761.669,40	5.896.606,18	5.928.657,02	5.935.703,76
Besucher gesamt	877.850	871.199	852.819	890.034	881.492	837.050	863.028
Kosten pro Nutzer	6,10	6,00	6,29	6,47	6,69	7,08	6,88

Zuschuss pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Deckungsbedarf	3.822.265,91	3.571.259,15	3.900.603,48	4.161.631,39	4.394.223,37	4.812.649,74	4.351.883,42
Besucher gesamt	877.850	871.199	852.819	890.034	881.492	837.050	863.028
Zuschuss pro Nutzer	4,35	4,10	4,57	4,68	4,98	5,75	5,04