

Vorlage		Vorlage-Nr:	FB 52/0009/WP18
Federführende Dienststelle:		Status:	öffentlich
Fachbereich Sport		AZ:	
Beteiligte Dienststelle/n:		Datum:	18.11.2020
Dezernat II		Verfasser:	
Fachbereich Finanzsteuerung			
Gebäudemanagement			
Analyse der wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten - Fortschreibung des Wirtschaftsplanes			
Ziele:			
Beratungsfolge:			
Datum	Gremium	Zuständigkeit	
10.12.2020	Sportausschuss	Entscheidung	

Beschlussvorschlag:

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

In Vertretung

(Schwier)

Beigeordnete

Finanzielle Auswirkungen

	JA	NEIN	

Investive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschriebener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebener Ansatz 20xx ff.	Gesamtbedarf (alt)	Gesamtbedarf (neu)
	Einzahlungen	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
+ Verbesserung / - Verschlechterung	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

konsumtive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschriebener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebener Ansatz 20xx ff.	Folgekosten (alt)	Folgekosten (neu)
	Ertrag	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 / - Verschlechterung	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz / die Klimafolgenanpassung

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:	keine	positiv	negativ	nicht eindeutig	
Der Effekt auf die CO ₂ -Emissionen ist:	gering	mittel	groß	nicht ermittelbar	

Zur Relevanz der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung

Die Maßnahme hat folgende Relevanz	keine	positiv	negativ	nicht eindeutig	
------------------------------------	-------	---------	---------	-----------------	--

Größenordnung der Effekte

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

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

- gering – unter 80 t / Jahr (0,1% des jährlich Einsparziels)
- mittel – 80 t bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
- groß – mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

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

- gering – unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
- mittel – 80 bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
- groß – mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Eine Kompensation der zusätzlich entstehenden CO2-Emissionen erfolgt:

vollständig	überwiegend (50-99%)	teilweise (1-49%)	nicht	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 2012 folgende Entwicklung der Jahresverluste:

Betriebs- ergebnis 2012	Betriebs- ergebnis 2013	Betriebs- ergebnis 2014	Betriebs- ergebnis 2015	Betriebs- ergebnis 2016	Betriebs- ergebnis 2017	Betriebs- ergebnis 2018	Betriebs- ergebnis 2019
4.159 T €	4.391 T €	4.813 T €	4.352 T €	4.909 T €	4.402 T €	4.754 T €	4.866 T €

Ein Vergleich der Betriebsergebnisse von 2018 mit 2019 ergibt Folgendes:

- Verschlechterung des Betriebsergebnisses insgesamt um rd. 112 T €
- Verringerung der Erträge um rd. 73 T €
- Steigerung der Aufwendungen um rd. 39 T €

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

- Wenigereinnahmen bei Eintrittsgeldern und Entgelten um rd.87 T €

Im Jahr 2018 hatte das Freibad Hangeweier aufgrund des außergewöhnlich guten Sommers einen Besucherrekord mit insgesamt 155.777 Besuchern und demzufolge wurden auch entsprechende Eintrittsgelder vereinnahmt. Auch, wenn 2019 mit 106.066 Besuchern im Freibad Hangeweier die Besucherzahl noch über dem Durchschnitt der vorausgegangenen Jahre lag, so macht sich die Differenz von 49.000 Freibadbesuchern natürlich auch finanziell bemerkbar.

- Mehreinnahmen bei Außerordentliche Erträge um rd. 11 T €

Im Rahmen eines Einbruchs in die Schwimmhalle Brand wurde der dort vorhandene Kassenautomat aufgebrochen und so stark beschädigt, dass er als Totalschaden eingestuft wurde. Die Kosten für den als Ersatz beschafften Kassenautomaten in Höhe von rd. 12.000 € wurde von der Versicherung erstattet.

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

- Erhöhung des Personalaufwandes um rd. 48 T €

Im Jahr 2019 gab es eine Erhöhung der Vergütungen von durchschnittlich 3,09 %, dennoch sind die Personalkosten im Vergleich zu 2018 nicht entsprechend angestiegen.

Gründe für die geringere Erhöhung des Personalaufwandes sind sowohl im Bereich des Bäder- als auch des Verwaltungspersonals zu finden. In beiden Bereichen gab es längere Nichtbesetzungen von Stellen.

Die Stellen des Verwaltungspersonals beim Fachbereich Sport konnten zwischenzeitlich wiederbesetzt werden. Ebenso hat sich der Personaleinsatz im Bäderbereich etwas normalisiert.

- Verringerung des Aufwandes für die Gebäudeunterhaltung inklusiv der Unterhaltung der technischen Anlagen und Einrichtungen um rd. 41 T €

Die Schwimmhalle Brand war in der Zeit vom 12.9.2018 bis zum 24.3.2019 geschlossen. In dieser Zeit wurden unbedingt notwendige Sanierungsarbeiten (u.a. Erneuerung der Wasseraufbereitung sowie Erneuerung der Duschbereiche und des Behindertenbereiches) durchgeführt. 2019 sind daher allein in der Schwimmhalle Brand in diesem Bereich Kosten in Höhe von rd. 541 T € angefallen.

Die Schwankungen bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude einschließlich der technischen Anlagen und Einrichtungen ist darauf zurückzuführen, dass in der Regel nicht jährlich so große Sanierungsarbeiten durchgeführt werden. Gleichzeitig ist allerdings auch erkennbar, dass der Sanierungs- und Reparaturbedarf in den Schwimmbädern aufgrund des zunehmenden Alters der Gebäude und Technikanlagen usw. steigt.

- Mehraufwand für Energie in Höhe von rd. 36 T €

Der Mehraufwand beinhaltet neben geringfügigen Kostensteigerungen auch erhöhte Verbräuche sowohl beim Strom- wie auch Wärme- und Wasserverbrauch.

Die erhöhten Aufwendungen sind u.a. darauf zurückzuführen, dass

- im Freibad Hangeweier ein Stromzähler nur geschätzt und nicht abgelesen wurde. Dies führt allein zu Mehrkosten in Höhe von rd. 15.000 €. Die Verrechnung erfolgt in 2020.

- in der Schwimmhalle Süd die Wasseraufbereitung aufgrund technischer Probleme so umgestellt werden musste, dass vermehrt Filterspülungen erfolgen, um die vorgeschriebenen Werte für Badewasser sicherzustellen. Dies führte zu einem Mehraufwand von rd. 11.000 €.

Die Gesamtanzahl der Badegäste hat sich von 870.908 auf 850.186 verringert. Der Besucherrückgang zeigt sich besonders beim Freibad Hangeweier. Hier verringerte sich die Besucherzahl um 49.711 von 155.777 auf 106.066. Demgegenüber stehen jedoch erhöhte Besucherzahlen in allen Schwimmhallen, so dass sich insgesamt ein Besucherrückgang von 20.722 ergibt.

Obwohl es witterungsbedingt zu sehr schwankenden Besucherzahlen im Freibad Hangeweier kommt und trotz der immer wieder aus baulichen und technischen Gründen notwendigen Hallenschließungen und der damit verbundenen Besucherausfällen, bleibt es weiterhin das Ziel, eine Besucherzahl von insgesamt 900.000 und mehr in den städtischen Schwimmbädern einschließlich der Schwimmhalle Ost zu erreichen.

Dazu bietet der Fachbereich Sport für die Badegäste in den städtisch betriebenen Schwimmbädern nach wie vor ein immer wieder an die Bedürfnisse der Badegäste angepasstes umfangreiches Aquaprogramm an.

In der beigefügten Zusammenstellung „Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost“ ist die Entwicklung der Kosten bzw. des Zuschusses pro Nutzer für die Jahre 2012 bis 2019 dargestellt. Im Jahr 2019 (2018) betragen die Kosten pro Badegast 7,67 € (7,44 €) und der Zuschuss pro Badegast 5,72 € (5,46 €).

Anlage/n:

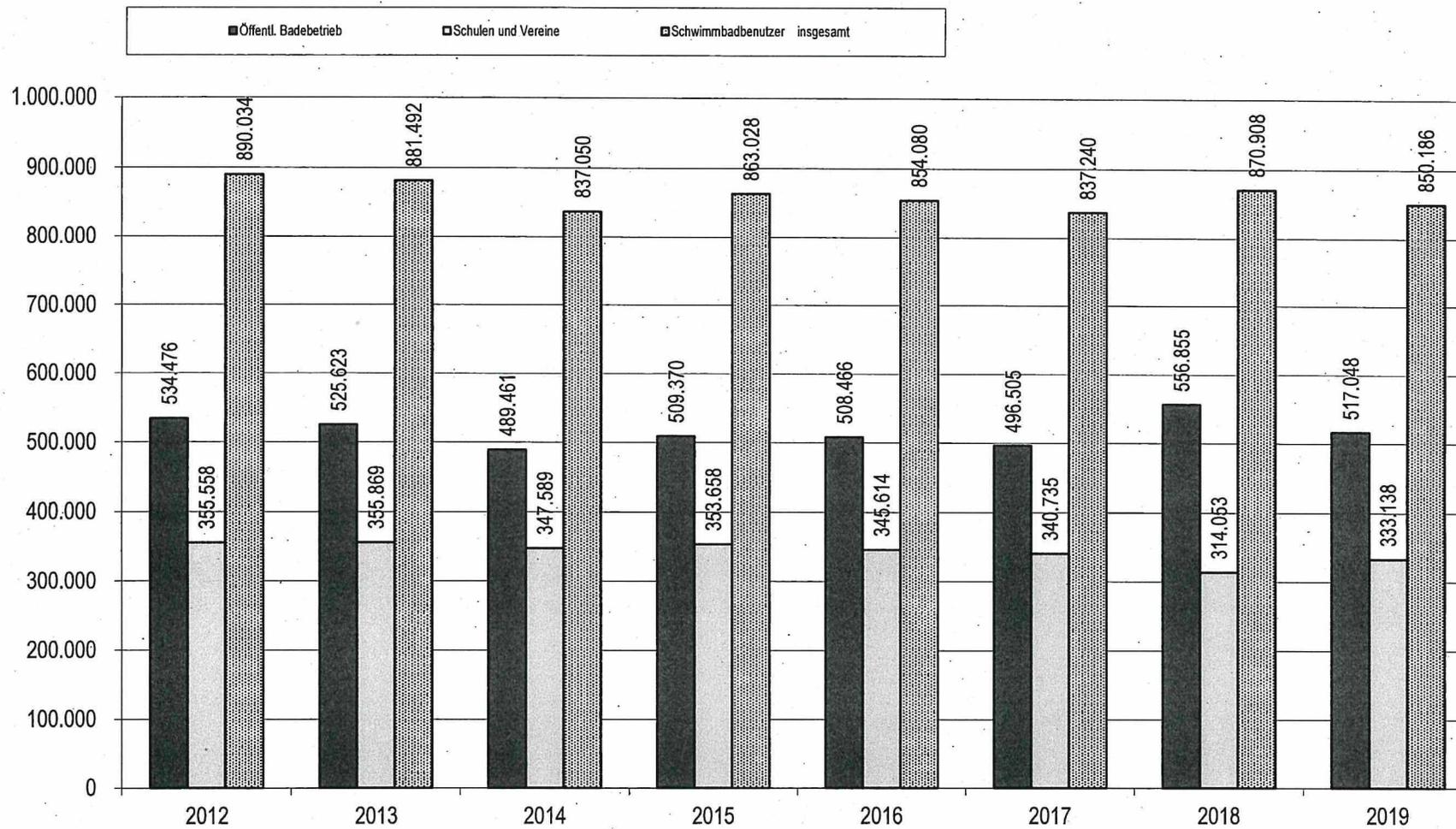
- Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2019
- Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Schwimmbädern inkl. Schwimmhalle Ost 2012 – 2019
- Deckungsbedarf der städtischen Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2012 – 2019
- Personalkosten der städtischen Schwimmbäder ohne Schwimmhalle Ost 2012 – 2019
- Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2012 - 2019

Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2019

Übersicht Erfolgsplan

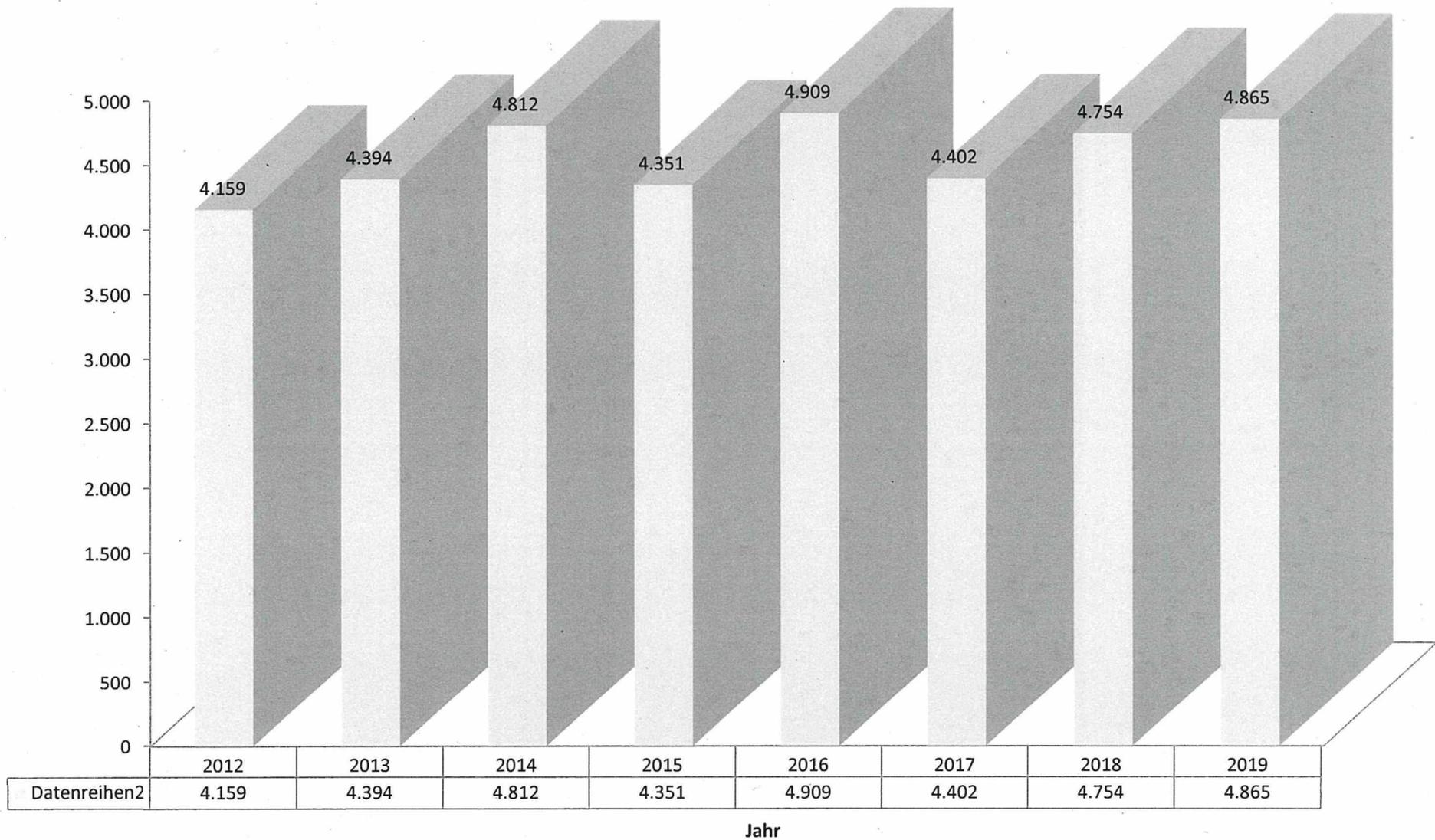
Erträge	Betriebsergebnis 2012	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019
Eintrittsgelder	984.463,70	992.556,09	908.428,88	1.009.569,97	1.041.383,28	993.513,61	1.168.991,30	1.081.100,31
Entgelte	155.997,18	163.485,11	165.817,62	173.316,67	172.475,36	178.940,79	169.457,45	170.114,83
Sonstige Einnahmen	1.968,88	1.799,10	1.871,43	1.919,30	1.755,46	1.836,14	1.872,27	1.922,65
Mieten/Vergütungen	47.183,13	43.118,68	39.889,35	46.842,96	41.862,60	38.673,31	31.532,23	34.642,07
Werbeeinnahmen	646,92	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Landeszuweisungen/ Stiftungen	412.000,00	300.000,00	0,00	350.000,00	395.210,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Außerordentliche Erträge	278,20	523,83	0,00	2.171,43	4.310,47	1.869,64	3.404,55	14.304,83
Gesamtsumme Erträge	1.602.538,01	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
Aufwand	Betriebsergebnis 2012	Betriebsergebnis 2013	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019
Personalaufwand	2.983.635,81	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
Verwaltungskostenbeitrag	484.400,00	484.400,00	484.400,00	484.400,00	484.400,00	243.706,99	264.600,00	256.000,00
Gebäudeunterhaltung inkl. techn. Anlagen, Einrichtungen	415.157,10	337.797,16	347.373,04	383.384,26	801.536,55	507.273,39	918.154,47	877.453,31
Allg. Betriebs- und Unter- haltungskosten	102.783,78	127.368,94	121.928,03	106.135,47	103.225,31	101.200,61	103.065,63	92.764,97
Energiekosten	1.284.356,36	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
Versicherungen	24.458,89	20.050,79	23.760,18	19.233,69	19.597,37	19.597,37	20.815,86	21.295,58
Grundstücksabgaben u.a.Aufwendungen	466.877,46	504.408,62	512.756,55	493.070,00	500.228,11	491.900,88	500.200,29	513.105,12
Gesamtsumme Aufwand	5.761.669,40	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
Summe Erträge	1.602.538,01	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
Summe Aufwand	5.761.669,40	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
Jahresverlust	-4.159.131,39	-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

Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Bädern inklusive Freibad 2012 bis 2019

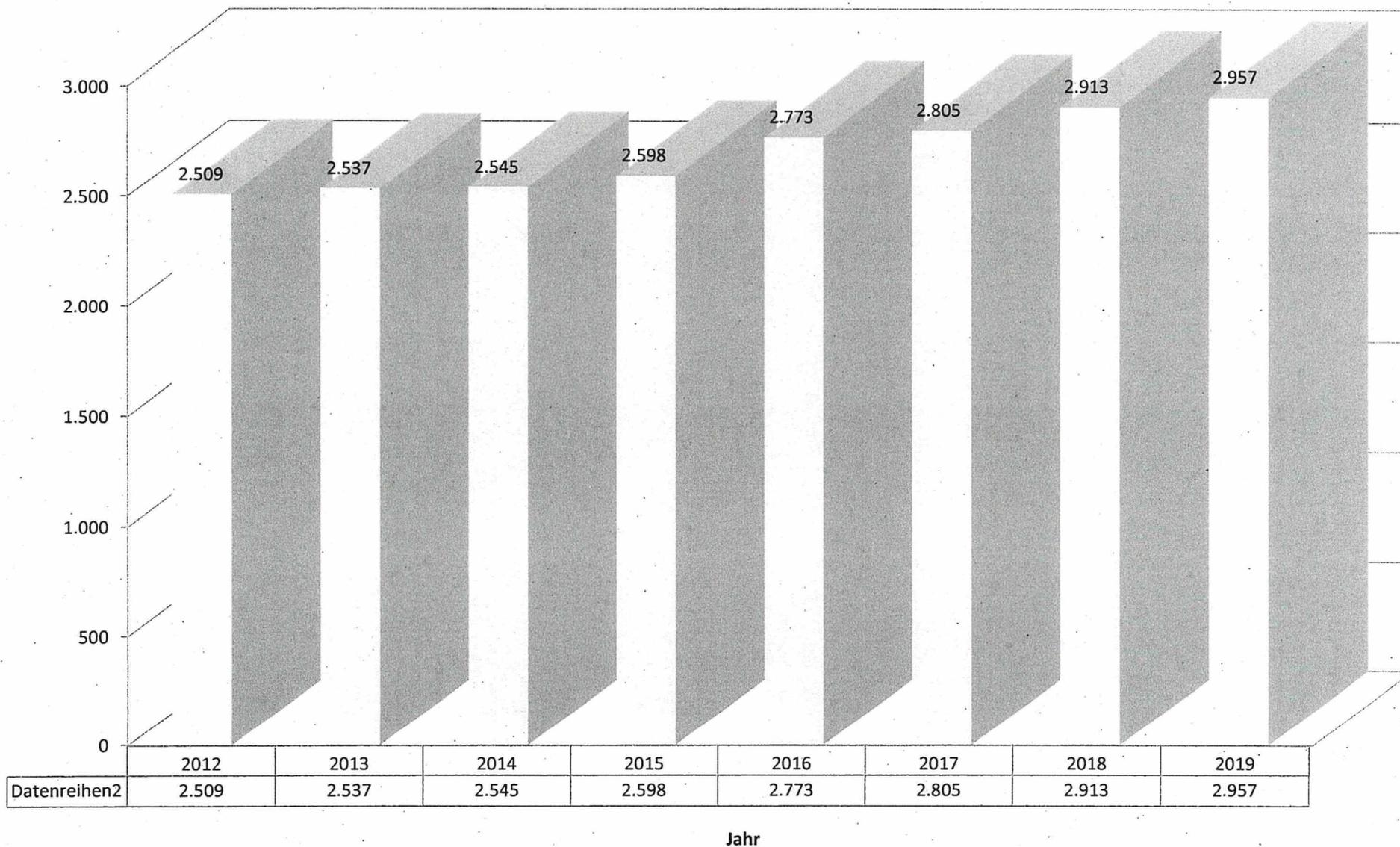


Deckungsbedarf der städt. Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2012 bis 2019

in T-EURO



Personalkosten in T-EURO Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 2012 bis 2019



Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost

Kosten pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ausgaben	5.761.669,40	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
Besucher gesamt	890.034	881.492	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186
Kosten pro Nutzer	6,47	6,69	7,08	6,88	7,69	7,13	7,44	7,67

Zuschuss pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Deckungsbedarf	4.161.631,39	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
Besucher gesamt	890.034	881.492	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186
Zuschuss pro Nutzer	4,68	4,98	5,75	5,04	5,75	5,26	5,46	5,72