

Vorlage		Vorlage-Nr: FB 52/0092/WP18
Federführende Dienststelle: FB 52 - Fachbereich Sport		Status: öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n: E 26 - Gebäudemanagement		Datum: 21.11.2022
FB 20 - Fachbereich Finanzsteuerung		Verfasser/in: FB 52
Analyse der wirtschaftlichen Situation der städtischen Schwimmsportstätten - Fortschreibung des Wirtschaftsplanes		
Ziele:		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
15.12.2022	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 unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. 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 2014 folgende Entwicklung der Jahresverluste:

Betriebs- ergebnis 2014	Betriebs- ergebnis 2015	Betriebs- ergebnis 2016	Betriebs- ergebnis 2017	Betriebs- ergebnis 2018	Betriebs- ergebnis 2019	Betriebs- ergebnis 2020	Betriebs- ergebnis 2021
4.813 T €	4.352 T €	4.909 T €	4.402 T €	4.754 T €	4.866 T €	4.716 T €	4.641 T €

Ein Vergleich der Betriebsergebnisse von 2020 mit 2021 ergibt Folgendes:

- Verbesserung des Betriebsergebnisses insgesamt um rd. 75 T €
- Verringerung der Erträge um rd. 43 T €
- Verringerung der Aufwendungen um rd. 118 T €

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

- Geringere Einnahmen bei außerordentlichen Erträgen um rd. 98 T €

Im Jahr 2020 gab es für die pandemiebedingten Schließungen Zuweisungen aus Bundesmitteln in Höhe von 97.247,01 €. Diese wurden im Jahr 2021 nicht mehr gezahlt, so dass die Erträge nochmals geringer waren als im Vorjahr.

- Mehreinnahmen bei Eintrittsgeldern und Entgelten um rd. 55 T €

Mehreinnahmen wurden bei den Eintrittsgeldern und Entgelten von insgesamt rd. 55 T € erzielt. Das hängt insbesondere mit den erhöhten Besucherzahlen im Jahr 2021 (im Vergleich zu 2020) zusammen.

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

- Verringerung des Personalaufwandes um rd. 99 T €

Der Personalaufwand hat sich auch im Jahr 2021 hauptsächlich durch die coronabedingten Schließzeiten der städtischen Schwimmbäder nochmals verringert. Es gab Phasen der Kurzarbeit und des anderweitigen Einsatzes von Personal. Insgesamt entfielen dadurch neben Personalkosten auch Kosten für Wochenend- und Feiertagszuschläge. Darüber hinaus gab es aufgrund des Fachkräftemangels weiterhin hohe Stellenvakanzen, die ebenfalls zu geringeren Aufwendungen geführt haben. Die Kosten sind aufgrund des „Corona-Jahres“ kaum aussagekräftig.

- Verringerung des Aufwandes für die Gebäudeunterhaltung inklusive der Unterhaltung der technischen Anlagen und Einrichtungen um rd. 30 T €

Im Bereich der Gebäudeunterhaltung waren in 2021 geringere Mittel als in 2020 erforderlich. Für die Reparatur des Sprungturmes in der Ulla-Klinger-Halle sind ca. 12.000 € angefallen. Die weiteren Ausgaben beziehen sich hauptsächlich auf Unterhaltungsmaßnahmen in den Schwimmhallen (z.B. Fliesenarbeiten, Reparaturen an den Beleuchtungsanlagen, Betonarbeiten, etc.).

- Steigerung des Aufwandes für Energie in Höhe von rd. 94 T €

Die Energiekosten liegen aufgrund der umfangreichen möglichen Betriebszeiten wieder höher als 2020, erreichen aber noch nicht wieder das Niveau der Vorjahre.

Die Gesamtanzahl der Badegäste hat sich von 357.173 auf 379.899 leicht erhöht.

Die hier vorgelegten Zahlen sind auch im Jahr 2021 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 2014 bis 2021 dargestellt. Im Jahr 2021 (2020) betragen die Kosten pro Badegast 14,83 € (16,11 €) und der Zuschuss pro Badegast 12,22 € (13,20 €). Auch diese Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig. Durch die Steigerung der Besucherzahlen konnte der Zuschuss leicht reduziert werden.

Anlagen:

- Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2021
- Deckungsbedarf der städtischen Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2014 – 2021
- Personalkosten der städtischen Schwimmbäder ohne Schwimmhalle Ost 2014 – 2021
- Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2014 – 2021
- Entwicklung der Gesamtbesucherzahlen in den städtischen Schwimmbädern inkl. Schwimmhalle Ost 2012 – 2021

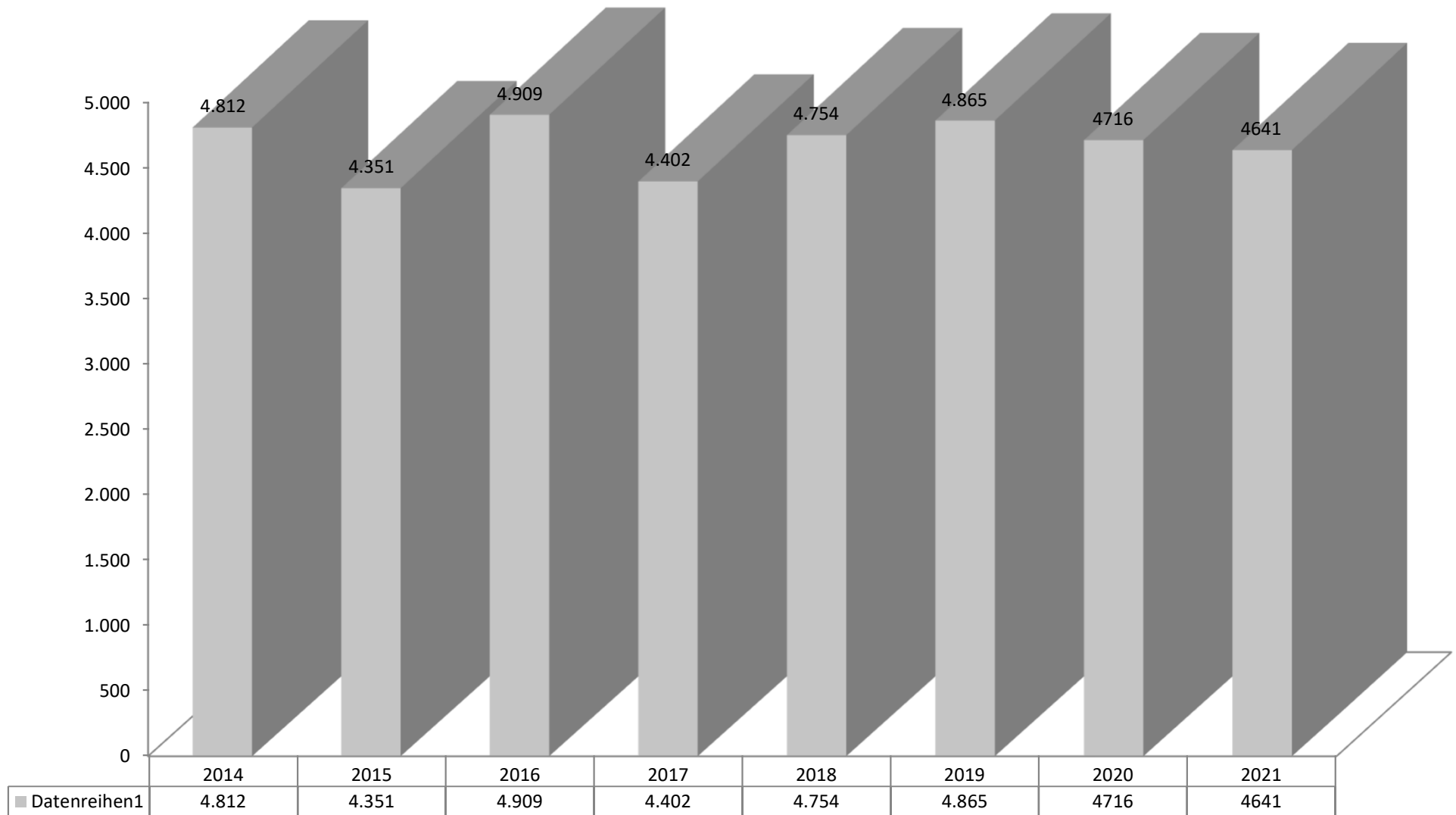
Wirtschaftsplan für die Schwimmsportstätten der Stadt Aachen für das Wirtschaftsjahr 2021

Übersicht Erfolgsplan

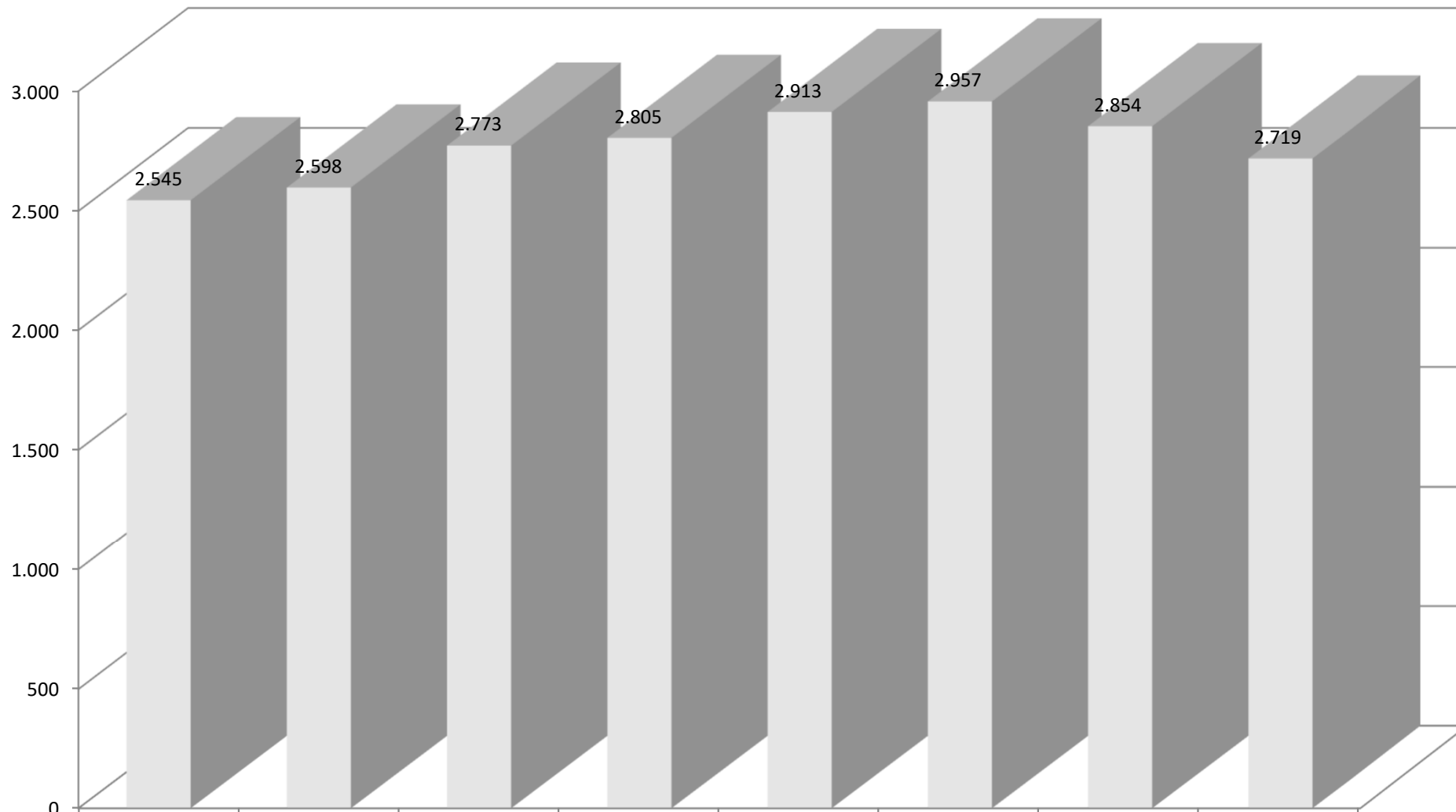
Erträge	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019	Betriebsergebnis 2020	Betriebsergebnis 2021
Eintrittsgelder	908.428,88	1.009.569,97	1.041.383,28	993.513,61	1.168.991,30	1.081.100,31	484.267,35	505.918,66
Entgelte	165.817,62	173.316,67	172.475,36	178.940,79	169.457,45	170.114,83	70.557,69	103.858,71
Sonstige Einnahmen	1.871,43	1.919,30	1.755,46	1.836,14	1.872,27	1.922,65	787,23	1.052,10
Mieten/Vergütungen	39.889,35	46.842,96	41.862,60	38.673,31	31.532,23	34.642,07	33.103,96	32.864,45
Werbeeinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
Landeszuweisungen/ Stiftungen	0,00	350.000,00	395.210,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Außerordentliche Erträge	0,00	2.171,43	4.310,47	1.869,64	3.404,55	14.304,83	98.983,16	499,50
Gesamtsumme Erträge	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	994.223,42
Aufwand	Betriebsergebnis 2014	Betriebsergebnis 2015	Betriebsergebnis 2016	Betriebsergebnis 2017	Betriebsergebnis 2018	Betriebsergebnis 2019	Betriebsergebnis 2020	Betriebsergebnis 2021
Personalaufwand	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	3.411.061,01
Verwaltungskostenbeitrag	484.400,00	484.400,00	484.400,00	243.706,99	264.600,00	256.000,00	276.800,00	263.800,00
Gebäudeunterhaltung inkl. techn. Anlagen, Einrichtungen	347.373,04	383.384,26	801.536,55	507.273,39	918.154,47	877.453,31	417.202,69	377.306,17
Allg. Betriebs- und Unter- haltungskosten	121.928,03	106.135,47	103.225,31	101.200,61	103.065,63	92.764,97	77.993,22	134.460,90
Energiekosten	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	1.032.971,63
Versicherungen	23.760,18	19.233,69	19.597,37	19.597,37	20.815,86	21.295,58	23.568,56	25.587,92
Grundstücksabgaben u.a.Aufwendungen	512.756,55	493.070,00	500.228,11	491.900,88	500.200,29	513.105,12	509.217,80	390.434,56
Gesamtsumme Aufwand	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	5.635.622,19
Summe Erträge	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	994.223,42
Summe Aufwand	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	5.635.622,19
Jahresverlust	-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	-4.641.398,77

Deckungsbedarf der städt. Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost 2014 bis 2021

in T-EURO



Personalkosten in T-EURO Schwimmsportstätten ohne Schwimmhalle Ost 2014 bis 2021



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Datenreihen2	2.545	2.598	2.773	2.805	2.913	2.957	2.854	2.719

Jahr

Kennzahlen aller Schwimmsportstätten inkl. Schwimmhalle Ost

Kosten pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Ausgaben	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	5.635.622,19
Besucher gesamt	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173	379.899
Kosten pro Nutzer	7,08	6,88	7,69	7,13	7,44	7,67	16,11	14,83

Zuschuss pro Nutzer inkl. Schulen und Vereine

Rechnungsergebnis Jahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Deckungsbedarf	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	4.641.398,77
Besucher gesamt	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173	379.899
Zuschuss pro Nutzer	5,75	5,04	5,75	5,26	5,46	5,72	13,20	12,22

Schulen	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	31.767	26.422	29.237	32.268	33.699	31.848	34.181	38.159	12.359	22.959
Südhalle	37.869	35.956	29.851	29.483	29.743	28.541	30.757	29.350	10.369	17.414
Brander Halle	45.442	51.359	46.584	46.247	45.383	43.258	23.959	26.473	11.767	17.533
Ulla-Klinger-Halle	41.905	41.031	42.920	39.780	45.150	47.841	39.854	44.557	14.021	22.050
Osthalle	41.656	41.780	41.147	47.940	39.731	37.314	36.337	41.293	10.417	13.055
Hallen gesamt	198.639	196.548	189.739	195.718	193.706	188.802	165.088	179.832	58.933	93.011
Freibad	1.287	1.671	267	504	209	167	139	41	0	0
Bäder gesamt	199.926	198.219	190.006	196.222	193.915	188.969	165.227	179.873	58.933	93.011

Vereine	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	17.724	17.724	17.724	17.724	17.724	17.724	17.724	17.724	2.954	23.284
Südhalle	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brander Halle	45.516	45.516	45.516	45.516	45.516	45.516	45.516	45.516	22.758	15.167
Ulla-Klinger-Halle	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	67.860	33.930	27.488
Osthalle	23.782	25.800	26.483	26.336	20.599	20.666	17.726	22.165	8.773	11.587
Hallen gesamt	154.882	156.900	157.583	157.436	151.699	151.766	148.826	153.265	68.415	77.526
Freibad	750	750	0	0	0	0	0	0	0	0
Bäder gesamt	155.632	157.650	157.583	157.436	151.699	151.766	148.826	153.265	68.415	77.526

Schulen und Vereine	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	49.491	44.146	46.961	49.992	51.423	49.572	51.905	55.883	15.313	46.243
Südhalle	37.869	35.956	29.851	29.483	29.743	28.541	30.757	29.350	10.369	17.414
Brander Halle	90.958	96.875	92.100	91.763	90.899	88.774	69.475	71.989	34.525	32.700
Ulla-Klinger-Halle	109.765	108.891	110.780	107.640	113.010	115.701	107.714	112.417	47.951	49.538
Osthalle	65.438	67.580	67.630	74.276	60.330	57.980	54.063	63.458	19.190	24.642
Hallen gesamt	353.521	353.448	347.322	353.154	345.405	340.568	313.914	333.097	127.348	170.537
Freibad	2.037	2.421	267	504	209	167	139	41	0	0
Bäder gesamt	355.558	355.869	347.589	353.658	345.614	340.735	314.053	333.138	127.348	170.537

Schwimmbadbenutzer insgesamt	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	98.612	92.503	96.142	97.769	99.097	97.037	98.604	103.503	26.851	50.758
Südhalle	217.486	208.175	199.371	193.499	190.717	168.530	192.555	193.333	51.013	83.149
Brander Halle	170.273	172.837	164.112	164.545	165.877	167.462	123.084	130.300	74.691	55.362
Ulla-Klinger-Halle	201.399	197.953	201.774	195.621	196.934	200.669	190.410	194.439	90.100	81.252
Osthalle	109.447	112.246	116.577	124.904	105.586	117.996	110.478	122.545	43.287	46.569
Hallen gesamt	797.217	783.714	777.976	776.338	758.211	751.694	715.131	744.120	285.942	317.090
Freibad	92.817	97.778	59.074	86.690	95.869	85.546	155.777	106.066	71.231	62.809
Bäder gesamt	890.034	881.492	837.050	863.028	854.080	837.240	870.908	850.186	357.173	379.899

Besucherzahlen von 2020/2021 sind aufgrund der durch die Corona-Pandemie bedingten Schließungszeiten nur bedingt aussagekräftig.

Besucherstatistik der städtischen Schwimmbäder

Erwachsene	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	43.737	45.254	46.375	44.931	44.832	44.437	44.026	45.672	11.193	3.791
Südhalle	109.815	108.729	109.570	104.536	101.759	89.011	103.931	105.077	27.437	41.509
Brander Halle	51.468	50.315	50.907	50.020	49.815	51.193	34.037	37.517	27.262	14.806
Ulla-Klinger-Halle	62.902	64.224	67.232	65.571	63.167	63.634	61.722	62.515	33.560	22.209
Osthalle	18.763	18.467	18.434	17.947	14.531	23.048	22.532	34.752	15.823	13.086
Hallen gesamt	286.685	286.989	292.518	283.005	274.104	271.323	266.248	285.533	115.275	95.401
Freibad	54.677	61.805	45.383	65.327	75.775	66.359	116.547	79.179		51.677
Bäder gesamt	341.362	348.794	337.901	348.332	349.879	337.682	382.795	364.712	115.275	147.078

Kinder + Jugendl.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	2.385	1.266	1.181	1.131	1.727	1.827	1.729	1.266	150	584
Südhalle	33.112	31.414	29.155	28.352	28.060	24.775	26.667	27.302	5.786	11.149
Brander Halle	16.018	14.167	13.536	12.737	12.995	13.627	9.152	10.601	6.758	4.262
Ulla-Klinger-Halle	14.173	13.356	13.381	12.100	12.363	12.681	11.603	11.578	4.929	5.531
Osthalle	19.552	19.029	16.944	19.712	17.217	31.098	28.984	15.774	6.918	5.729
Hallen gesamt	85.240	79.232	74.197	74.032	72.362	84.008	78.135	66.521	24.541	27.255
Freibad	26.502	28.217	10.495	19.547	19.016	18.121	37.647	24.192		7.630
Bäder gesamt	111.742	107.449	84.692	93.579	91.378	102.129	115.782	90.713	24.541	34.885

Nicht-zahler	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	2.999	1.837	1.625	1.715	1.115	1.201	944	682	195	140
Südhalle	36.690	32.076	30.795	31.128	31.155	26.203	31.200	31.604	7.421	13.077
Brander Halle	11.829	11.480	7.569	10.025	12.168	13.868	10.420	10.193	6.146	3.594
Ulla-Klinger-Halle	14.559	11.482	10.381	10.310	8.394	8.653	9.371	7.929	3.660	3.974
Osthalle	5.694	7.170	13.569	12.969	13.508	5.870	4.899	8.561	1.356	3.112
Hallen gesamt	71.771	64.045	63.939	66.147	66.340	55.795	56.834	58.969	18.778	23.897
Freibad	9.601	5.335	2.929	1.312	869	899	1.444	2.654		3.502
Bäder gesamt	81.372	69.380	66.868	67.459	67.209	56.694	58.278	61.623	18.778	27.399

Offentl. Badebetrieb	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Elisabethhalle	49.121	48.357	49.181	47.777	47.674	47.465	46.699	47.620	11.538	4.515
Südhalle	179.617	172.219	169.520	164.016	160.974	139.989	161.798	163.983	40.644	65.735
Brander Halle	79.315	75.962	72.012	72.782	74.978	78.688	53.609	58.311	40.166	22.662
Ulla-Klinger-Halle	91.634	89.062	90.994	87.981	83.924	84.968	82.696	82.022	42.149	31.714
Osthalle	44.009	44.666	48.947	50.628	45.256	60.016	56.415	59.087	24.097	21.927
Hallen gesamt	443.696	430.266	430.654	423.184	412.806	411.126	401.217	411.023	158.594	146.553
Freibad	90.780	95.357	58.807	86.186	95.660	85.379	155.638	106.025	71.231	62.809
Bäder gesamt	534.476	525.623	489.461	509.370	508.466	496.505	556.855	517.048	229.825	209.362