Stadt Leverkusen Vorlage Nr. 2020/0205

Der Oberbürgermeister

I/02-020-01-31-10-ho/neu
Dezernat/Fachbereich/AZ

01.12.2020
Datum

Beratungsfolge	Datum	Zuständigkeit	Behandlung
Haupt-, Personal- und Beteiligungsausschuss	01.12.2020	Beratung	öffentlich
Rat der Stadt Leverkusen	14.12.2020	Entscheidung	öffentlich

Betreff:

Ausgleich der durch die Covid-19-Pandemie verursachten Mehrausgaben bzw. Mindereinnahmen des Sportpark Leverkusen
- ergänzende Erläuterungen vom 01.12.2020 (siehe Anlage)

Frage aus dem Finanz- und Digitalisierungsausschusses vom 30.11.2020
- **Zu TOP 23: Aufschlüsselung des Corona-bedingten Zuschusses an den SPL**

Durch das „Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen“ wird die Möglichkeit eröffnet, dass der SPL für die Jahre 2020 und 2021 eine Bezuschussung der Kernverwaltung in Höhe der durch die Corona-Pandemie voraussichtlich zu erwartenden Mehrausgaben bzw. Mindereinnahmen erhält.

Die Corona bedingten Auswirkungen auf die Erträge- und Aufwendungen des SPL in Höhe von 2.318.000 Mio. € für das Wirtschaftsjahr 2020 setzen sich wie folgt zusammen:

Freizeitbad CaLevonia/ Park-Sauna	1.073.000 €
Bäder (inkl. Aqua-Vital)	524.000 €
Ostermann-Arena	119.000 €
Veranstaltungen/ Marketing	65.000 €
Verwaltung	34.000 €
Sportplatzanlagen	12.000 €
Sport- und Turnhallen	2.000 €
Auermühle/ Ehemalige Eissporthalle	2.000 €
Weiterer anrechenbarer Personalaufwand für alle Geschäftsbereiche	487.000 €

Bei den prognostizierten Werten pro Geschäftsbereich handelt es sich hier um saldiere Werte bzgl. der Mindererträge und Mehraufwendungen aber auch Minderaufwendungen.

Insbesondere die Geschäftsbereiche Bäder, Ostermann-Arena und Veranstaltungen sind besonders betroffen.

Hierbei sind Corona-bedingte Mindererträge durch folgende Positionen entstanden: Entgelte in den Bädern, in der Sauna, in der Schwimmschule, in der Ostermann-Arena und bei den Veranstaltungen. Sonstige Umsatzerlöse wie Parkerlöse, Mieten, Pachten, Warenverkauf.

Durch die Umsetzung der geforderten Hygienekonzepte sind Corona-bedingte Mehraufwendungen durch vermehrte Reinigung, Betriebsbedarf, Mitarbeiterschutz, Sicherheitsdienst für die Freibäder, Einführung eines Online-Ticketsystems entstanden.

Der Personalaufwand ist durch die im Tarifvertrag beschlossene Sonderzahlung und erhöhten Personaleinsatz gestiegen.

Im Gegenzug dazu konnte aber auch Aufwand (Minderaufwand) eingespart werden: Durch die zeitweise Schließung der Bäder konnte Energieaufwand eingespart werden. In dieser Zeit sind Reinigungsarbeiten weggefallen. Des Weiteren konnten Aufwendungen bei Chemikalien, Betriebsbedarf, Werbung, Honoraren und Dienstleistungen für die Durchführung von Veranstaltungen eingespart werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 ist es seriös nur sehr schwer umsetzbar, unter den derzeitigen Bedingungen belastbare Planzahlen zu kalkulieren.

Der Sportpark Leverkusen ist zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans 2021 von einer durchgehenden Öffnung der Betriebe ausgegangen, wenn auch unter besonderen Corona-Bedingungen, was wiederum zu Mindererträgen und Mehraufwendungen führen wird.

Die Gegenüberstellung des Wirtschaftsplans Corona und des unter normalen Umständen aufgestellten Wirtschaftsplans ergibt für das Wirtschaftsjahr 2021 einen Corona-Zuschussbedarf i. H. v. ca. 1.215.000 €.

Dieser Zuschuss setzt sich wie folgt zusammen:

Freizeitbad CaLevonia/ Park-Sauna	684.000 €
Bäder (inkl. Aqua-Vital)	313.000 €
Ostermann-Arena	119.000 €
Veranstaltungen/ Marketing	82.000 €
Verwaltung	12.000 €
Sportplatzanlagen	5.000 €

Ein anrechenbarer Personalaufwand ist nicht berücksichtigt, da mit einer durchgehenden Öffnung der Betriebe gerechnet wird.

Parallel zur Ermittlung der Belastungen werden Anträge auf Fördermittel gestellt bzw. auch noch durch den Wirtschaftsprüfer des SPL derzeit geprüft. Sollten hieraus weitere Kompensationsmittel generiert werden können, würden diese positiven Auswirkungen natürlich bei der unterjährigen Zuschussabwicklung angerechnet und im besten Fall würde dies zu einer Entlastung der Kernverwaltung führen.

Sportpark Leverkusen