

1. Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf 2018

1.1. Allgemeine Entwicklung der wirtschaftlichen Lage und des Geschäftsverlaufes im Wirtschaftsjahr 2018

Der Betrieb muss alle seine wirtschaftlichen Betätigungen nach Maßgabe des im jeweiligen Wirtschaftsplan festgelegten Budgets ausrichten, insbesondere die in den Wirtschaftsjahren aufgetretenen Kostensteigerungen und negativen Jahresergebnisse kompensieren.

Zur Abdeckung des operativen Verlustes des SPL tragen insbesondere die Gewinnausschüttungen der EVL bei. Zusammen mit den weiteren Erträgen aus Beteiligungen und sonstigen Wertpapieren einschließlich Steuergutschriften erwartet der SPL Einnahmen von 5,0 Mio. €.

Der prognostizierte Kapitalbedarf des SPL (Ergebnisprognose 2018) von 5.560.000 € wird aller Voraussicht nach den im Wirtschaftsplan 2018 prognostizierten Betrag um ca. 126.000 € unterschreiten.

1.2. Prognose des Jahresergebnisses 2018

Das Geschäftsjahr 2018 schließt nach der aktuellen Prognose, u.a. hervorgerufen durch die Erträge aus Beteiligungen und Wertpapieren, voraussichtlich mit einem Gewinn von 487.000 € nach Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) ab.

Der Kapitalbedarf des SPL, ermittelt aus dem operativen Ergebnis ohne Abschreibungen, zuzüglich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, abzüglich des Zinsaufwandes und der Tilgung sowie der sonstigen Steuern, ohne Berücksichtigung von Beteiligungserträgen und Steuern von Einkommen und Ertrag, liegt nach dieser aktuellen Prognose bei 5.560.000 € und damit noch unterhalb des vom Rat der Stadt beschlossenen Zuschussdeckels auf der Grundlage des Kapitalbedarfes von 5.700.000 €.

Der SPL erstellt schon im August des laufenden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan für das kommende Jahr. Grundlage der Wirtschaftsplanung ist neben der langfristigen Investitionsplanung die Prognose des Ergebnisses des laufenden Wirtschaftsjahres. Die Prognose des Jahresergebnisses auf der Basis der Halbjahresergebnisse ist natürlich mit erheblichen Risiken verbunden. Zum Beispiel liegen die abschließenden Ergebnisse des für den Betrieb enorm wichtigen Sommergeschäftes noch nicht endgültig vor.

1.3. Abarbeitung des Wirtschaftsplanes

Einen Überblick über die generelle Abarbeitung des Erfolgsplanes liefert folgende Tabelle:

Erfolgsplan / Gewinn- und Verlustrechnung	Erfolgsplan 2018	Ergebnis- prognose 2018	Ergebnis 2017
Umsatzerlöse (nur Entgelte)	3.216.000	3.201.000	3.119.467
sonstige betriebliche Erträge (incl. sonst. Umsatzerl.)	876.000	926.000	1.153.391
Zuschuss Stadt	3.000.000	1.750.000	3.094.762
Zuschreibung Finanzanlagen	0	0	3.120.575
Summe Erträge	7.092.000	5.877.000	10.488.195
Materialaufwand	3.091.000	(**) 3.046.000	2.812.391
Personalaufwand	4.384.000	4.349.000	4.176.941
Abschreibungen	1.367.000	1.326.000	1.551.322
sonstiger betrieblicher Aufwand	1.325.000	(**) 1.350.000	1.493.165
Sportfördermittel/Beihilfen	618.000	624.000	631.310
Summe betrieblicher Aufwand	10.785.000	10.695.000	10.665.129
Erlös aus der Auflösung von Sonderposten	489.000	513.000	518.056
Ertrag aus Beteiligungen	4.195.000	4.122.000	4.130.000
Ertrag aus Wertpapieren	781.000	878.000	0
sonstige Zinsen/ ähnliche Erträge	0	0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0
Zinsen/ähnliche Aufwendungen	118.000	100.000	263.526
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.654.000	595.000	4.207.596
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	100.000	100.000	220.468
Sonstige Steuern	8.000	8.000	8.983
Ergebnis nach Gewinn- und Verlustrechnung	1.546.000	487.000	3.978.144
Tilgung Kredit	723.000	723.000	645.541
Kapitalbedarf Sportpark Leverkusen (*)	-5.686.000	-5.560.000	-5.240.943

*Kapitalbedarf: Erträge/ Erlöse (Umsatzerlöse, sonstige betriebliche Erlöse, Erlös aus Auflösung von Sonderposten) - Aufwand (Materialaufwand, Personalaufwand, sonstiger betrieblicher Aufwand, Zinsen/ ähnliche Aufwendungen, sonstige Steuern) - Sportfördermittel/ Beihilfen - Tilgung Kredit

** mit BiLRUG

1.4. Abarbeitung des Vermögensplanes 2018

Die größeren durchgeführten Investitionsprojekte / Anlagenzugänge / Sanierungsmaßnahmen des Wirtschaftsplanes 2018 betreffen folgende Anlagen:
(Stand 30.06.2018)

Betrieb	Maßnahme	Planansatz in €	Baubeginn bzw. Anschaffungs- termin	Bereits gezahlte Auftragssumme (netto) in €	Über-/Unter- schreitung Planansatz in €
Freizeitbad Calevornia	Sanierung Beckenboden Schwimmerbecken	70.000	2018	0,00	-70.000,00
Freizeitbad Calevornia	Erneuerung Filtermaterial	25.000	2018	0,00	-25.000,00
Ostermann-Arena	Umbau Mittelspannungsschaltanlage	40.000	2018	0,00	-40.000,00
Sportanlage Höfer Weg	Erneuerung Torräume	24.000	2018	0,00	-24.000,00
Sportplatzanlagen ohne Kunstrasen	Ansparung Kunstrasen (Rücklagenbildung)	200.000	2020	0,00	-200.000,00
alle Betriebe	Ersatzbeschaffung	75.000	laufend	40.284,72	-34.715,28
		434.000		40.284,72	-393.715,28

Für die geplanten Anlagenzugänge werden Mittel der Sportpauschale eingesetzt.

1.5. Geschäftsverlauf in den Betrieben

1.5.1. Freizeitbad CaLevornia

Allgemeine Entwicklung

Um das Ergebnis und die Dienstleistungs- und Angebotsqualität des **Freizeitbades CaLevornia** dauerhaft auf dem jetzigen Niveau zu halten, bedarf es besonderer Anstrengungen des Führungs- und Mitarbeiterteams, insbesondere im Bereich Marketing, Service und attraktiver Zusatzangebote.

Auch die Qualität und die Ausstattung der funktionellen Räume hat eine nicht zu unterschätzende Bedeutung für die Attraktivität und das wahrzunehmende Niveau eines modernen Bades. Durch die jährliche Schließung, bei der eine Grundreinigung und Renovierungsarbeiten durchgeführt werden, soll die Attraktivität der Anlage dauerhaft erhalten bleiben.

Die **Park-Sauna des Freizeitbades** bietet in einem umkämpften Markt ein Angebot mit einem sehr guten Preis-Leistungs-Verhältnis.

Da das Angebot in einem starken Wettbewerbsumfeld steht, bedarf es auch einer überregional ausgerichteten, kreativen und glaubwürdigen Kommunikation mit entsprechenden Marketingmaßnahmen.

Um das Profil der Sauna als Gesundheitseinrichtung zu schärfen, hat der SPL zudem in Zusammenarbeit mit dem Kneipp-Verein Leverkusen e.V. eine Zertifizierung als „Anerkannte Kneipp-Einrichtung“ erhalten.

Zur Attraktivierung der Sommersaison im CaLevornia-Park hat der SPL wieder ein umfangreiches Veranstaltungsprogramm aufgelegt.

Wirtschaftliche Entwicklung

Die Halbjahresergebnisse im Freizeitbad CaLevornia (FZB) bewegen sich im Rahmen der Prognose.

Die endgültigen Ergebnisse der Freibadsaison müssen noch abgewartet werden.

Ausblick

Um den Qualitätsstandard auch in Zukunft halten zu können, muss auch weiterhin in eine wirtschaftlich sinnvolle Attraktivierung der Anlage investiert werden.

1.5.2. Hallen- und Freibad Wiembachtal

Allgemeine Entwicklung

Das Hallen- und Freibad Wiembachtal ist das zentrale Bad für sport- und gesundheitsbewusste Schwimmerinnen und Schwimmer sowie für den Schul- und Vereinssport.

Das Bad entspricht einem modernen ökologischen und ökonomischen Standard im Bäder-Bau mit Energiekosteneinsparungen gegenüber den Altbädern. Zudem wird durch die Einspeisung von Strom in das Netz der EVL durch das Blockheizkraftwerk ein zusätzlicher Deckungsbeitrag für das Bad erwirtschaftet.

Das Stammpublikum des **Hallenbad Wiembachtal im öffentlichen Badebetrieb** besteht aus zumeist sportlich motivierten und gesundheitsbewussten Schwimmerinnen und Schwimmern.

Das Freibad wurde in den letzten Jahren attraktiviert, das Besucheraufkommen ist jedoch extrem von der Witterung abhängig.

Bis zum Beginn der Freibadsaison 2019 ist die Erstellung einer neuen Edelstahlrutsche im Freibadbereich vorgesehen. Diese wird durch Spenden finanziert.

Wirtschaftliche Entwicklung

Mit gezielten Kursangeboten von „Aqua-Vital“ im Bereich Fitness wurde das Angebot attraktiviert, insbesondere für Zielgruppen, die bisher nicht zum Stammpublikum für das Sportbad gehörten. Ziel ist es, das Besucheraufkommen im Hallenbad zu stabilisieren und perspektivisch zu steigern.

Ausblick

Durch den Ausbau des Kursprogramms soll das Image des Bades als „Sport- und Gesundheitsbad“ in Leverkusen weiterhin geschärft werden.

1.5.3. Hallenbad Bergisch Neukirchen

Allgemeine Entwicklung / Wirtschaftliche Lage

Das **Hallenbad Bergisch Neukirchen** ist ein klassisches, funktionales Hallenbad für Schulen und Vereine mit 25 Meter Becken, Sprungturm und Lehrschwimmbecken.

An den Wochenenden findet dort auch eine Vielzahl von Kursen von „Aqua-Vital“ statt.

Ausblick

Das Angebot und der Umsatz im Hallenbad Bergisch Neukirchen sind seit Jahren bedingt durch die vorgegebene Nutzung nahezu konstant.

Die Anlage soll weiterhin Schulen, Vereinen und den Kursen von „Aqua-Vital“ zur Verfügung stehen.

Mittelfristig ist ebenfalls die Umgestaltung des Umkleidebereiches erforderlich.

1.5.4. Schwimmhalle im MediLev

Allgemeine Entwicklung / Wirtschaftliche Lage

Die **Schwimmhalle im MediLev** steht Schulen, Förderschulen, integrativen Kindergärten, Sondergruppen und Vereinen zur Verfügung, sowie an Wochenenden den Kursen der Schwimmschule „Aqua-Vital“ des SPL. Die Schwimmhalle ist von Montag bis Sonntag von 08:00 – 22:00 Uhr fast komplett ausgebucht.

Ausblick

In der Schwimmhalle werden sich im nächsten Wirtschaftsjahr keine gravierenden Veränderungen ergeben.

1.5.5. Ostermann-Arena

Entwicklung / Wirtschaftliche Lage

Die **Ostermann-Arena** wird als Mehrzweckhalle mit vorwiegend sportlicher Nutzung betrieben.

Neben der Nutzung als Ballspielarena und Austragungsort weiterer Sportgroßveranstaltungen (z.B. nationale Fechtturniere, internationaler Turn-Cup, etc.) wird die Ostermann-Arena vom SPL für Märkte, Messen, Feste, Konzerte, etc. vermietet oder für Eigenveranstaltungen genutzt.

Mit Blick auf die im zweiten Halbjahr fest gebuchten Veranstaltungen ist davon auszugehen, dass das prognostizierte Ergebnis das vorgesehene Ergebnis im Erfolgsplan fast erreichen wird.

Ausblick

Die sportlichen Veranstaltungen in der Ostermann-Arena auch im Spitzensport (nicht Profisport) stellen eindeutig einen wichtigen Teil kommunaler Sportförderung dar.

Auch die weitere Bereitstellung der Ostermann-Arena für große nichtsportliche Veranstaltungen ist wichtig für die kommunale Infrastruktur, da eine andere Versammlungsstätte für sportliche und nichtsportliche Veranstaltungen mit über 3.000 Zuschauern in Leverkusen nicht existiert.

Bei entsprechender Ertragslage des Betriebes plant der SPL auch die Ostermann-Arena energetisch zu optimieren.

1.5.6. Sport- und Turnhallen

Entwicklung / Wirtschaftliche Lage / Ausblick

Das Ergebnis des Geschäftsbereiches hat sich in den letzten Wirtschaftsjahren auf niedrigerem Niveau stabilisiert, da die Turnhalle Dhünnstraße und die Turnhalle Robert-Blum-Straße komplett aus der Bewirtschaftung durch den SPL herausgenommen worden sind.

Sporthalle Bergisch Neukirchen

Die **Sporthalle Bergisch Neukirchen** hat eine Größe von 24 x 44 Meter. Hier findet ausschließlich Schul- und Vereinssportbetrieb statt.

Die Sporthalle befindet sich in einem altersgemäßen, insgesamt zufriedenstellenden Zustand. Kostenintensive Sanierungen liegen in den nächsten Jahren nicht an.

Turnhalle Dhünnstraße

Die **Turnhalle Dhünnstraße**, früher Schulturnhalle der ehemaligen Hauptschule Dhünnstraße, verfügt über eine Sportfläche von 24 x 12 Meter.

Das Gebäude Turnhalle Dhünnstraße wurde von der Tanzsportgemeinschaft Leverkus (TGL) langfristig übernommen.

Im Geschäftsbereich werden sich im nächsten Wirtschaftsjahr keine gravierenden Veränderungen mehr ergeben.

1.5.7. Sportplatzanlagen

Entwicklung / Wirtschaftliche Lage / Ausblick

11 der 12 Sportplatzanlagen sind an die dort als Hauptnutzer aktiven Vereine übertragen. Anfang 2016 wurde die Sportplatzanlage „Birkenberg“ vom SportBund Leverkusen e. V. auf den SPL zurück übertragen.

Die Sportvereine, die eine Sportplatzanlage langfristig übernommen haben, erhalten eine angemessene Beihilfe von Seiten des SPL.

Für die Sportplatzanlage „Schlebuschrath“ in Alkenrath hat sich der SPL 2017 bei dem Landesprogramm „Zuweisungen an Gemeinden zur Förderung von Quartieren mit besonderem Entwicklungsbedarf“ beworben und einen Zuschlag zu einer 90%-igen Landesförderung für die Anlage erhalten. Die Anlage wurde am 07.10.2018 dem dort ansässigen Fußballverein übergeben.

Für die noch nicht sanierten Sportplatzanlagen werden seit 2016 aus der Sportpau-schale Rücklagen gebildet. Erste Gespräche mit den entsprechenden Vereinen wur-den bereits geführt. Mit einer ersten Platzsanierung kann, da erst die entsprechenden Finanzmittel angespart werden müssen, ab ca. 2020 gerechnet werden.

Eine Verkürzung des Zeitraumes bis zur Erstellung der ersten Anlage ist nur möglich, wenn sich die Vereine mit einer nicht unerheblichen Summe an der Sanierung betei-ligen würden.

Mit den Vereinen, die heute bereits über ein Kunstrasenspielfeld auf ihrer Anlage ver-fügen, wurde ein Finanzierungskonzept gefunden, da die absehbare Erneuerung von Kunstrasenflächen in der Zukunft nicht ohne eine Rücklagenbildung der Vereine für die Kunstrasenerneuerung durchgeführt werden kann.

1.6. Marketing / Veranstaltungen

Entwicklung / Wirtschaftliche Lage

In diesem Geschäftsbereich werden nicht nur der komplette Veranstaltungsbereich, sondern auch alle übergreifenden Marketingaktivitäten für den Gesamtbetrieb SPL dargestellt.

Die Veranstaltung „LevRad“, mit dem Focus auf den Radsport in allen seinen Fassetten, wurde mit Erfolg zum 7. Mal um die Ostermann-Arena ausgetragen.

Der SPL hat den „EVL-HalbMarathon“ mit Start und Ziel in Opladen im Juni wieder mit großem Erfolg zum 18. Mal durchgeführt.

In der zweiten Jahreshälfte wurden noch weitere Veranstaltungen durchgeführt, wie z. B. die Ausdauerschwimmveranstaltung „Swim-Challenge“ im Freibad Wiembachtal, das „Trends-Seifenkistenrennen“ und das Hundeschwimmen „LevDog“ im September.

1.7. Schwimmschule „Aqua-Vital“

Die Kurse der Schwimmschule und alle bisherigen weiteren Kursangebote des SPL in den Bädern werden unter dem Markennamen „**Aqua-Vital**®“ zentral vermarktet.

„Aqua-Vital“ betätigt sich in zwei Sparten:

„Aqua-Family“

(Kurse in der Schwangerschaft, Babyschwimmen, Wassergewöhnung, Schwimmkurse, Tauchkurse, Erwachsenenschwimmkurse, etc.)

„Aqua-Power“

(Aqua-Fitness Kurse, Aqua-Cycling Kurse, Aqua-Zumba, etc.)

Nach der grundlegenden Änderung des Kursprogrammes in den Bädern des SPL ist das Programm den gestiegenen quantitativen und qualitativen Anforderungen inhaltlich und organisatorisch angepasst worden.

Der Bedarf an Schwimmkursen ist seit Jahren steigend. Aber auch die Nachfrage nach Aquafitnesskursen sowie rehabilitativ ausgerichteten Kursen steigt.

Mit der stärkeren Fokussierung auf Sport-, Fitness- und Gesundheitskurse geht auch eine inhaltliche Neudefinition des kommunalen Angebotes „Schwimm-Bad“ einher und kompensiert in zunehmendem Maße den Besucherrückgang im „normalen“ Schwimmbetrieb.

Das Umsatzziel des SPL für „Aqua-Vital“ liegt weiterhin bei über 300.000 €. Es soll aber perspektivisch auf 340.000 € gehalten werden.

Umsätze Aqua-Vital:

2014	2015	2016	2017	2018 (Prognose)	2019 (Prognose)
€	€	€	€	€	€
308.000	301.000	359.000	340.000	320.000	320.000

Ausblick

Die Veranstaltungen und Kurse des SPL können auch weiterhin mit einem insgesamt positiven wirtschaftlichen Ergebnis durchgeführt werden. Es gibt weitere Möglichkeiten zur Erweiterung des Angebotes. Hier besteht jedoch die Problematik, entsprechend qualifizierte Übungsleiter zu finden, die eine Ausweitung des Kursangebotes ermöglichen. Aufgrund der positiven Erfahrungen anderer Schwimmschulen mit fest angestellten Kursleitern, wird der SPL im Stellenplan des Wirtschaftsplan 2019 zwei neue Planstellen einrichten.

Die von Ernest & Young vorgegebenen Steigerungen könnten dann auch weiterhin gehalten werden.