

Bürgermeisteramt Hilzingen

Landkreis Konstanz

Vorlage für Verwaltungs- und Finanzausschuss

zu TOP (4) der öffentlichen	Amt	Rechnungsamt
zu TOP () der nichtöffentlichen	Aktenzeichen:	574 - Mö
Sitzung am: 01. März 2016	Datum:	18.02.2016
<u>Tagesordnungspunkt:</u> Überprüfung der Freibadgebühren für die Saison 2016		

Die Freibadsaison 2015 schließt nach dem vorläufigen Rechnungsergebnis mit einem Kostendeckungsgrad von „nur“ 38,2 % ab und somit wird das Ergebnis aus 2013 mit 39% nicht erreicht. Dies ist auf die Sondervergütung an Solarcomplex im Höhe von 37.476,41 € zurückzuführen. Ohne diese Sondervergütung ergäbe sich ein Kostendeckungsgrad von 42,62% und somit der höchste seit 2005.

Nicht von der Hand zu weisen ist die Tatsache, dass die Besucherzahl von der späten Öffnung des Höhenfreibades in Gottmadingen beeinflusst war und in der kommenden Saison vom neuen Höhenfreibad beeinflusst werden wird.

Obwohl die letzte Erhöhung der Freibadgebühren in 2014 vorgenommen wurde und somit nach dem Zeitfenster eine Erhöhung für diese Saison angebracht erscheint, schlägt die Verwaltung aufgrund marketingtechnischer Gründe für die Saison 2016 keine Erhöhung vor, obwohl in Anlage 8 die Mehreinnahmen bei verschiedenen prozentualen Erhöhungen ausgewiesen sind. Diesem Vorbericht sind verschiedene weitere Anlagen beigelegt.

In Anlage 1 ist eine Kurzübersicht über die Freibadgebühren der Gemeinde Hilzingen, sowie der umliegenden Freibäder Engen, Singen und Gottmadingen. Engen beabsichtigt derzeit keine Erhöhung für 2016. In Gottmadingen wurden die Gebühren kräftig erhöht und dabei auch die Tarifstruktur geändert. Von der Stadt Singen ist über eine Erhöhung nichts bekannt. Ein Vergleich der Gebühren mit Engen und nun auch Gottmadingen ist recht schwierig, da beide eine andere Tarifstruktur haben. Beim Vergleich mit Singen ist zu erkennen, dass Hilzingen bei den Einzeleintritten und bei den Saisonkarten über Singen liegt.

Anlage 2 zeigt die Gebührenentwicklung seit 2003.

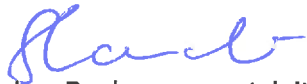
Anlage 3 beinhaltet die Haushaltsansätze 2016 im Unterabschnitt Freibad, sowie das vorläufige Rechnungsergebnis 2015 und das Rechnungsergebnis 2014.

Anlage 4 zeigt die Freibadstatistik 2015. Daraus ist ersichtlich, dass das gute Ergebnis in 2015 auf die Tageskarten und die Punktekarten zurückzuführen ist. Die Einnahmen aus den Saisonkarten liegen fast 5.000 € unter dem Ergebnis 2014.

Aus Anlage 5 ist zu sehen, dass der Fehlbetrag in 2015 über dem des Jahres 2014 liegen wird, allerdings nur aufgrund der Sondervergütung an Solarcomplex.

Bei der detaillierten Aufstellung des Betriebsaufwandes der letzten 6 Jahre in Anlage 6 kann positiv festgestellt werden, dass nach Abzug der Sondervergütung an Solarcomplex der gesamte Betriebsaufwand der niedrigste in diesem Zeitraum ist.

Trotz der Berechnungen in Anlage 8 mit Erhöhung der Preise um 5%, 10%, 15% und 20% schlägt die Verwaltung keine Erhöhung für 2016 vor.



Stauder, Rechnungsamtsleiterin



Metzler, Bürgermeister

Kurzübersicht über die aktuellen Freibadgebühren

	Hilzingen	Engen	Gottma- dingen	Singen
letzte Erhöhung	2014	2007	2016	2011
Einzeleintrittskarten				
Kinder (6 - 14 Jahre)	1,40 €	2,10 €	2,30 €	1,30 €
Jugendliche (15 - 17 Jahre)	2,80 €	(6-15 J.)	(6-17 J.)	2,60 €
Erwachsene (ab 18 Jahre)	4,20 €	3,80 € (ab 16 J.)	4,60 €	3,90 €
Familien	8,40 €	7,60 €	10,50 € (2 Elternteile incl. Kinder) 8,50 € (1 Elternteil incl. Kinder)	8,00 €
Morgentarif Erwachsene	Ø	2,50 € * 8.30 - 10.30 Uhr	Ø	Ø
Feierabendtarif Erwachsene	2,80 € ab 16.00 Uhr	2,50 € * ab 16.00 Uhr	2,30 € ab 18.30 Uhr	2,60 € * ab 17 Uhr
Punktekarten				
				nur 10er Karten:
10-Punkte-Karte	11,20 €	9,00 €	Ø	12,00 €
20-Punkte-Karte	21,00 €	17,00 €	40,00 €	(6-14 J.)
50-Punkte-Karte	49,00 €	40,00 €	90,00 €	24,00 €
100-Punkte-Karte	91,00 €	60,00 €	Ø	(15-17 J.)
		Entwertung: 6-16J. = 2 P. ab 16J. = 4 P.		36,00 € (ab 18 J.)
Saisonkarten				
Kinder (6 - 14 Jahre)	26,60 €	44,00 €	50,00 €	25,00 €
Jugendliche (15 - 17 Jahre)	53,20 €	(6-15 J.)	(6-17 J.)	50,00 €
Erwachsene (ab 18 Jahre)	79,80 €	75,00 € (ab 16 J.)	100,00 €	75,00 €
Familien-Saisonkarten				
für Familien (Eltern mit Kindern für die Kindergeld bezogen wird)	151,20 €	110,00 €	160,00 € (2 Elternteile incl. Kinder)	135,00 €
für Alleinerziehende (mit Kindern für die Kindergeld bezogen wird)	75,60 €	68,00 €	100,00 € (1 Elternteil incl. Kinder)	Ø
Besucher 2015	71.693	81.981	Ø	92.680

Gebührenentwicklung

	2003	2004 ↓ 2005	2006 ↓ 2009	2010	2011 ↓ 2013	2014
Einzelkarten						
Kinder	1,00 €	1,10 €	1,20 €	1,25 €	1,40 €	1,40 €
Jugendliche	2,00 €	2,20 €	2,40 €	2,50 €	2,80 €	2,80 €
Erwachsene	3,00 €	3,30 €	3,60 €	3,75 €	4,20 €	4,20 €
Feierabendtarif Erwachsene	2,00 €	2,20 €	2,40 €	2,50 €	2,80 €	2,80 €
Familienkarten		6,60 €	7,20 €	7,50 €	8,40 €	8,40 €
Punktekarten						
10-Punkte-Karten	7,50 €	8,25 €	9,00 €	9,40 €	10,50 €	11,20 €
20-Punkte-Karten	14,20 €	15,50 €	17,00 €	17,80 €	19,90 €	21,00 €
50-Punkte-Karten	33,50 €	36,60 €	40,20 €	41,90 €	46,90 €	49,00 €
100-Punkte-Karten	63,00 €	68,50 €	75,60 €	78,80 €	88,20 €	91,00 €
Saisonkarten						
Kinder	18,00 €	19,80 €	21,60 €	22,50 €	25,20 €	26,60 €
Jugendliche	35,00 €	39,60 €	43,20 €	45,00 €	50,40 €	53,20 €
Erwachsene	55,00 €	59,40 €	64,80 €	67,50 €	75,60 €	79,80 €
Familienkarten	100,00 €	110,00 €	121,00 €	127,00 €	139,70 €	151,20 €
Alleinerziehende	52,00 €	57,20 €	62,90 €	66,00 €	72,60 €	75,60 €
Sonstige Einnahmen aus Vermietung						
Liegestühle			unverändert			
Sonnenschirme			unverändert			
Duschen			unverändert			
Schulklassen						
Einzelpreis			unverändert			

Rechnungsergebnisse

	2016 HH-Ansätze €	2015 RE-Ergebnis vorläufig €	2014 RE-Ergebnis €
Einnahmen			
1100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	100.000,00	130.268,24	85.060,21
1400 Mieten und Pacht	5.000,00	5.084,03	5.084,03
1500 Ersatz von Sachanlagen	3.000,00	2.795,26	2.264,46
1501 Entgelte für Schwimmkurse	3.100,00	2.859,81	3.322,43
2770 Auflösung von Zuweisungen u. Zusch.	1.000,00	349,66	0,00
Ausgaben			
SN 4 Personalausgaben	123.200,00	120.960,93	122.962,05
5000 Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	50.000,00	17.961,31	26.260,52
5003 Technische Anlagen	2.000,00	3.820,92	5.088,85
5010 Unterhalt. unbeb. Grundst. U. Aussenanlagen	4.700,00	7.022,09	7.698,20
5200 Inventarunterhaltung und -anschaffung	4.000,00	2.319,68	3.891,12
5400 Bewirtschaftungskosten	10.000,00	10.669,79	8.282,02
5500 Haltung von Fahrzeugen	1.000,00	376,79	924,80
5600 Dienst- und Schutzkleidung	300,00	247,35	178,08
5620 Aus- und Fortbildung Umschulung	200,00	140,00	100,00
5750 Betriebsaufwand	58.000,00	88.681,81 ¹⁾	54.654,30
5830 Ehrungen, Jubiläen und Nachrufe	50,00	58,78	75,00
6400 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	300,00	282,75	274,56
6500 Bürobedarf	3.300,00	2.931,19	2.489,56
6522 Fernsprechkosten	250,00	205,56	234,13
6540 Dienstreisen	150,00	90,54	148,17
6550 Wasseruntersuchungen	2.000,00	2.085,00	1.486,00
6551 Abschluss- und Prüfungskosten	1.100,00	931,89	0,00
6610 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	50,00	66,00	66,00
6680 Vermischte Ausgaben	50,00	33,61	25,54
6750 Kostenerstattung an öffentl. Unternehmen	500,00	423,88	519,50
6790 Innere Verrechnung	19.600,00	18.500,00 ²⁾	18.584,52
6793 Arbeitsleistungen des Bauhofes	40.000,00	52.335,61	31.029,90
6810 AFA für Grundstücke u. Grundst. Gl.Rechte	25.050,00	26.584,00	19.378,61
6820 Abschreibungen für bewegliche Sachen	4.100,00	1.578,29	1.787,33
6850 Verzinsung des Anlagekapitals	8.550,00	11.494,58	14.623,12
Summe Einnahmen	112.100,00	141.357,00	95.731,13
Summe Ausgaben	358.450,00	369.802,35	320.761,88
Fehlbetrag	-246.350,00	-228.445,35	-225.030,75

1) Inkl. einmalige Sondervergütung an Solarcomplex i. H. v. 37.476,41 €

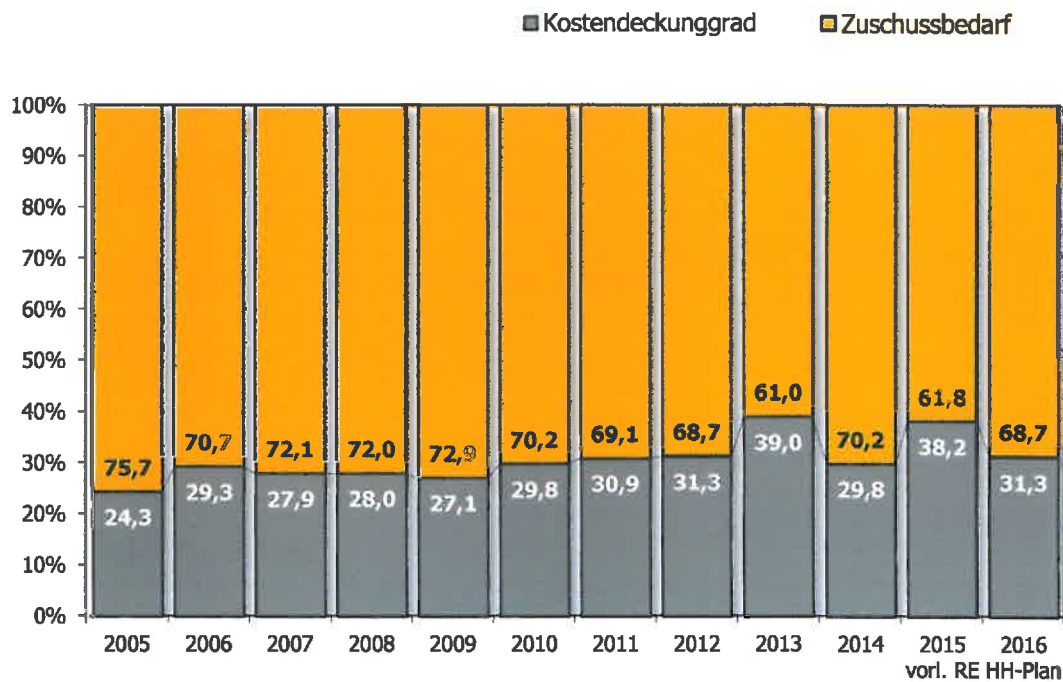
2) Haushaltsansatz

Freibadstatistik 2014 + 2015

	Stück 2014	Stück 2015	€ 2014	€ 2015	€ 2014	€ 2015
Tageskarten	7.812	19.928			25.613,00	65.417,80
Kinder	2.499	5.955	1,40	1,40	3.498,60	8.337,00
Jugendliche	644	1.603	2,80	2,80	1.803,20	4.488,40
Erwachsene	3.106	7.690	4,20	4,20	13.045,20	32.298,00
Erwachsene - Feierabendtarif	1.047	3.396	2,80	2,80	2.931,60	9.508,80
Familienkarten	516	1.284	8,40	8,40	4.334,40	10.785,60
Schulklassen u.ä.					157,41	199,53
Klassen mit Schülern						
Einzelpreis 0,30 € -10 % Nachlass	583	739	0,27	0,27	157,41	199,53
Fremde Klassen mit Schülern	0	0	0,30	0,30	0,00	0,00
Punktekarten	837	1.424			20.683,60	34.146,00
10-Punkte-Karten	273	460	11,20	11,20	3.057,60	5.152,00
20-Punkte-Karten	401	725	21,00	21,00	8.421,00	15.225,00
50-Punkte-Karten	134	190	49,00	49,00	6.566,00	9.310,00
100-Punkte-Karten	29	49	91,00	91,00	2.639,00	4.459,00
Saisonkarten	656	583			43.733,50	38.153,40
Vorverkauf Kinder	1	6	20,20	21,60	20,20	129,60
Kinder ermäßigt	2	2	13,90	14,95	27,80	29,90
bis 1. Mai Kinder	91	87	21,60	21,60	1.965,60	1.879,20
Kinder ermäßigt	29	30	14,95	14,95	433,55	448,50
nach 1. Mai Kinder	68	56	26,60	26,60	1.808,80	1.489,60
Kinder ermäßigt	9	6	19,95	19,95	179,55	119,70
Vorverkauf Jugendliche	0	0	45,40	48,20	0,00	0,00
Jugendliche ermäßigt	0	0	32,80	34,90	0,00	0,00
Jugendliche ab 50 % Beh.	0	0	20,20	21,60	0,00	0,00
bis 1. Mai Jugendliche	13	13	48,20	48,20	626,60	626,60
Jugendliche ermäßigt	5	1	34,90	34,90	174,50	34,90
Jugendliche ab 50 % Beh.	1	0	21,60	21,60	21,60	0,00
nach 1. Mai Jugendliche	18	14	53,20	53,20	957,60	744,80
Jugendliche ermäßigt	4	4	39,90	39,90	159,60	159,60
Jugendliche ab 50 % Beh.	0	0	26,60	26,60	0,00	0,00
Vorverkauf Erwachsene	15	10	70,60	74,80	1.059,00	748,00
Erwachsene ermäßigt	1	1	45,40	48,20	45,40	48,20
bis 1. Mai Erwachsene	149	145	74,80	74,80	11.145,20	10.846,00
Erwachsene ermäßigt	24	28	48,20	48,20	1.156,80	1.349,60
nach 1. Mai Erwachsene	76	61	79,80	79,80	6.064,80	4.867,80
Erwachsene ermäßigt	13	8	53,20	53,20	691,60	425,60
Vorverkauf Familienkarten	3	4	134,70	146,20	404,10	584,80
Familienkarten Alleinerz.	0	1	67,60	70,60	0,00	70,60
bis 1. Mai Familienkarten	57	52	146,20	146,20	8.333,40	7.602,40
Familienkarten Alleinerz.	19	20	70,60	70,60	1.341,40	1.412,00
nach 1. Mai Familienkarten	40	26	151,20	151,20	6.048,00	3.931,20
Familienkarten Alleinerz.	14	8	75,60	75,60	1.058,40	604,80
Ersatzkarten	4	0	2,50	2,50	10,00	0,00
Sonstige Einnahmen aus Vermietung u.a.					883,80	1.594,05
Liegestühle	159	330	2,50	2,50	397,50	825,00
Sonnenschirme	38	100	2,50	2,50	95,00	250,00
Duschen	616	854	0,50	0,50	308,00	427,00
Tischfußball					71,50	151,00
Überschüsse/Fehlbeträge					11,80	-58,95
Gesamteinnahmen					91.071,31	139.510,78
abzüglich Mehrwertsteuer					-6.011,10	-9.242,54
					85.060,21	130.268,24
Gesamtbesucherzahl					43.033	71.693

1) Sonderpreis bis 1. Mai

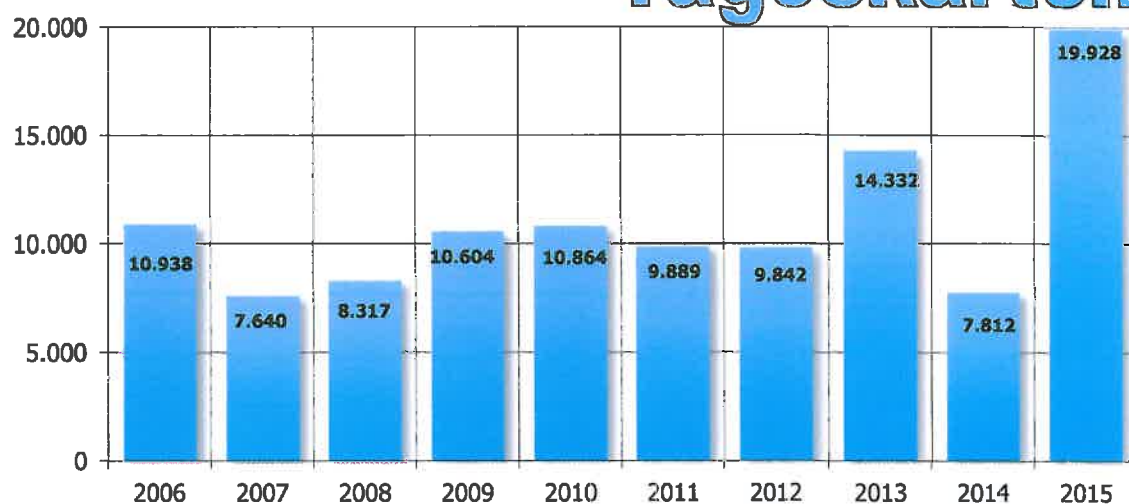
Kostendeckung in %



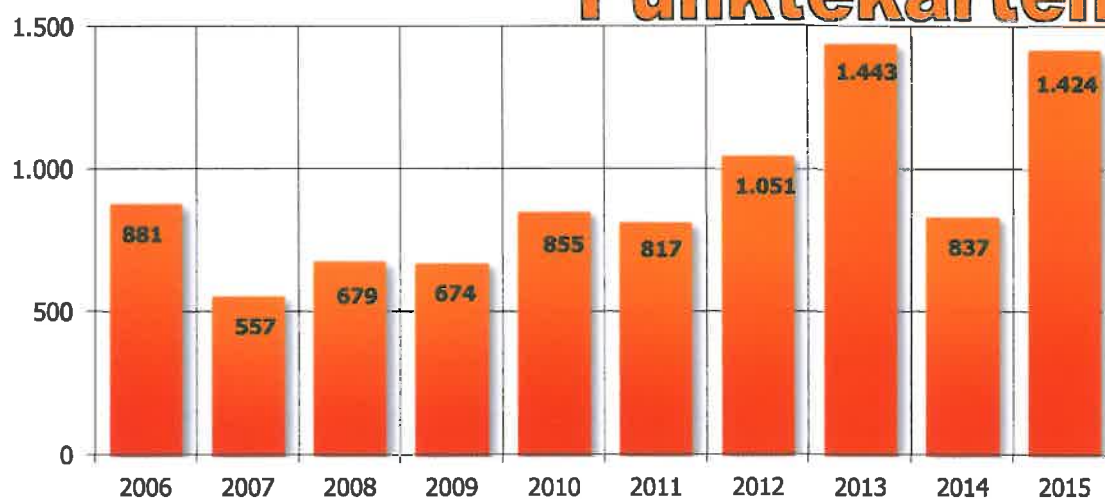
	Haushalts-jahr	Kosten-deckung	Fehlbetrag	Einnahmen
	2005	24,33	-219.091,10 €	70.462,79 €
	2006	29,29	-190.435,41 €	78.874,20 €
	2007	27,94	-172.536,54 €	66.909,36 €
	2008	27,98	-189.397,92 €	73.587,15 €
	2009	27,10	-226.384,40 €	84.154,88 €
	2010	29,76	-205.706,06 €	87.141,13 €
	2011	30,91	-208.394,34 €	93.213,47 €
	2012	31,26	-222.368,71 €	101.117,96 €
	2013	38,99	-188.208,56 €	120.275,41 €
	2014	29,84	-225.030,75 €	95.731,13 €
vorl. RE	2015	38,23	-228.445,35 €	141.357,00 €
HH-Plan	2016	31,27	-246.350,00 €	112.100,00 €

Verkaufte Karten

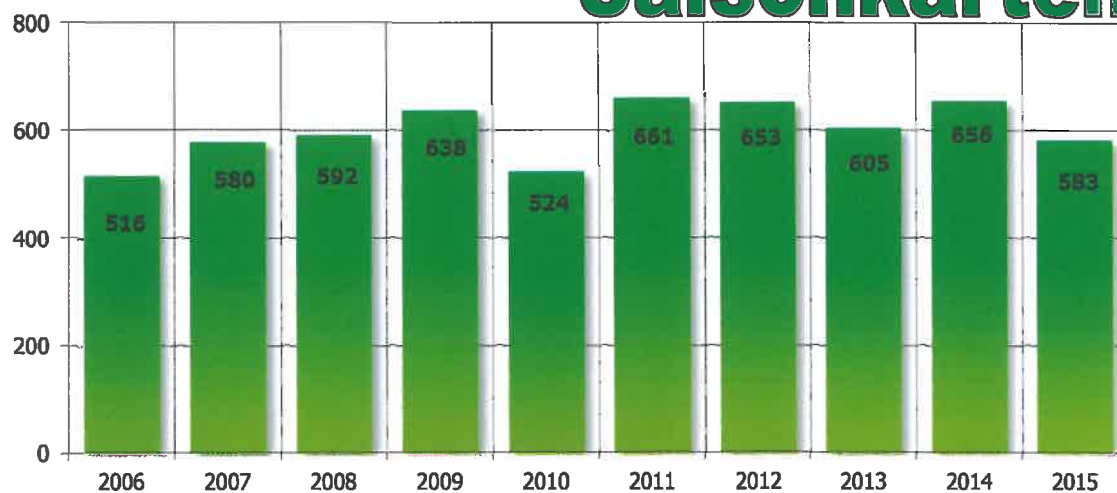
Tageskarten



Punktekarten



Saisonkarten

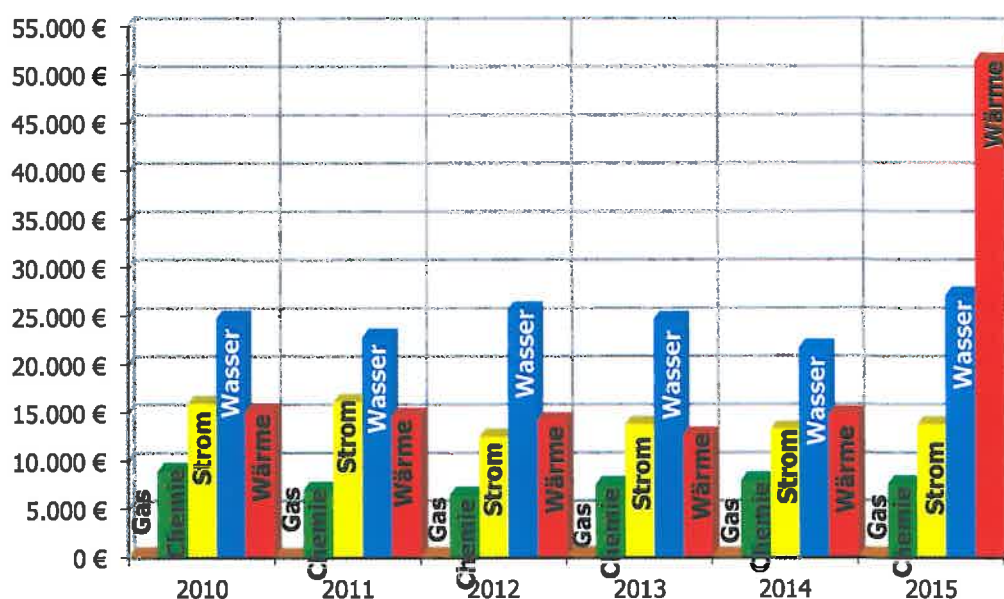


Aufstellung Betriebsaufwand

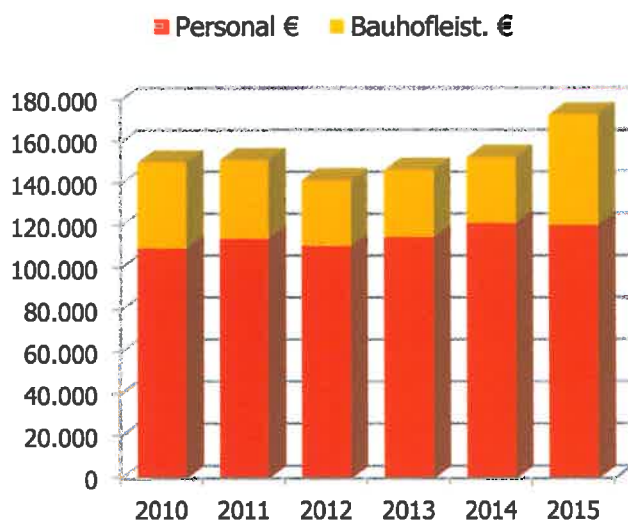
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
	€	€	€	€	€	€
Gas	268,17	205,97	275,44	314,03	267,34	250,84
Chemie	8.932,41	6.940,15	6.418,21	7.524,16	7.935,99	7.574,44
Strom	15.943,49	16.179,98	12.554,06	13.849,53	13.321,67	13.820,37
Wasser	24.754,02	22.828,76	25.664,66	24.678,34	21.712,87	27.199,24
Wärme	15.169,97	14.724,84	14.291,60	12.749,84	14.853,20	51.518,62 *
MwSt.	-4.014,61	-5.042,01	-4.062,64	-5.157,00	-3.436,77	-11.681,70
Summe	61.053,45	55.837,69	55.141,33	53.958,90	54.654,30	88.681,81

Besucher **54.283** **64.129** **79.046** **63.356** **43.033** **71.693**

*inkl. einmalige Sondervergütung an Solarcomplex i. H. v. 37.476,41 €



Aufstellung Personalkosten



Jahr	Personal €	Bauhofleist. €
2010	109.749,76	40.703,06
2011	114.443,03	37.060,43
2012	110.956,94	30.967,88
2013	115.018,81	31.910,58
2014	121.952,88	31.029,90
2015	120.960,93	52.335,61

Hinzu kommt bei den Personalkosten noch ein Betrag von 3.741,06 € für Arbeitsleistungen des HAGA-Services im Freibad.

Berechnungsgrundlagen

Kartenart	Berechnung	Erm. in %	Preise 2015 €	Erhöhung um				verk. 2015 St.	ohne Erhö- hung	Mehreinnahmen bei einer Erhöhung um				
				5% €	10% €	15% €	20% €			5% €	10% €	15% €	20% €	
Einzeleintrittskarten	gerundet		1,40	1,47 1,45	1,54 1,55	1,61 1,60	1,68 1,70							
	Grundpreis		1,40	1,45	1,55	1,60	1,70	5.955	8.337,00	297,75	893,25	1.191,00	1.786,50	
	Jugendliche x 2		2,80	2,90	3,10	3,20	3,40	1.603	4.488,40	160,30	480,90	641,20	961,80	
	Erwachsene x 3		4,20	4,35	4,65	4,80	5,10	7.690	32.298,00	1.153,50	3.460,50	4.614,00	6.921,00	
	Feierabendtarif x 2		2,80	2,90	3,10	3,20	3,40	3.396	9.508,80	339,60	1.018,80	1.358,40	2.037,60	
	Familienkarten x 6		8,40	8,70	9,30	9,60	10,20	1.284	10.785,60	385,20	1.155,60	1.540,80	2.311,20	
Punktekarten	Grundpreis x 10	20%	11,20	11,60	12,40	12,80	13,60	460	5.152,00	184,00	552,00	736,00	1.104,00	
	Grundpreis x 20	25%	21,00	21,70	23,20	24,00	25,50	725	15.225,00	507,50	1.595,00	2.175,00	3.262,50	
	Grundpreis x 50	30%	49,00	50,70	54,20	56,00	59,50	190	9.310,00	323,00	988,00	1.330,00	1.995,00	
	Grundpreis x 100	35%	91,00	94,20	100,70	104,00	110,50	49	4.459,00	156,80	475,30	637,00	955,50	
Saisonkarte	Grundpreis x 19		26,60	27,55	29,45	30,40	32,30	149	3.963,40	141,55	424,65	566,20	849,30	
	Grundpreis x 19	25%	19,95	20,70	22,10	22,80	24,20	38	758,10	28,50	81,70	108,30	161,50	
	Grundpreis x 38		53,20	55,10	58,90	60,80	64,60	27	1.436,40	51,30	153,90	205,20	307,80	
	Grundpreis x 38	25%	39,90	41,30	44,20	45,60	48,50	5	199,50	7,00	21,50	28,50	43,00	
	Grundpreis x 38	50%	26,60	27,60	29,50	30,40	32,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grundpreis x 57		79,80	82,65	88,40	91,20	96,90	216	17.236,80	615,60	1.857,60	2.462,40	3.693,60	
	Grundpreis x 38		53,20	55,10	58,90	60,80	64,60	37	1.968,40	70,30	210,90	281,20	421,80	
Familiensaisonkarten für Familien für Alleinerziehende			151,20 75,60	158,80 79,40	166,30 83,20	173,90 86,90	181,40 90,70	82 29	12.398,40 2.192,40	623,20 110,20	1.238,20 220,40	1.861,40 327,70	2.476,40 437,90	
											</			