



► Nr. VO/2023/12361  
öffentlich

Lübeck, 03.07.2023

**Vorlage  
-öffentlich-**

**Verantwortliche Bereiche:**  
4.525 - Lübecker Schwimmbäder

**Bearbeitung:** Holger Bockelmann (E-Mail: holger.bockelmann@luebeck.de Telefon: 122 - 4702)

**Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 der Lübecker Schwimmbäder**

**Beratungsfolge:**

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
28.08.2023	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
12.09.2023	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
21.09.2023	Schul- und Sportausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
28.09.2023	Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck	Öffentlich	zur Entscheidung

**Beschlussvorschlag:**

Der Wirtschaftsplan 2024 für die Lübecker Schwimmbäder wird in der Fassung der Anlage 1 gemäß § 5, Abs.1, Nr.& Eigenbetriebsverordnung festgestellt.

**Verfahren:**

Bereiche/Projektgruppen	Ergebnis
1.201 Haushalt und Steuerung	Zustimmung
4.040 Fachbereichscontrolling FB 4	Zustimmung

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen gem. § 47 f GO ist erfolgt:

Ja  
Nein- Begründung:

Belange von Kindern und Jugendlichen werden nicht berührt.

Die Maßnahme ist:

neu  
freiwillig  
vorgeschrieben durch:

Eigenbetriebsverordnung

Finanzielle Auswirkungen:

<input checked="" type="checkbox"/>	Ja (Anlage 1)
<input type="checkbox"/>	Nein

Auswirkung auf den Klimaschutz:

<input checked="" type="checkbox"/>	Nein
<input type="checkbox"/>	Ja – Begründung:

--

Begründung der Nichtöffentlichkeit  
gem. § 35 GO:

--

**Begründung:**

Siehe Anlage 1

**Anlagen:**

Anlage 1: Wirtschaftsplan 2024 der Lübecker Schwimmbäder

Senatorin Monika Frank

# Anlage 1

## Wirtschaftsplan der Lübecker Schwimmbäder 2024

### Inhalt:

Zusammenstellung nach § 12 Abs.1 EigVO	Seite 2
Gewinn- und Verlustkalkulation 2024	Seite 3
Vermögensplan Wirtschaftsjahr 2024	Seite 4
Geschäftsplan der Lübecker Schwimmbäder	Seite 5 – 16
Darlehensentwicklungsplan	Seite 17
Ein- und Auszahlungen nach § 16 Nr.1 EigVO	Seite 17
Übersicht Ein- u. Auszahlungen nach § 16 Nr.2 EigVO	Seite 18
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	Seite 18
Stellenplan 2024	Seite 19 – 23
Rahmenplan zur Frauenförderung	Seite 24

# Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO

## Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Bürgerschaft durch Beschluss vom .....und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan 2024 für die Lübecker Schwimmbäder festgestellt.

1. Es betragen		<b>2024</b>
	1.1 im Erfolgsplan	T €
	die Erträge	1.510
	die Aufwendungen	6.523
	das Jahresergebnis (von HL auszugleichen)	-5.013
	1.2 im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	12.745
	die Auszahlungen	12.745
2. Es werden festgesetzt		
	2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen auf	7.255
	2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung auf	3.600
	2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0

# Gewinn- und Verlustkalkulation 2024

## Erfolgsplan der Lübecker Schwimmbäder

### Gewinn- und Verlustkalkulation für das Wirtschaftsjahr 2024

Angaben in Tausend €		Plan	HR	Plan	vorl. Ist
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2023	2022
1.	Umsatzerlöse	1.510	654	426	1.406
2.	Erhöhung Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	200	200	510
5.	Materialaufwand	1.185	1.246	1.246	925
	a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren				
	b) Aufwendungen für Fremdleistungen	245	223	223	256
6.	Personalkosten (PK)	3.185	2.945	3.157	2.595
7.	Abschreibungen	681	420	402	420
8.	Sonstige Betriebliche Aufwendungen	475	397	450	550
9.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-4.261</b>	<b>-4.377</b>	<b>-4.852</b>	<b>-2.830</b>
10.	Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	217	217	0
11.	Zinsaufwendungen	750	660	660	81
12.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	3
13.	Sonst. Steuern	2	2	2	1
14.	<b>Jahresverlust/ -gewinn</b>	<b>-5.013</b>	<b>-4.822</b>	<b>-5.297</b>	<b>-2.915</b>
15.	Verlustausgleich / empfangene Zahlungen HL	5.013	4.822	5.297	4.061
16.	Abzuf. Gewinn (- bzw. empf. Zahlungen auf Verlust	1	1	1	1.146
17.	Forderungen - / Verbindlichkeiten + gegenüber der HL		2.339		

## Vermögensplan im Wirtschaftsjahr 2024 gem. § 14 EigVO

Einzahlungen				
Bezeichnung	Plan	HR	Plan	Ist
	2024	2023	2023	2022
	T€	T€	T€	T€
Zuweisungen der Gemeinde, Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellung mit langfristigem Charakter	0	0	0	0
Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0	0
Rückflüsse aus Darlehen und Zinsaufwand Arbeitnehmer Vermögensbildung	0	0		0
Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen	0	0	0	0
Zuschüsse Land Schleswig-Holstein *				250
Ertragszuschüsse Nutzungsberechtigter				
Sonstige Bauzuschüsse *	4.800	0	0	
Kapitalzuschüsse				
Abschreibungen	681	420	402	420
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	3	0	0
Veräußerung von beweglichem Vermögen				
Kreditaufnahme (ohne Kredite für Zwecke der Umschuldung)	7.255	20.600	20.600	0
Sonstige Einzahlungen (Deckung Liquidität/Eigenmittel)				
<b>Summe:</b>	<b>12.736</b>	<b>21.023</b>	<b>21.002</b>	<b>670</b>
<small>* Investitionszuschüsse des Bundes und des Landes werden erst in 2024 an die Lübecker Schwimmbäder ausgezahlt. Zuschuss Bund: 4.799.600 € Zuschuss Land SH: 250.000 €</small>				
Auszahlungen				
Bezeichnung			Investitionen und Inventionsförderungsmaßnahmen	
	Plan 2024	Verpflichtungsermächtigung zu Lasten 2025	Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereitgestellt 2022
	T€	T€	T€	T€
1. Beteiligungen	0	0		
2. Auflösung von Rücklagen u. Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0		
3. Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0		
4. Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter Kapitalzuschüsse (Sonderposten)	0	0		
5. Tilgung / Auflösung von Vorjahresverlusten	0	0		
6. Investitionen (Gesamtsanierung Sportbad St. Lorenz – Planungs- und Baukosten)	7.225	3.600		0
7. Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	5.490			
8. Sonstige Auszahlungen	21			
<b>Summe:</b>	<b>12.736</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Geschäftsplan für den Betrieb der Lübecker Schwimmbäder (LSB)

## Gliederung:

1. **Vorbemerkung zu den Rahmenbedingungen und zur Branche allgemein**
2. **Unternehmensgrundlagen Lübecker Schwimmbäder**
3. **Geschäftsverlauf/wirtschaftliche Entwicklung**
4. **Ertragslage**
5. **Finanz- und Vermögenslage**
6. **Prognosebericht**
7. **Betriebsziele**
8. **Markteinschätzung**
9. **Risikobeurteilung**
10. **Fazit**
11. **Sanierungs- & Investitionsplan zur Bäderinstandhaltung**

### **1. Vorbemerkung zu den Rahmenbedingungen und zur Branche allgemein**

Die Lübecker Schwimmbäder (LSB) verzeichneten im Wirtschaftsjahr 2022 wieder steigende Besucherzahlen. Das Tief der Besucherzahlen scheint nach den Auswirkungen der Corona-Pandemie überwunden. Dennoch bleiben Unsicherheiten durch die Auswirkungen vom Ukraine-Krieg bestehen, wie beispielweise erhöhte Energiekosten und nichtkalkulierbare Waren- und Lieferkosten bzw. Änderungen im Freizeitverhalten der Kunden mit Bezug auf die Schwimmbadnutzung.

### **Bäderbranche allgemein**

Durch den allgemein vorherrschenden Fachkräftemangel stehen auch Schwimmbäder immer mehr vor großen Herausforderungen einen sicheren Badebetrieb für alle Nutzenden aufrecht zu erhalten, insbesondere in den Sommermonaten.

Das Nutzerverhalten hat sich vor dem Hintergrund vielseitiger Freizeitmöglichkeiten verändert. Schwimmbadbetreiber müssen sich mit besonderen Angeboten und Serviceleistungen von Mitbewerbern abgrenzen, um sich am Bädermarkt zu positionieren. Das Freizeitangebot ist, besonders in Städten, riesig und der Druck vor allem unter den Jugendlichen „etwas wirklich Hipbes zu unternehmen“ ebenfalls.

Erschwerend kommt die Erwartungshaltung einen möglichst großen Deckungsgrad zu erwirtschaften hinzu, noch zumal Betreiber von Schwimmbädern überwiegend den politischen Preisgestaltungen unterworfen sind und nicht frei am Markt kalkulierte Eintritts- oder Mietpreise durchsetzen können. Außerdem erschweren überdurchschnittlich hohe Tarifanpassungen der Gehälter, vor allem durch die kommende Vereinbarung von ver.di mit dem öffentlichen Dienst ab dem Jahr 2023, die finanzielle Gesamtsituation der Badbetreiber und sorgen dafür, dass die Einnahmen-/Ausgabenschere immer weiter auseinanderklafft.

## 2. Unternehmensgrundlagen Lübecker Schwimmbäder

Als Eigenbetriebsähnliche Einrichtung gehören die LSB zum Sondervermögen der Hansestadt Lübeck. Die LSB betreiben drei Hallenbäder und zwei Freibäder selbst. Die Naturbäder Falkenwiese, Marli, Eichholz Kleiner See und Krähenteich gehören ebenso zu den Liegenschaften der LSB und werden durch Vereine betrieben. Die LSB stellen den Naturbädern jährlich fünf Mitarbeitende für einen Zeitraum von sechs Monaten unentgeltlich als Aufsichtskräfte zur Verfügung.

Die Hallenbäder Zentralbad, Kücknitz und Sportbad werden ganzjährig, die Freibäder Moisling und Schlutup saisonal betrieben. Die LSB sind bis 2027 in der finanziellen Pflicht die Raummiete für das am 01.01.2015 stillgelegte „Therapiezentrum Am Behnckenhof“ zu bezahlen (Mietvertrag ohne derzeitige Nutzung).

Die LSB tragen im Auftrag der Hansestadt Lübeck mit ihren Bädern dazu bei, einen gesicherten Schul- und Vereinsbetrieb (Schulen 22%, Vereine 19%) zu gewährleisten und leisten damit einen wichtigen Beitrag für die Gesellschaft. Für die Öffentlichkeit (58%) stehen sichere, gepflegte und attraktive Bäderstandorte zur Verfügung.

Die LSB bieten auch nach der Pandemie wieder ein vielschichtiges Kursprogramm von Schwimmkursen bis Aquafitness für Interessierte an. Hierdurch erhoffen sich die LSB einerseits eine gute Kundenbindung, andererseits sorgen die LSB hierdurch für Sicherheit im und am Wasser und generieren zusätzliche Einnahmen bei verbesserter Auslastung. Im Wirtschaftsjahr 2022 belegten rd. 2.000 Personen erfolgreich die Schwimmkursangebote für Kinder & Erwachsene der LSB.

### 2.1. Bäder nach Standorten

#### 2.1.1. Sportbad St. Lorenz

➤ Bj.	1974
➤ Laufzeit	49 Jahre
➤ Letzte Teilsanierung:	2015/2023 (Vollsanierung)
➤ Besucherzahl 2022	147.997
➤ Kostendeckungsgrad:	43,49 %
➤ Zuschuss/je Eintritt:	7,87 €

Anmerkung: Das Sportbad St.Lorenz ist ab Mitte Dezember 2022 für anstehende umfangreiche Sanierungsmaßnahmen geschlossen. Das Gesamtbauvolumen ist mit 27 Mio./€ geplant. Die Fremdmittelaufnahme wurde 04/2023 umgesetzt. Zuschüsse vom Land und vom Bund in Höhe von 5 Mio./€ wurden bereits 2022 zugesagt. 02/2024 soll das 50m-Becken wieder den Schulen und Vereinen zur Verfügung stehen – ab Sommer 2024 soll das Sportbad der Öffentlichkeit übergeben werden. Zusätzlich ist, durch eine Auflage von der unteren Naturschutzbehörde, die Ertüchtigung vom technischen Einleitgewässer vorgesehen.

### 2.1.2. Zentralbad Schmiedestraße

➤ Bj.	1959
➤ Laufzeit	64 Jahre
➤ Letzte Sanierungen:	2005/2009
➤ Besucherzahl 2022	95.296
➤ Kostendeckungsgrad:	28,80 %
➤ Zuschuss/je Eintritt:	12,60 €

Anmerkung: 2019 wurden größere Beton-/Fliesensanierungsarbeiten durchgeführt, trotzdem steht ab 2025 eine Beckensanierung und eine Umstrukturierung des Eingangsbereichs sowie eine Ertüchtigung der Sozialräume für Mitarbeitende an. Des Weiteren ist eine Konzeptionsüberprüfung mit ggf. zusätzlicher Attraktivierung oder Neuausrichtung nach über 65 Betriebsjahren geplant.

### 2.1.3. Hallenbad Kücknitz

➤ Bj.	1965
➤ Laufzeit	58 Jahre
➤ Letzte Sanierungen:	2007/2008
➤ Besucherzahl 2022	42.133
➤ Kostendeckungsgrad:	21,05 %
➤ Zuschuss/je Eintritt:	18,01 €

Anmerkung: Das Hallenbadgebäude befindet sich, samt intakter Technik, in einem guten, gepflegten Zustand. 2019 wurde die Gebäudeleittechnik erneuert. Die Einleitungssituation vom Spülwasser muss baulich (als Auflage von der unteren Naturschutzbehörde) 2024 neu geregelt werden.

### 2.1.4. Freibad Moising

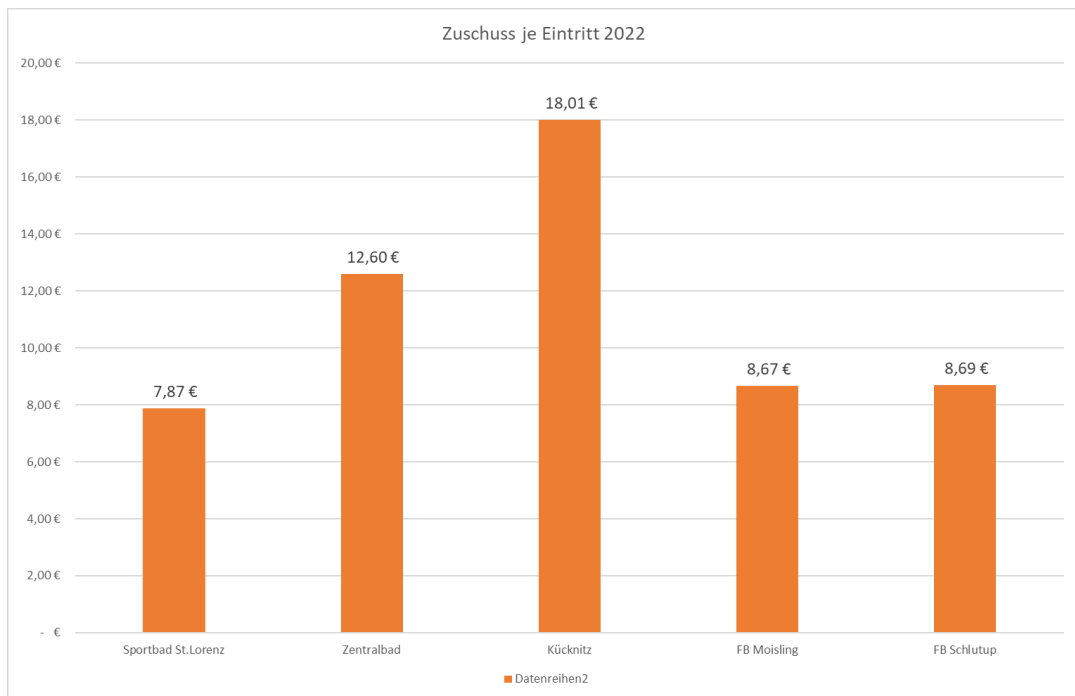
➤ Bj.	1971
➤ Laufzeit	52 Jahre
➤ Letzte Sanierungen:	2011 - 2014
➤ Besucherzahl 2022	32.035
➤ Kostendeckungsgrad:	25,15 %
➤ Zuschuss/je Eintritt:	8,67 €

Anmerkung: Ein schützendes Sonnensegel steht den kleinen Gästen seit 2022 über dem Kinderspielbereich zur Verfügung. Gebäude & Technik sind funktionsfähig und gepflegt.

### 2.1.5. Freibad Schlutup

- Bj. 1958
- Laufzeit 65 Jahre
- Letzte Sanierungen: 2002/2010/2018
- Besucherzahl 2022 30.335
- Kostendeckungsgrad: 26,65 %
- Zuschuss/je Eintritt: 8,69 €

Anmerkung: Nach einigen Modernisierungs- und Attraktivierungsmaßnahmen 2019 am Umkleide-/Sanitärbereich und der Heizung befindet sich der Freibadbetrieb in gutem Zustand. Die Einleitung vom Spülwasser mit evtl. zusätzlicher Aufbereitung muss bis 2024 (als Auflage von der unteren Naturschutzbehörde) neu geregelt/überarbeitet werden.



## 2.2 Aufgaben der LSB

Im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge erbringen die LSB als Betreiber öffentlicher Schwimmbäder wesentliche Aufgaben:

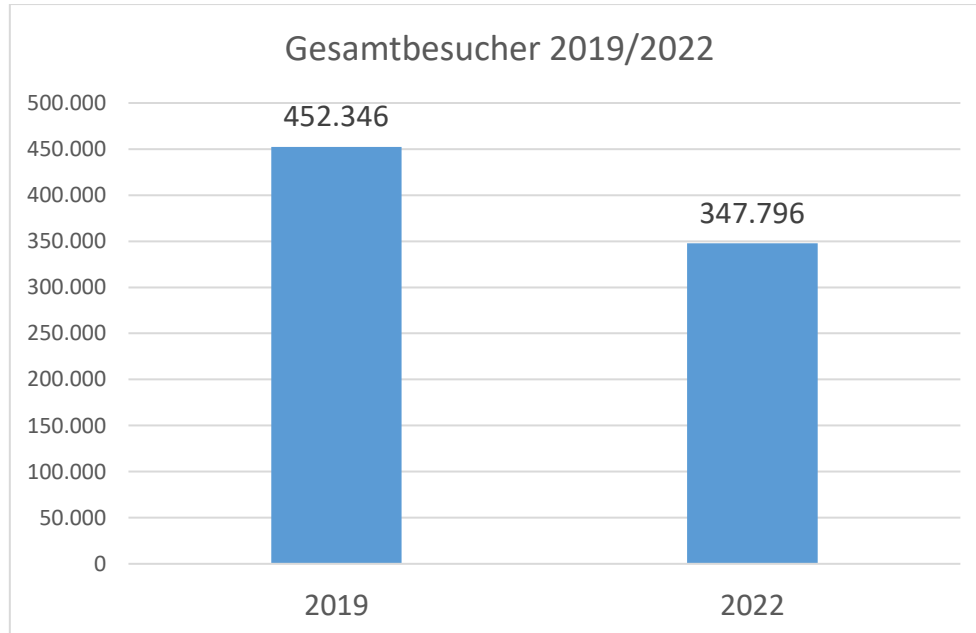
- Bereitstellung von Wasserflächen für Schwimmer/ Nichtschwimmer indoor/outdoor entsprechend den DIN Vorgaben der Schwimmbadbetriebsnormen.
- Ermöglichung zur Ausübung der gesunden Ganzkörpersportart Schwimmen für alle Menschen, unabhängig der finanziellen Möglichkeiten oder vom Alter.
- Schwimmunterricht für Kinder & Erwachsene.
- Vorhaltung attraktiver Präventionsleistungen im Wasser: Mit Hinblick auf die demografische Entwicklung nutzen besonders ältere Menschen spezielle Kursangebote, um die allgemeine Bewegungsfähigkeit möglichst lange zu erhalten und damit einer ggf. erforderlichen Pflegebedürftigkeit vorzubeugen (selbstbestimmte/r Lebensabend/Mobilität).
- Angebot einer sinnvollen Freizeitbeschäftigung, vor allem für Kinder & Jugendliche zu sozialverträglichen, moderaten Preisen (Bahnmietsen/Eintritte/Kurse).
- LSB leistet Beitrag zur sozialen und kulturellen Integration von Einwohnern mit Migrationshintergrund und/oder soz., wirtschaftlich benachteiligten Menschen.
- Förderung und Zusammenarbeit/Kooperation mit Schulen, Vereinen, gewerblichen bzw. touristischen Leistungsträgern der Region.
- Aktive Wahrnehmung der Aufgabe als Ausbildungsbetrieb für Fachangestellte im Bäderbetrieb (FAB) zur Nachwuchsförderung und gegen Fachkräftemangel/Überalterung.

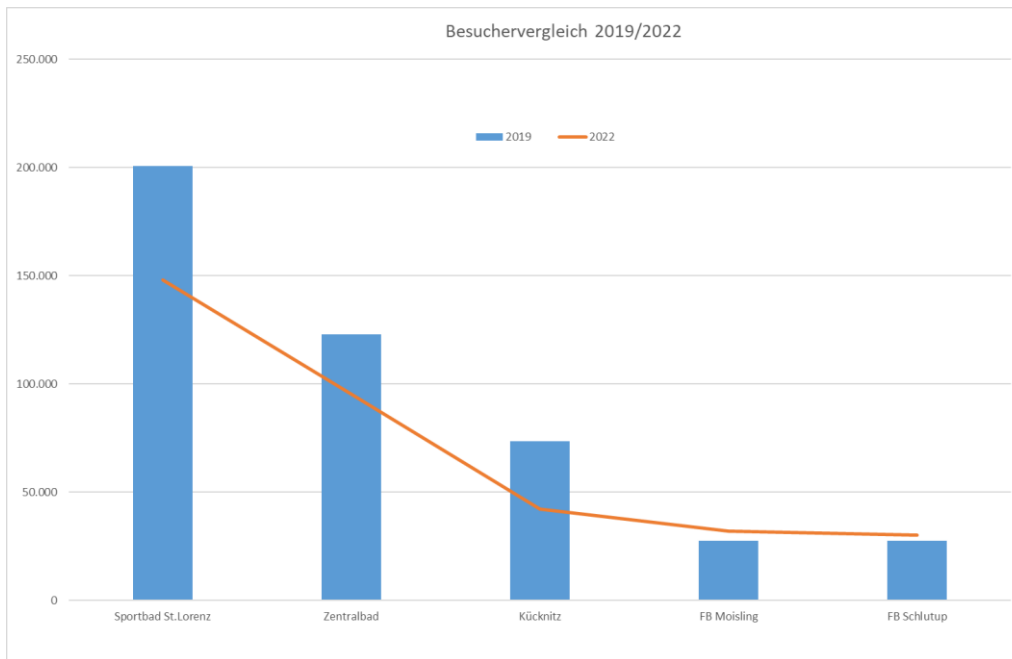
### 3. Geschäftsverlauf

#### 3.1 Gästezahlen 2019 und 2022 – Entwicklung vor u. nach der Corona-Pandemie

Zur besseren Vergleichbarkeit wurden die Besucherzahlen mit dem Vor-Pandemiejahr 2019 vorgenommen, da in den Jahren 2020 und 2021 die Einrichtungen überwiegend geschlossen oder nur eingeschränkt nutzbar waren.

	<b>2019</b>	<b>2022</b>
<b>Sportbad St. Lorenz</b>	200.602	147.997
<b>Zentralbad Schmiedestraße</b>	123.096	95.296
<b>Schwimmbad Kücknitz</b>	73.532	42.133
<b>Freibad Moisling</b>	27.539	32.035
<b>Freibad Schlutup</b>	27.577	30.335
<b>Summe</b>	<b>452.346</b>	<b>347.796</b>





### 3.2 Wirtschaftliche Entwicklung

Die wirtschaftliche Entwicklung der Schwimmbäder hängt im Wesentlichen von der Akzeptanz der Gäste, gebunden an die Attraktivität der Leistung und von der Zuverlässigkeit der Bereitstellung (Technik & Personal) ab. Ergänzt wird die Auflistung bei den Freibädern noch um den unbeeinflussbaren Faktor Wetter und ganz allgemein vom Freizeitverhalten der Gäste.

Mit den Betriebskosten für Energie, den Personalaufwandskosten (TVÖD) und der Finanzdienstleistung/Bank stehen am 01.01. eines jeden Jahres bereits rund 80% der Gesamtausgaben fest. Aufgrund der Gasknappheit wurden die Temperaturen in den Bädern gesenkt, Warmbadetage ausgesetzt. Durch diese Maßnahmen ist es den LSB gelungen, Energieeinsparungen von rd. 7% zu generieren. Im Wirtschaftsjahr 2022 lagen die Energiekosten in Höhe von 869 T€ mit 12,1% über den Energiekosten des Referenzjahres 2019 in Höhe von 775 T€. Die Einnahmesituation konnte sich nicht zuletzt auch dadurch nicht verbessern, da es seit > sieben Jahren keine Preisanpassung beim Eintritt oder bei den Bahnmieten gegeben hat. Eine Preisanpassung ist für 2024 vorgesehen. Dieses Gesamtkonstrukt sorgt für einen stabilen aber auch niedrigen Kostendeckungsbeitrag. Im Jahr 2022 stieg der Kostendeckungsgrad, bedingt durch die Fördermaßnahmen des Landes SH zur Bekämpfung der Corona-Pandemie.

#### Kostendeckungsgrad

2019	28,6%
2020	21,6%
2021	22,5%
2022	29,03 %

#### Zuschussbedarf/Gast

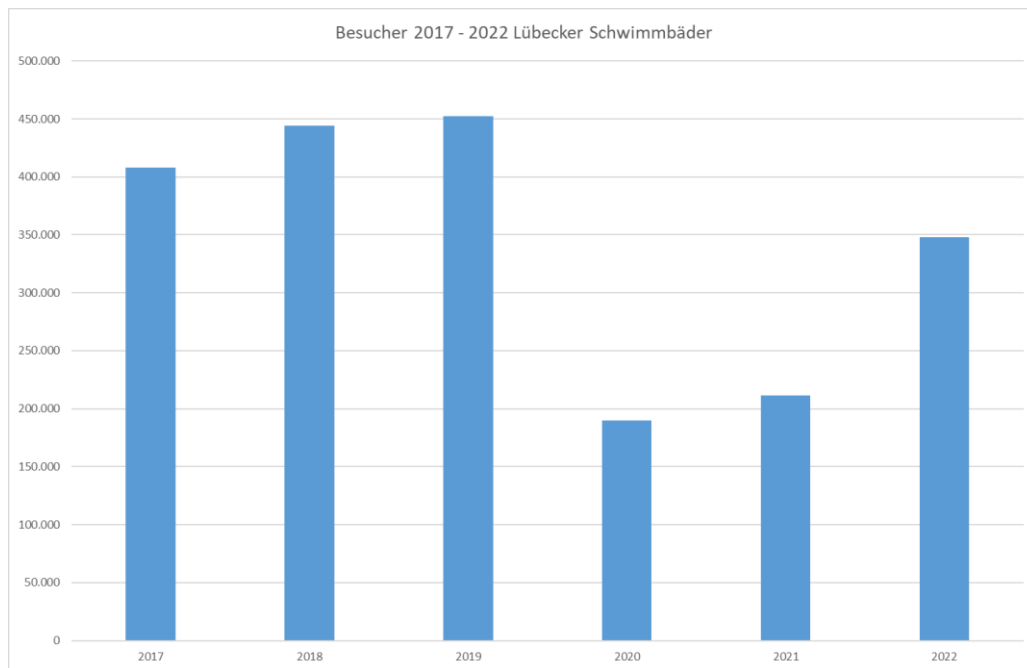
8,26 €/Gast
19,85 €/Gast
18,08 €/Gast
11,17 €/Gast

#### 4. Ertragslage

Nach der Corona-Pandemie steigen die Gästezahlen in den fünf Lübecker Schwimmbädern wieder kontinuierlich an, dennoch ist die Gästezahl zum Referenzjahr 2019 noch nicht erreicht. Besonders die erwachsenen Vollzahler fehlen noch.

##### Die Entwicklung der Besucherzahlen:

> 2017 407.903                      > 2020 189.867  
> 2018 444.055                      > 2021 211.446  
> 2019 452.364                      > 2022 347.796



##### **Kennzahlen Ertragslage:**

<u>Jahre:</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kostendeckungsgrad:	29,0%	22,5%	21,6%
Personalaufwendungen:	56,0%	68,7%	57,1%
Jahresverlust:	2.915 T€	3.047 T€	3.770 T€

Trotz zahlreicher unbeeinflussbarer und unvorhersehbarer Widrigkeiten war die Werkleitung der LSB in den letzten Jahren in der Lage, die Planzahlen einzuhalten und darunter zu bleiben.

## 5. Finanz- und Vermögenslage

### 5.1. Finanzlage

Ziel des Finanzmanagements der LSB ist es nicht nur jederzeit den Zahlungsverpflichtungen nachkommen zu können, sondern auch nachhaltig und zukunftsorientiert zu wirtschaften, bzw. die LSB für kommende Herausforderungen aufzustellen/vorzubereiten. Die LSB rufen Ausgleichszahlungen zeitnah und bedarfsgerecht bei der Hansestadt Lübeck ab. Es wurden 2022 keine weiteren Fremdmittel aufgenommen und die Tilgung vom Fremdkapital verlief planmäßig. Die Rücklagen dienen dem nachweislichen Abbau vom Sanierungsstau und zur vorbereitenden Planung der Kernsanierung vom Sportbad. Mit einer Kostenerhöhung und einer Bauzeitenverlängerung ist auf Grund unvorhersehbarer Arbeiten im Altbestand auch nach sieben Monaten Bauzeit immer noch zu rechnen.

### 5.2. Vermögenslage

Die Bilanz der LSB ist branchentypisch durch eine überdurchschnittlich hohe Anlagenquote und einen hohen Fremdfinanzierungsanteil, verbunden mit einer langen Laufzeit und einem steigend hohen Erhaltungsaufwand bei zunehmender Nutzungsdauer der Anlagen, geprägt.

Der ausgewiesene, planmäßige Anspruch auf Verlustzuweisung der Hansestadt Lübeck in Höhe von 2.915 T€ gleicht das sonst negative Jahresergebnis wie in den Vorjahren aus.

<b>Kennzahlen Vermögenslage:</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
----------------------------------	-------------	-------------	-------------

#### **Anlagenintensität**

Anlagenvermögen/Gesamtvermögen x 100	81,0%	78,0%	72,2%
--------------------------------------	-------	-------	-------

#### **Verschuldungsgrad**

Fremdkapital/Eigenkapital x 100	182,0%	209,2%	190,1%
---------------------------------	--------	--------	--------

#### **Eigenkapitalquote**

Eigenkapital/Gesamtkapital x 100	29,0%	32,3%	34,5%
----------------------------------	-------	-------	-------

## 6. Prognosebericht

Die durch die in der Corona-Pandemie erforderlich gewordenen Schließungen der Bäderstandorte haben dazu geführt, dass u.a. die Aquafitness-Kursangebote nicht stattfinden konnten. Das Kursangebot wurde 2022 und 2023 auf die Kinderschwimmkurse reduziert. Während der Sportbadschließung 2023 werden die verbleibenden Wasserflächen in Kücknitz und in der Schmiedestraße überwiegend von Mo.-Fr. den Vereinen und Schulen überlassen. An Wochenenden und in den Freibädern ist ein zeitlich stark reduziertes Schwimmangebot für die Lübecker:innen kombiniert mit Schwimmunterricht vorgesehen.

Nach Beendigung der Sanierungsmaßnahmen im Sportbad steht im Sportbad ein zusätzliches Kursbecken zur Verfügung, welches die LSB in die Lage versetzt, das Kursportfolio deutlich zu erweitern. Die LSB werden hierfür und zur Gegensteuerung von Mitarbeitenden-Fluktuationen durch Renteneintritte den Personalbedarf entsprechend rechtzeitig um vier Aufsichtskräfte aufstocken. Daraus sollen dann zusätzliche Einnahmen, wie auch mehr und neue Wassersportler generiert werden.

Eine dringend erforderliche Anpassung der Entgelte für Eintritte, Bahnmieten und Kurse ist für 2024 vorgesehen. Die letzte Preisanpassung der Eintritte erfolgte zum 01.01.2017, vor sieben Jahren.

#### Prognose-Ist-Vergleich

Gegenüber der Vorjahresprognose (4.061 T€) hat sich der tatsächliche Verlust durch Erlöse, Einsparungen sowie Zuschüsse und Auflösungen von nicht mehr benötigter Rückstellungen, auf 2.915 T€ verringert.

Für das Jahr 2024 sieht der Wirtschaftsplan einen Fehlbetrag in Höhe von 5.013 T€ vor.

### **7. Betriebsziele**

Die LSB haben auf die Besucheranzahl der Schulen und Vereine keinen Einfluss. Die LSB verfolgen das Ziel, möglichst viel Öffentlichkeit an die vorhandenen Bäder zu binden, um damit eine Erhöhung der Erträge zu erreichen. Unter dem Motto „Lübeck geht schwimmen!“ setzen die LSB vornehmlich auf das Thema Schwimmunterricht.

### **8. Markteinschätzung**

Die LSB stehen im permanenten, starken Wettbewerb mit anderen Badbetreibern aus dem direkten Einzugsgebiet und auch mit Fitnessanbietern und weiteren „hippen Freizeitangeboten“ im Allgemeinen. Ergänzend steigen Freizeitangebote insgesamt bei sinkendem Interesse am Schwimmsport im Besonderen. Das Freizeitverhalten über alle Altersgruppen hinweg verändert sich mit weiteren allgemeinen Veränderungen in der Gesellschaft. Das bedeutet, dass die LSB auch zukünftig um jeden einzelnen Badegast verstärkt werben muss. Dennoch wird Schwimmen als gesunder Ganzkörperschwimmsport vielseitig und altersunabhängig wahrgenommen.

### **9. Risikobeurteilung**

Für einen sicheren und zuverlässigen Betrieb der Schwimmbäder müssen sich die LSB personell gut aufstellen. Durch die geburtenstarken Jahrgänge zeichnen sich in den nächsten Jahren massive Mitarbeiterabgänge ab. Diesem ist auch vor dem Hintergrund der Angebotserweiterung im Sportbad entgegenzuwirken. Auf Grund der gemischten, aber dennoch ausgewogenen Gäste-/Nutzerstruktur (58% Öffentlichkeit, 22% Schulen 19%, Vereine) ist das Umsatzrisiko vergleichsweise gering. Ein Unfallrisiko der Badegäste und ein damit verbundener Imageverlust ist als normal zu bewerten, da sich die LSB als Betreiber an die gesetzlich gegebenen Vorgaben halten. Dennoch steigt das Ertrinkungsrisiko für Menschen, die unsere Badekultur nicht kennen, durch Nichtschwimmer:innen und Personen, die sich selbst überschätzen. Unachtsamkeit und Verantwortungslosigkeit bei Erziehungsberechtigten gegenüber Kindern erhöhen das Betriebsrisiko weiter. In den Lübecker Freibädern werden zwischenzeitlich vereinzelt Streitigkeiten und Meinungsverschiedenheiten von meist männlichen Badegästen wahrgenommen, die zu eskalieren drohen. Die LSB steuern mit Kampagnen und Aktionen, wie z.B. Deeskalationstraining und Informationsaktionen, zur Sensibilisierung gegen dieses Risiko.

Ein Betriebsausfall rückt als Risiko generell in den Fokus durch die lange Laufzeit der Betriebe mit inzwischen durchschnittlich über 50 Jahren. Ein Ampelplan mit Realisierungsspielraum für planbare Technik- und Gebäudeinstandsetzungen sowie eine jährliche Revisionszeit mindern dieses Risiko ab.

## **10. Fazit**

Für den erfolgreichen Betrieb der LSB ist es weiterhin erforderlich, dicht an den Ansprüchen und Wünschen der Kundschaft zu bleiben. Eine ausreichend personelle Besetzung ist hierfür unabdingbar. Durch die Umsetzung der (energetischen) Sanierungsmaßnahmen im Sportbad leisten die LSB einen wichtigen Beitrag in Bezug auf Energie- und Ressourceneinsparung.

Die Sanierung vom Zentralbad und vom Hallenbad Kücknitz müssen absehbar auf die Sportbadsanierung folgen, um weiterhin ein attraktives Bäderangebot bereitstellen zu können. Für die Lübecker Bevölkerung und auch darüber hinaus leisten die LSB für die Gesunderhaltung und Freizeitgestaltung einen wichtigen Beitrag. Für 2024 freuen sich die LSB auf die Wiedereröffnung vom Sportbad Plus und des damit verbundenen zur Verfügung stehenden kompletten Wasserflächenangebotes.

## 11. Sanierungs- & Investitionsplan zur Bäderinstandhaltung

LSB. Bäder-Instandhaltungsplan: Zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes						Stand: 04.05.2023
Lfd.	Beschreibung der Maßnahme	Schwimmbad:	Kosten Priorität 1	Kosten Priorität 2	Kosten Priorität 3	Begründung:
1	Gesamtsanierung SB. Baukos	St. Lorenz Standort	19.575.100 €			Kernsanierung nach über 50 Jahren Betriebszeit/11 Mio.€ in 2023/5,5 Mio.€ 2024 beg
2	Gesamtsang. Sportbad Lph. 4-	St. Lorenz Standort	4.426.900 €			Architektur, Brandschutz, Statik, TGA, Bauphysik, Schadstoffsanierung, Abbruch
3	Instandsetzung Vorfluter	St. Lorenz Standort	250.000 €			Techn. Gewässer Auflagen UNB zur Einleitung
4	Umstell. Außenbeleuchtg. a. L	St. Lorenz Standort			15.000 €	wird versucht i.d. Sanierung 2023/2024 zu integrieren
5	Erneuerung ELA	Zentralbad Lübeck		100.000 €		Support der Elektronikbauteile ausgelaufen
6	Sanierung Schwimmbecken/ Umstrukturierung Eingangsbereich/Sozialräume	Zentralbad Lübeck			3.500.000 €	Nach einer Betriebszeit von 60 Jahren treten Schäden an den Fliesen auf.
7	Instandsetzung SWM Wohnung	Zentralbad Lübeck		150.000 €		Schwimmeisterwohnung/Anbau Dach-/Raumsanierung
8	Abkühlung Spülwasser durch Naturteich	Schwimmhalle Kücknitz		150.000 €		Einleitungsaufgaben UNB
9	Aufbereitg. Spülwasser Einleitung/Vorstufe	Freibad Schlutup	150.000 €			Einleitungsaufgaben UNB Vorstufe
10	Aufbereitg. Spülwasser Einleitung/Endstufe	Freibad Schlutup		350.000 €		Einleitungsaufgaben UNB Komplettaufbereitung b.B.
11	Trennung SW und RW Kiosk / Kasse /SM / Garderobe	Freibad Schlutup		60.000 €		Saubere Trennung zwischen Schmutzwasser und Regenwasser
12	Erneuerung d. Durchschreibe- becken in Edelstahl	Freibad Schlutup		15.000 €		siet 1958 in Betrieb = abgänglich
13	Ersatz Holzfenster/Türen Kassenbereich	Freibad Schlutup		10.000 €		Marode nicht mehr reparierbar
14	Erneuerung KKB Aqua Drollics	Freibad Schlutup			60.000 €	Das KKB ist aus dem Jahr 2003 und nähert sich dem Ende der GFK halbarkeit.
15	Erneuerung d. Durchschreibe- becken in Edelstahl	Freibad Moising		20.000 €		siet 1971 in Betrieb = abgänglich
16	Erneuerung d. Garderobenschränke	Freibad Moising			25.000 €	aus 1971 = jetzt abgänglich
Priorität 1 : nicht mehr aufschiebbar						24.402.000 €
Priorität 2 : Ausführung 2023 / 2024						855.000 €
Priorität 3 : Ausführung ab 2025						3.600.000 €
Ohne Priorität:						0 €
Gesamtsumme:						28.857.000 €

## Darlehensentwicklungsplan

Bezeichnung	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027
	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€
Anfangsbestand	1.815	21.984	23.749	26.344	25.457
Tilgung auf Altbestand	-431	-690	-1005	-887	-860
Darlehensaufnahme	20.600	7.255	3.600	0	0
Tilgung auf Neuaufnahme	0	-4.800	0	0	0
Endbestand	21.984	23.749	26.344	25.457	24.597

### Ein- und Auszahlungen nach § 16 Nr.1 EigVO

Nr	Bezeichnung	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027
		T €	T €	T €	T €	T €
	<b>Einzahlungen</b>					
1	Zuweisungen der Gemeinde, Rücklagenzuführung					
2	Zuweisungen der Gemeinde, Rücklagenzuführung					
3	Abschreibungen	420	681	1.025	1.020	1.013
4	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens					
5	Kreditaufnahme (ohne Kredite zur Umschuldung)	20.600	7.255	3.600	0	0
6	Sonstige Einzahlungen	11	4.997		0	0
	<b>Summe</b>	<b>21.031</b>	<b>12.933</b>	<b>4.625</b>	<b>1.020</b>	<b>1.013</b>

Nr	Bezeichnung	HR	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027
		T €	T €	T €	T €	T €
	<b>Auszahlungen</b>					
1	Auflösung von Rücklagen u. Rückstellungen mit langfristigem Charakter		188			
2	Investitionen*	20.600	7.255	3.600		
3	Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung) *	431	5.490	1.005	887	860
4	Sonstige Auszahlungen	0	0	20	133	153
	<b>Summe</b>	<b>21.031</b>	<b>12.933</b>	<b>4.625</b>	<b>1.020</b>	<b>1.013</b>

\* Sanierung Sportbad 2023/2024, 2025 Sanierung Schwimmerbecken Zentralbad

**Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf den Haushalt der Hansestadt Lübeck auswirken nach § 16 Nr.2 EigVO**

<b>Bezeichnung</b>	<b>IST</b>	<b>HR</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Einzahlungen</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>
Zuweisungen der Gemeinde zum Verlustausgleich	2.915	4.822	5.013	5.163	5.044	5.018
Zuweisungen der Gemeinde						
<b>Summe</b>	<b>2.915</b>	<b>4.822</b>	<b>5.013</b>	<b>5.163</b>	<b>5.044</b>	<b>5.018</b>

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

<b>Im Vermögensplan des Jahres</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
	<b>T €</b>	<b>T €</b>	<b>T €</b>
<b>2024</b>	3.600	0	0
<b>2025</b>	0	0	0
<b>2026</b>	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>3.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Stellenplan 2024 der Lübecker Schwimmbäder

Stellennummer	Funktion/Dienstbezeichnung	Bewertung Vorjahre	Bewertung IST	Bewertung 2024
---------------	----------------------------	-----------------------	------------------	-------------------

## 2 VERWALTUNG

02.0.0100.1	Werkleiter:in	EG 15	EG 15	EG 15
02.0.0100.2	stellv. Werkleiter:in	EG 12	EG 12	EG 12
02.2.0110.1	Buchhalter:in	EG 8	EG 8	EG 8
02.2.0120.1	Personalsachbearbeiter:in	EG 8	EG 8	EG 8
02.2.0130.1	Sachbearbeiter:in	EG 7	EG 7	EG 7
40.2.0095.1	Sachbearbeiter:in	EG 7	EG 7	EG 7

## 3 TECHNIK-BEREICH

02.2.0140.1	Techn. Leiter:in	EG 10	EG 10	EG 10	
02.2.0150.1	Handwerksmeister:in	EG 9b	EG 9b	EG 9b	N.N.
03.5.0075.6	Mechaniker:in	EG 7	EG 7	EG 7	
03.5.0075.8	Maschinenschlosser:in	EG 7	EG 7	EG 7	
03.5.0075.9	Elektriker:in	EG 7	EG 7	EG 7	
03.5.0075.10	Haus- und Anlagenpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	

## 1 ZENTRALBAD SCHMIEDESTRASSE (+Saison Frei- und Naturbäder)

### Schwimmhalle, Kasse, Garderobe

01.2.0040.1	Betriebsleiter:in SM / FAB / SMG	EG 9b	EG 9b	EG 9b	7 Monate / 5 Monate Freibad
-------------	-------------------------------------	-------	-------	-------	-----------------------------

### Schwimmhalle

13.5.0090.4	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6
-------------	----------------	------	------	------

06.2.0030.3	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	6 Monate / 6 Monate Naturbad
01.2.0030.2	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	19,5 Std.
05.5.0040.3	FAB / SMG / RS	EG 4	EG 4	EG 4	25 Std. 6 Monate / 6 Monate Natu
05.2.0030.3	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	7 Monate / 5 Monate Freibad
01.2.0030.4	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	7 Monate / 5 Monate Freibad
05.5.0040.1	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	
07.2.0030.2	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	
07.2.0070.4	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	N.N. Saisonkraft Mai-Sep.
05.2.0030.4	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	N.N. Saisonkraft Mai-Sep.

#### Kasse

01.2.0050.1	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	33,5 Std.
01.2.0050.2	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	32,5 Std.

#### Garderoben- und Reinigungsdienst

01.5.0080.1	Raumpfleger:in	EG 3	EG 3	EG 3	35,5 Std.
01.5.0060.2	Raumpfleger:in	EG 3	EG 3	EG 3	35 Std.
01.5.0060.3	Raumpfleger:in	EG 3	EG 3	EG 3	N.N.
01.5.0060.4	Raumpfleger:in	EG 3	EG 3	EG 3	N.N.
05.5.0060.3	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	31,5 Std.
06.5.0060.1	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	N.N.

### 5 **SPORTSCHWIMMBAD ST. LORENZ (+Saison Frei- und Naturbäder)**

#### Sportbad, Sauna, Kasse, Garderobe

05.2.0010.1	Betriebsleiter:in SM / FAB / SMG	EG 9b	EG 9b	EG 9b	
-------------	-------------------------------------	-------	-------	-------	--

#### Sportbad

05.2.0010.2	Stellv. Betriebsleiter:in				
-------------	---------------------------	--	--	--	--

	FAB / SMG / RS	EG 8	EG 8	EG 8	N.N.
05.2.0020.1	FAB / SMG / RS	EG 8	EG 8	EG 8	21,50 Std.
05.2.0020.3	FAB / SMG / RS	EG 8	EG 8	EG 8	N.N. Leiter Ausbildung
10.2.0010.1	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	
05.2.0030.2	FAB / SMG / RS	EG 4	EG 4	EG 4	25,00 Std.
05.2.0030.5	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	6 Monate / 6 Monate Naturbad
05.2.0030.6	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	7 Monate / 5 Monate Freibad
05.2.0030.7	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	N.N. wg. Langzeiterkrankung
01.2.0010.2	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	N.N.
01.2.0030.1	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 6	
01.2.0010.1	SM	EG 6	EG 6	EG 6	N.N. wg. Langzeiterkrankung
05.2.0080.1	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	N.N. Saisonkraft Mai-Sep.
05.5.0040.2	FAB / SMG / RS	EG 3	EG 3	EG 3	N.N. RS
05.5.0040.4	FAB / SMG / RS	EG 3	EG 3	EG 3	N.N. RS
21.5.0085.2	FAB / SMG / / RS	EG 5	EG 5	EG 5	
<b><u>Kasse</u></b>					
05.2.0050.1	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	N.N.
21.5.0090.2	Kassierer:in	EG 4	EG 4	EG 4	28 Std.
21.5.0085.1	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	N.N.
<b><u>Garderoben-/Reinigungsdienst</u></b>					
05.5.0060.2	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	35 Std.
05.5.0060.1	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	N.N.
05.5.0070.1	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	31 Std.
05.5.0070.3	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	N.N.

21.5.0090.3	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	N.N.
-------------	----------------	------	------	------	------

## 6 SCHWIMMBAD KÜCKNITZ (+Saison Frei- und Naturbäder)

### Schwimmhalle, Kasse, Garderobe

04.2.0010.2	Betriebsleiter:in SM / FAB / SMG	EG 8	EG 8	EG 8	
-------------	-------------------------------------	------	------	------	--

### Schwimmhalle

07.2.0010.1	SM / FAB / SMG	EG 8	EG 8	EG 8	
-------------	----------------	------	------	------	--

05.2.0020.2	FAB / SMG / RS	EG 5	EG 5	EG 5	
-------------	----------------	------	------	------	--

06.2.0030.1	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	6 Monate / 6 Monate Naturbad
-------------	----------------	------	------	------	------------------------------

06.2.0030.2	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	
-------------	----------------	------	------	------	--

01.5.0070.2	FAB / SMG / RS	EG 6	EG 6	EG 6	
-------------	----------------	------	------	------	--

### Kasse

06.2.0050.1	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	N.N.
-------------	--------------	------	------	------	------

05.2.0050.2	Kassierer:in	EG 5	EG 5	EG 5	
-------------	--------------	------	------	------	--

### Garderoben- und Reinigungsdienst

06.5.0060.2	Raumpfleger:in	EG 3	EG 3	EG 3	
-------------	----------------	------	------	------	--

06.5.0060.3	Raumpfleger:in	EG 2	EG 2	EG 2	27,50 Std.
-------------	----------------	------	------	------	------------

## Stellenübersicht 2024

Vorjahr		Vorjahre	Ist 2023	Plan 2024
<b>Beschäftigte</b>	EG 15	1	1	1
	EG 12	1	1	1
	EG 10	1	1	1
	EG 9b	3	2	2
	EG 8	7	5	5
	EG 7	5	5	5
	EG 6	11	11	11
	EG 5	17	10	12
	EG 4	3	3	3
	EG 3	7	3	4
	EG 2	9	5	7
	EG 1			
	<b>Summe Beschäftigte</b>		65	47
		<b>65</b>	<b>47</b>	<b>52</b>

Die Stellen der Auszubildenden sind  
nachrichtlich aufzuführen:

Fachangestellte/r für Bäderbetriebe

4 Auszubildende

# Rahmenplan zur Frauenförderung

Handlungsfelder und Maßnahmen bis 2024 der Lübecker Schwimmbäder

Besondere Aktivitäten im Handlungsfeld III – Berufsorientierung, Ausbildung und Nachwuchsförderung

Weiterhin soll das Handlungsfeld III bei den Lübecker Schwimmbädern verfolgt werden, um Frauen für sogenannte Männerberufe zu begeistern. Die Lübecker Schwimmbäder ergreifen weiterhin Maßnahmen, um Mädchen und Frauen für den technisch-handwerklichen Bereich zu interessieren.

Frauen sollen durch langfristig attraktive Rahmenbedingungen (z.B. Vereinbarkeit von Familie und Beruf) eine realisierbare Perspektive aufgezeigt bekommen.

Bereits geschlossene Kontakte zu Schulen sollen verfestigt werden. Zudem soll die Anwerbung von Frauen über Aushänge an Universitäten und FH's erfolgen, um gezielt Studierende zu erreichen. Gleichfalls kann eine Anwerbung qualifizierter Frauen über soziale Netzwerke erfolgen. Die Lübecker Schwimmbäder bieten die Möglichkeit des Sozialen Tages an, um auch hierdurch Einblicke in das Berufsfeld zu ermöglichen.

Zwischenstand Berufsorientierung, Ausbildung und Nachwuchsförderung

Die Lübecker Schwimmbäder präsentieren sich regelmäßig auf Berufs- und ausbildungsmessen. Durch diese Maßnahmen konnte eine Steigerung von Praktika-Anfragen und Bewerbungen für den Beruf Fachangestellte für Bäderbetriebe festgestellt werden.

Durch die Kontakte zu Schulen ist es gelungen weitere Informationen über das Berufsbild zu verteilen, um möglichst spätere Bewerber:innen zu rekrutieren.

In der Dienstplangestaltung der Lübecker Schwimmbäder wird auf die Wünsche der Mitarbeitenden eingegangen. Die Einsatzpläne werden dementsprechend gemeinsam erarbeitet.

Die Lübecker Schwimmbäder sehen sich weiterhin verpflichtet Frauen zu fördern, um ihren Beitrag zur Verwirklichung der Ziele des Gleichheitsgrundsatzes zu leisten.