



► Nr. VO/2023/12721
öffentlich

Lübeck, 08.11.2023

Bericht -öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:
4.525 - Lübecker Schwimmbäder

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

Quartalsbericht III/2023 der Lübecker Schwimmbäder

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
13.11.2023	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
16.11.2023	Schul- und Sportausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

Anlass:

Bericht der Werkleitung zum Erfüllungsgrad des Wirtschaftsplanes des öffentlichen Zwecks, zu den Risiken und den Gegensteuerungsmaßnahmen.

Bericht:

Siehe Anlage 1

Anlagen:

LSB-Anlage 1-QB 3-2023

Senatorin Monika Frank



1. Erfüllung von städtischen bzw. Gesellschaftervorgaben

1.1 Jahresergebnis

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung	Vorjahr	
Ergebnis vor Ergebnisabführung	-5.522,0	-4.711,0	811,0	14,7%	-2.915,8

Tendenz ↗

1.2 sonstige Vorgaben

--

2. Finanz- und Leistungskennzahlen

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung	Vorjahr	
Umsatzerlöse	426,0	765,0	339,0	79,6%	1.405,6
Bestandsveränderungen FE/UE	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Erlöse aus Zuwendungen und Zuschüssen	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Sonstige betriebliche Erträge	200,0	200,0	0,0	0,0%	509,9
Gesamtleistung	626,0	965,0	339,0	54,2%	1.915,5
Materialaufwand	1.469,0	1.469,0	0,0	0,0%	1.185,5
Personalaufwand	3.157,0	2.945,0	-212,0	-6,7%	2.594,7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	450,0	450,0	0,0	0,0%	546,1
Abschreibungen	402,0	402,0	0,0	0,0%	419,5
Betriebsaufwand	5.478,0	5.266,0	-212,0	-3,9%	4.745,8
Betriebsergebnis	-4.852,0	-4.301,0	551,0	11,4%	-2.830,3

Tendenz ↗

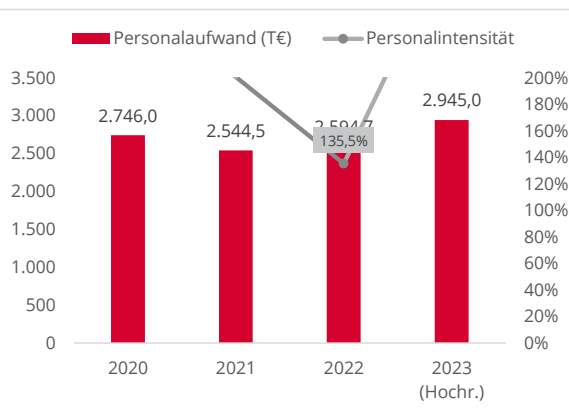
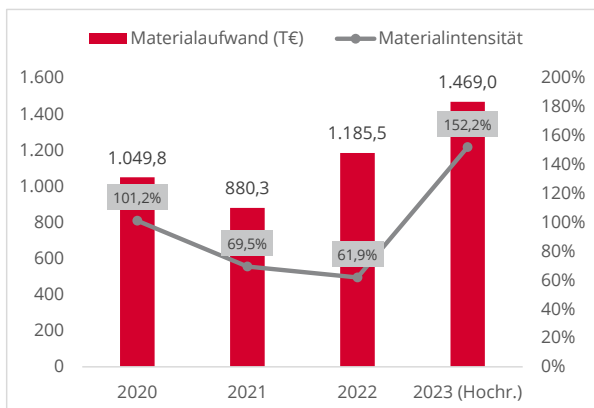
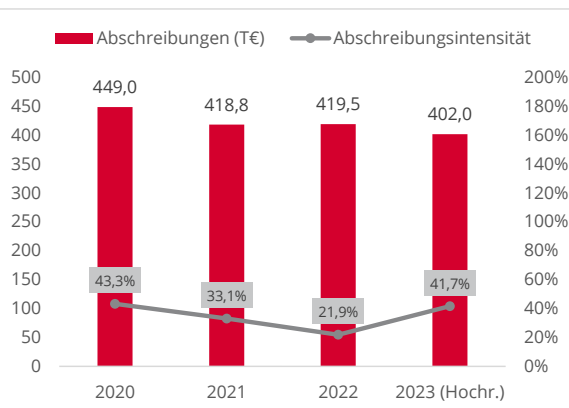
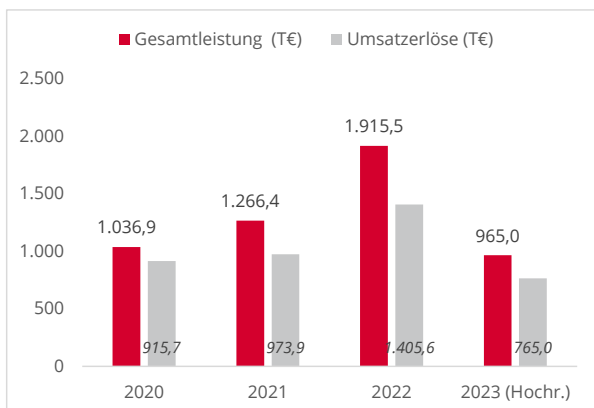
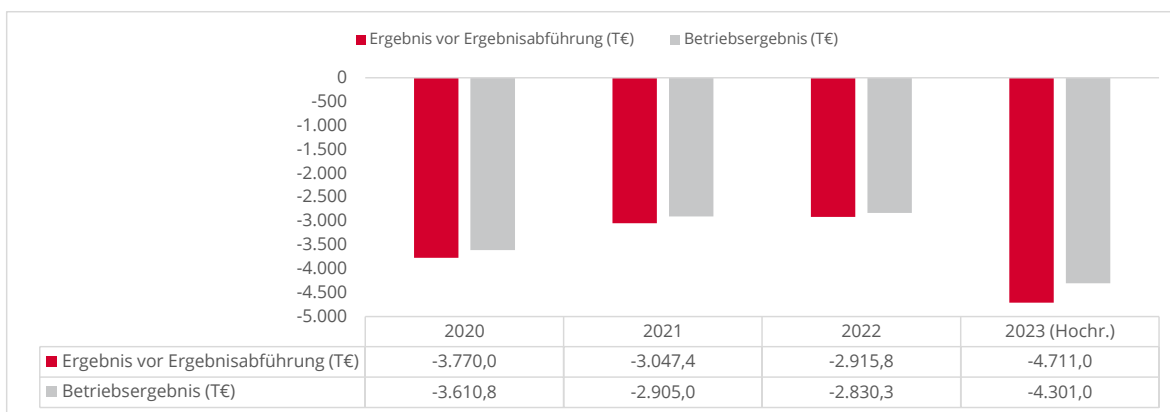
Finanzergebnis	-660,0	-410,0	250,0	37,9%	-80,7
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	-	3,5
Sonstige Steuern	10,0	0,0	-10,0	-100,0%	1,3
Aufwand aus abgeführtem Gewinn	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Erträge aus Verlustübernahme	5.522,0	5.522,0	0,0	0,0%	2.915,8

	Ist 30.09.2023	Ist 30.09.2022
Besucher:innen Hallenbäder	154.140	221.637
Besucher:innen Freibäder	60.707	62.370
Besucher:innen Gesamt	214.847	284.007

3. Finanzbeziehungen zum städtischen Kernhaushalt (Auswahl)

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
Auszahlungen des Unternehmens an die HL					
Sonstige Auszahlungen an Hansestadt Lübeck	40,0	40,0	0,0	0,0%	89,6
dav. Verwaltungskostenpauschale	40,0	40,0	0,0	0,0%	89,6
Einzahlungen des Unternehmens von der HL					
Verlustausgleich durch Hansestadt Lübeck	5.522,0	5.522,0	0,0	0,0%	2.915,8

4. Entwicklung der Vorjahre



Abschreibungsintensität = Abschreibungen : Gesamtleistung

Personalintensität = Personalaufwand : Gesamtleistung

Materialintensität = Materialaufwand : Gesamtleistung

5. Stellungnahme der Unternehmensleitung

... zu Abweichungen von städt. bzw. Gesellschaftervorgaben und zu Gegensteuerungsmaßnahmen

Der Report ist geprägt von etlichen "Korrekturen" der Planung/Annahmen aus 2022 - die Realität stellt sich hier, in Zeiten zahlreicher, nicht steuerbarer Einflussnahmen (Krieg, Corona, Energiekrise, Ressourcenverknappung, Wetter) welche die LSB zum Reagieren zwingen, anders dar. Beeinflussbare Parameter, wie die sanierungsbedingte Sportbadschließung mit ihren Auswirkungen auf die anderen Standorte, haben sich 2023 anders dargestellt. Die Nutzer:innen haben sich schnell auf die extrem reduzierten Zeiten und Wasserflächen eingestellt. Die Öffentlichkeit nutzte konsequent die Wochenenden, Schulen & Vereine "reisten" wie selbstverständlich auch nach Kücknitz ins Hallenbad. Die LSB wurden belohnt mit hohen Besucherzahlen und besserem Umsatz als geplant. Die Energiekosten haben sich entgegen der Planung deutlich nach unten entwickelt. Die geplanten Mittel für die Schlutupsanierung (Wasseraufbereitung) wurden noch nicht abgerufen, da sich der Baubeginn verzögert. Die Zinszahlungen für die Sportbadmaßnahme sind wegen des höheren Abschlusses deutlich höher ausgefallen. Die LSB konnten bereits über 250.000,00 EUR an Tagesgeldzinsen für nicht sofort benötigte Fremdmittel generieren. Die LSB rechnen mit einem deutlichen Plus zum Jahresende 2023, welches dann 2024 zurück an die HL überwiesen wird.

... zu nicht planmäßigen Auswirkungen auf den städt. Haushalt und Gegensteuerungsmaßnahmen

sonstige Anmerkungen der Unternehmensleitung

Die Sanierungsmaßnahmen im Sportbad laufen trotz großer Herausforderungen weitestgehend im Zeitplan. Die LSB rechnen mit einer bereits beantragten Teilinbetriebnahme für Schulen und Vereine im Frühjahr 2024. Aufgrund jetzt noch nicht absehbarer Störfaktoren wie z.B. Lieferengpässe, Fachkräftemangel sowie Witterungseinflüsse und Preiserhöhungen, ist eine verlässliche Aussage über das Einhalten des Sanierungsbudgets derzeit nicht zu treffen.□

Die LSB streben für die Hallenbäder Kücknitz und das Zentralbad zum Jahresende eine erforderliche technische Betriebspause an, um geforderte DIN-Richtlinien einhalten zu können. Die genannten Bäder wurden bereits aus selben Grund im Sommer vorübergehend geschlossen.