



► Nr. VO/2024/12978
öffentlich

Lübeck, 12.02.2024

Bericht -öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:
4.525 - Lübecker Schwimmbäder

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

Quartalsbericht IV/2023 der Lübecker Schwimmbäder

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
22.04.2024	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
16.05.2024	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 4-2023

Senatorin Monika Frank



1. Erfüllung von städtischen bzw. Gesellschaftervorgaben

1.1 Jahresergebnis

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
Ergebnis vor Ergebnisabführung	-5.522,0	-4.256,4	1.265,6	22,9%	-2.915,8

Tendenz ↗

1.2 sonstige Vorgaben

--

2. Finanz- und Leistungskennzahlen

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
Umsatzerlöse	426,0	885,0	459,0	107,7%	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	423,6	223,6	111,8%	509,9
Gesamtleistung	626,0	1.308,6	682,6	109,0%	1.915,5
Materialaufwand	1.469,0	1.446,0	-23,0	-1,6%	1.185,5
Personalaufwand	3.157,0	2.945,0	-212,0	-6,7%	2.594,7
Sonstige betriebliche Aufwendungen	450,0	490,0	40,0	8,9%	546,1
Abschreibungen	402,0	400,0	-2,0	-0,5%	419,5
Betriebsaufwand	5.478,0	5.281,0	-197,0	-3,6%	4.745,8
Betriebsergebnis	-4.852,0	-3.972,4	879,6	18,1%	-2.830,3

Tendenz ↗

Finanzergebnis	-660,0	-284,0	376,0	57,0%	-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

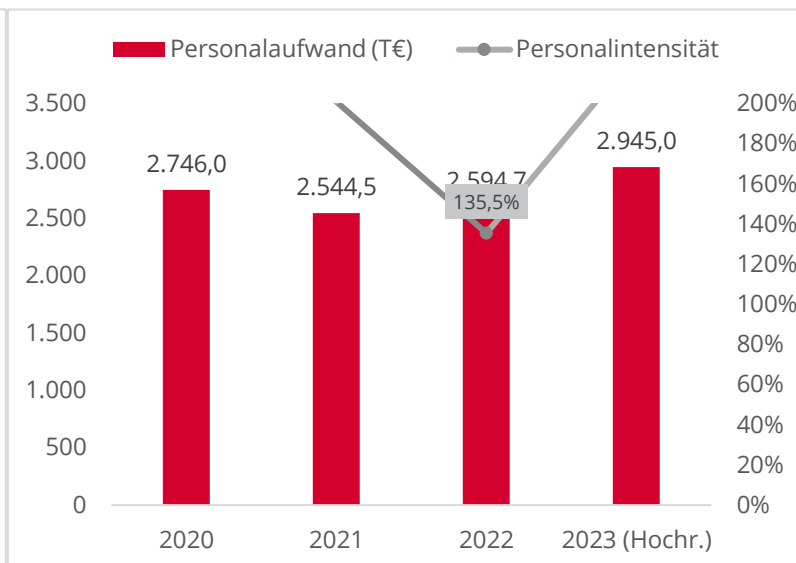
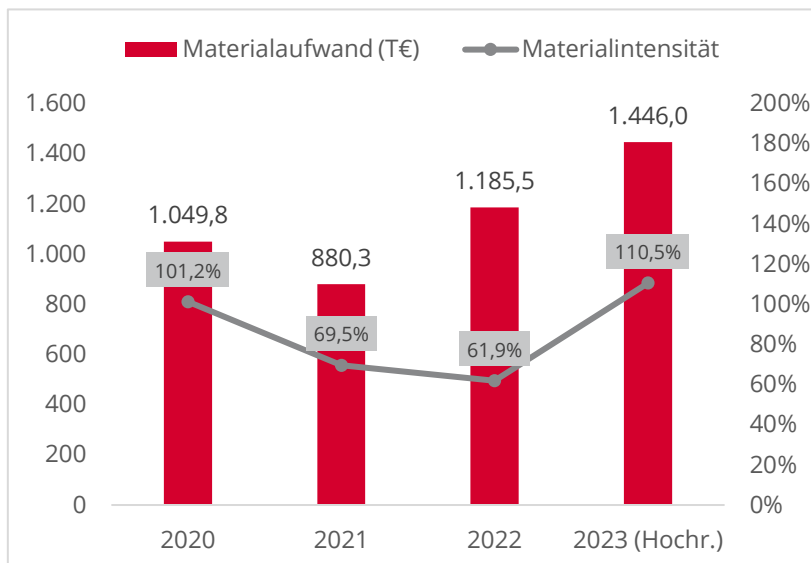
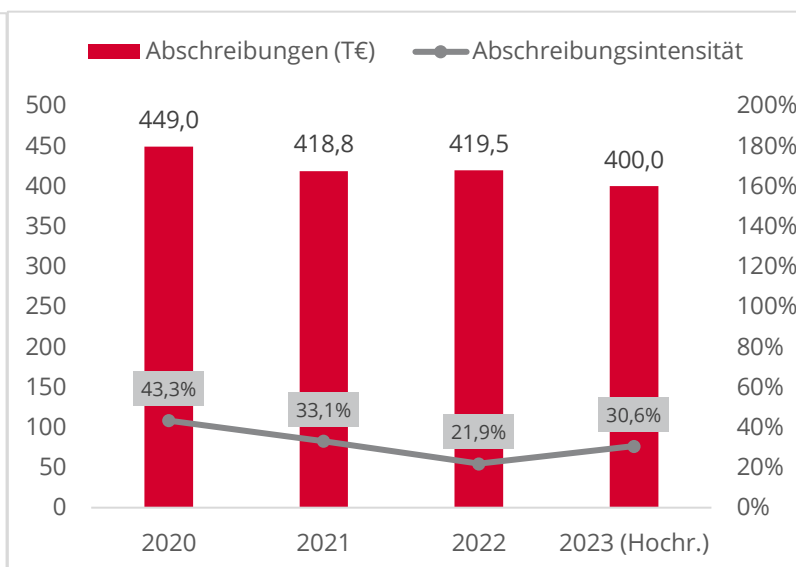
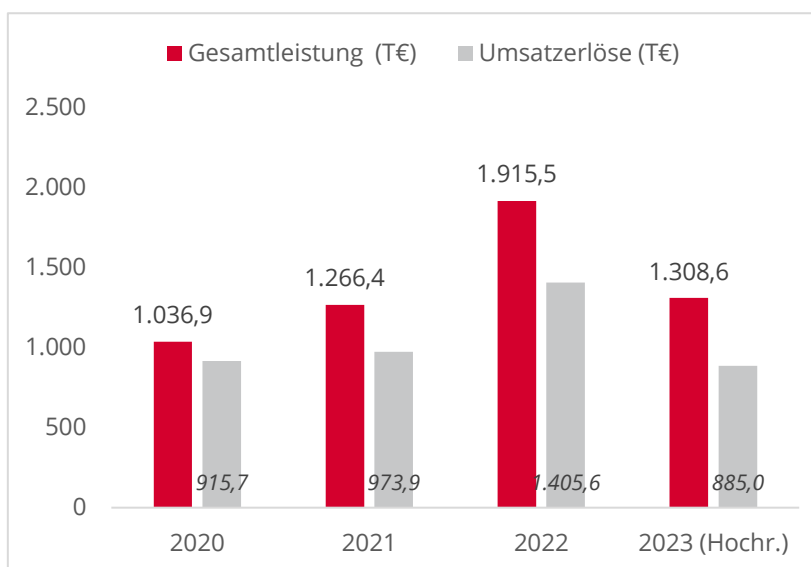
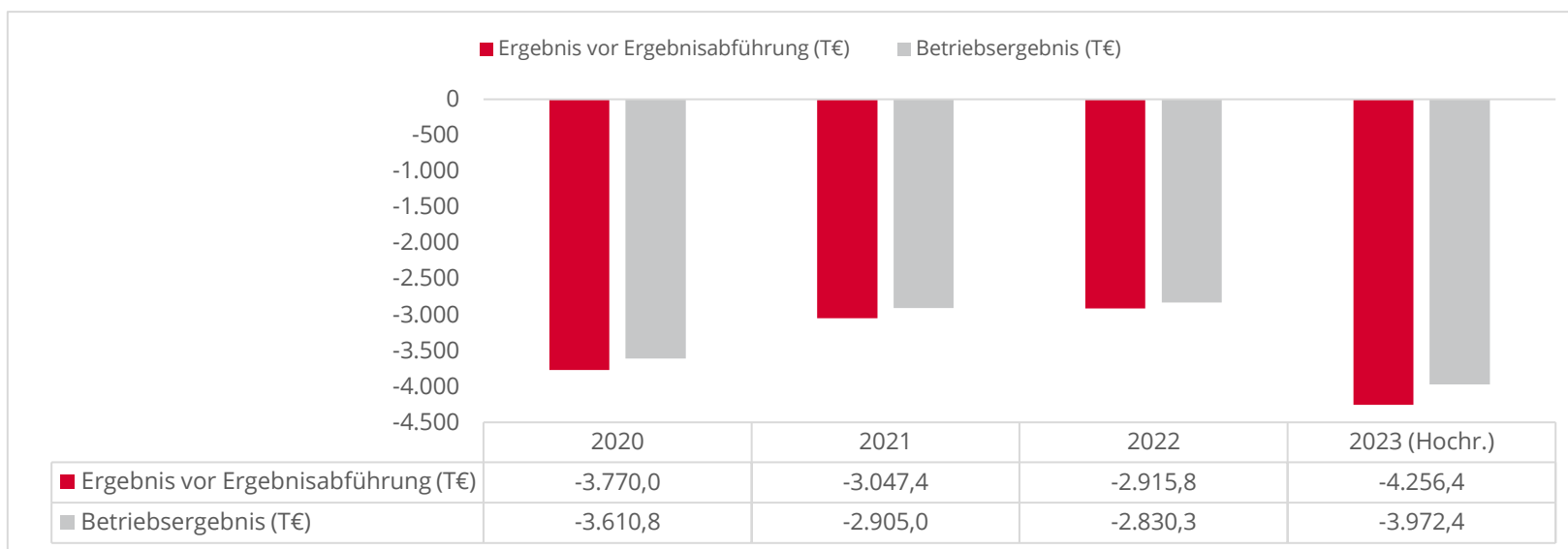
Aufwand aus abgeführtem Gewinn	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Erträge aus Verlustübernahme	5.522,0	4.256,4	-1.265,6	-22,9%	2.915,8

	Ist 31.12.2023	Ist 31.12.2022
Besucher:innen Hallenbäder	203.150	275.994
Besucher:innen Freibäder	60.707	62.370
Besucher:innen Gesamt	263.857	338.364

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
Sonstige Auszahlungen an Hansestadt Lübeck	0,0	1.145,3	1.145,3	-	0,0
Einzahlungen des Unternehmens von der HL					
Verlustausgleich durch Hansestadt Lübeck	5.522,0	4.256,4	-1.265,6	-22,9%	2.915,8

4. Entwicklung der Vorjahre



Materialintensität = Materialaufwand : Gesamtleistung

Abschreibungsintensität = Abschreibungen : Gesamtleistung

Personalintensität = Personalaufwand : Gesamtleistung

5. Stellungnahme der Unternehmensleitung

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

Die LSB hat im Dezember 2023 Verlustzuweisungen aus 2022 in Höhe von 1.145.250 Euro an die Hansestadt zurückbezahlt. Abweichungen gab es bei den Ausgaben für Personalkosten auf Grund der TVÖD Tarifierhöhung. Durch Nichtbesetzung einiger vakanter Stellen, die der Sanierung des Sportbades geschuldet sind, konnte diese Mehrbelastung kompensiert werden. Im Bereich Energiekosten kam der LSB die viel moderatere Energiepreispolitik zu Gute. Die prognostizierte Einsparung ist mit der partiellen Badschließung eingetroffen. Die Hallenbäder Kücknitz und Zentralbad mussten auf Grund der starken Besucherbelastung unterjährig ein zusätzliches Mal für Revisionsarbeiten (Entleerung der Becken, Reinigung) geschlossen werden. Hierdurch entstanden zusätzliche Kosten.

Die Besuchszahlen der Freibäder waren Wetter bedingt zum Saisonstart vielversprechend. Diese Tendenz setzte sich leider nicht fort. Die Personalressourcen wurden teilweise rollierend an allen verbliebenen Standorten eingesetzt.

Das Betriebsergebnis 2023 der LSB bewegte sich erneut im Rahmen des geplanten Zuschusses der HL. Nach erfolgtem Jahresabschluss werden etwaige Überschüsse an die HL zurück überwiesen.

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

sonstige Anmerkungen der Unternehmensleitung

Tagesgeschäft: Die Besuchszahlen haben sich trotz Sportbadschließung mit 263.857 Eintretenden (Schulen, Öffentlichkeit, Vereine) an vier Standorten gut entwickelt. Die Nutzung verteilt sich auf 50% Öffentlichkeit, 28% Schulen und 22% Vereine. Trotz sehr eingeschränkter Schwimmbadnutzungszeit für die Öffentlichkeit machte diese wichtige Zielgruppe noch einen Anteil von 50% aus. Damit haben die LSB trotz Sportbadschließung nur ca. 69.000 Eintritte weniger als 2022 zu verzeichnen.

In 2023 haben über 1.462 Menschen aller Altersgruppen bei den LSB schwimmen gelernt/einen Schwimmkurs besucht. Auch diese Zahl ist recht beachtlich im Vergleich zu den Vorjahren mit einem deutlich größeren Wasserflächenangebot. Fazit: Die Einnahmen, wie auch die Badauslastung, haben sich deutlich besser entwickelt als im WiPla. berücksichtigt. Der partielle Wechsel an andere Standorte hat in Lübeck sehr gut und recht reibungslos funktioniert.

Baumaßnahme: Rückblickend auf das vergangene Jahr gab es mit der zusätzlichen Baustelle Sportbadsanierung reichlich Abwechslung zum bestehenden Tagesgeschäft in zwei Hallenbädern und zwei Freibädern. Den Abbrucharbeiten für die Technikgewerke folgte der Hochbau im Frühjahr. Nach Entkernungsarbeiten begann im Sommer die Ertüchtigung des Gebäudes. Das Winterwetter und nicht vorhersehbare Begebenheiten am Bestandsgebäude, als auch bei den Fachfirmen haben den aktuellen Bauzeitenplan, Stand heute, ca. 2-3 Monate zurückgeworfen.

Das Budget in Höhe von 27 Mio. Euro ist nahezu ausgereizt. Eine Fremdmittelaufnahme erfolgte zum 05/2023 in Höhe von 20 Mio. Euro.

Aus noch nicht benötigten Fremdmitteln wurden Teilschulden als Festgeldanlagen angelegt. Daraus resultierende zusätzliche Zinseinnahmen in Höhe von 326 TEUR versetzen die LSB in die Lage, die allgemeinen finanziellen Belastungen zu minimieren.