



► Nr. VO/2024/13231
öffentlich

Lübeck, 29.04.2024

Bericht -öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:
4.525 - Lübecker Schwimmbäder

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

Quartalsbericht I/2024 Lübecker Schwimmbäder

Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
13.05.2024	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
16.05.2024	Schul- und Sportausschuss	Öffentlich	zur Kenntnisnahme

Anlass:

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

Bericht:

Siehe Anlage 1

Anlagen:

LSB-Anlage 1 QB 1-2024

Senatorin Monika Frank



1. Erfüllung von städtischen bzw. Gesellschaftervorgaben

1.1 Jahresergebnis

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung	Vj. (Hochr.)	
Ergebnis vor Ergebnisabführung	-5.013,0	-5.324,0	-311,0	-6,2%	-4.256,4

Tendenz ↘

1.2 sonstige Vorgaben

--

2. Finanz- und Leistungskennzahlen

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung	Vj. (Hochr.)	
Umsatzerlöse	1.510,0	950,0	-560,0	-37,1%	885,0
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	0,0	50,0	50,0	-	423,6
Gesamtleistung	1.510,0	1.000,0	-510,0	-33,8%	1.308,6
Materialaufwand	1.430,0	1.231,0	-199,0	-13,9%	1.446,0
Personalaufwand	3.185,0	3.185,0	0,0	0,0%	2.945,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	475,0	475,0	0,0	0,0%	490,0
Abschreibungen	681,0	681,0	0,0	0,0%	400,0
Betriebsaufwand	5.771,0	5.572,0	-199,0	-3,4%	5.281,0
Betriebsergebnis	-4.261,0	-4.572,0	-311,0	-7,3%	-3.972,4

Tendenz ↘

Finanzergebnis	-750,0	-750,0	0,0	0,0%	-284,0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Sonstige Steuern	2,0	2,0	0,0	0,0%	0,0

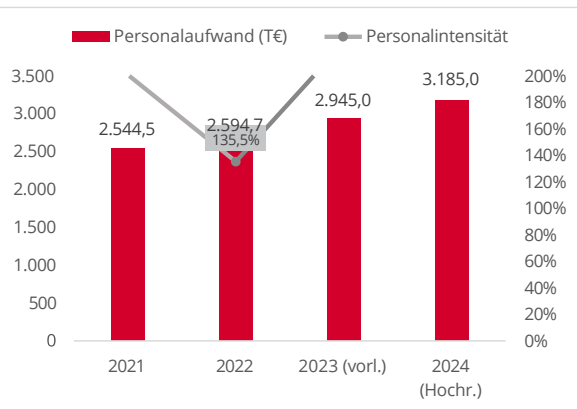
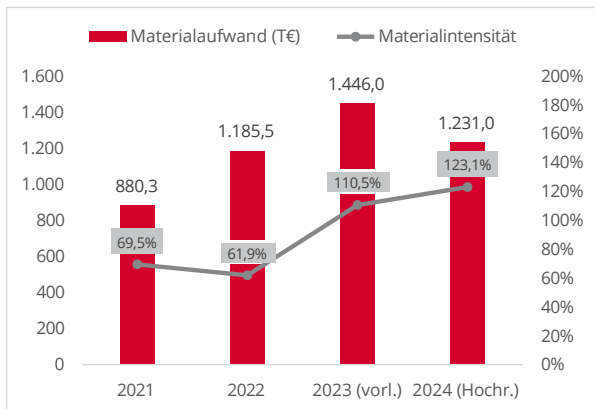
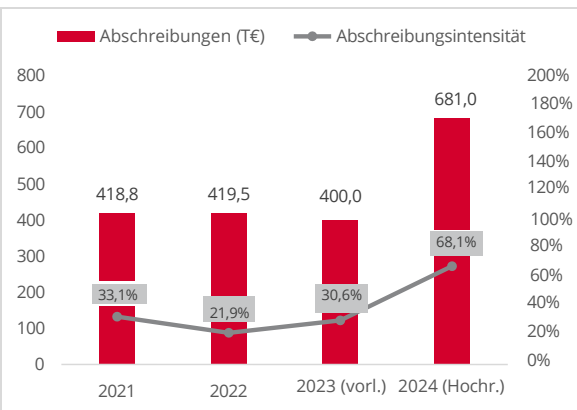
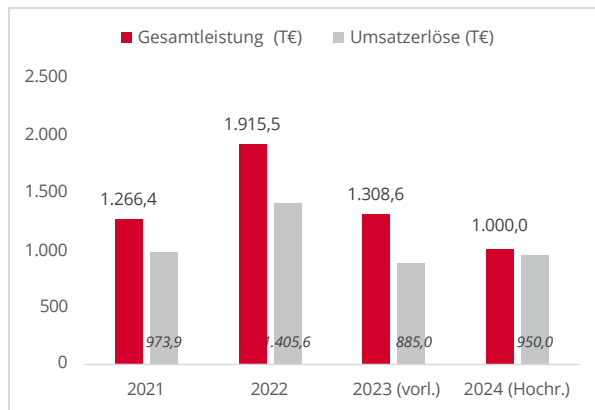
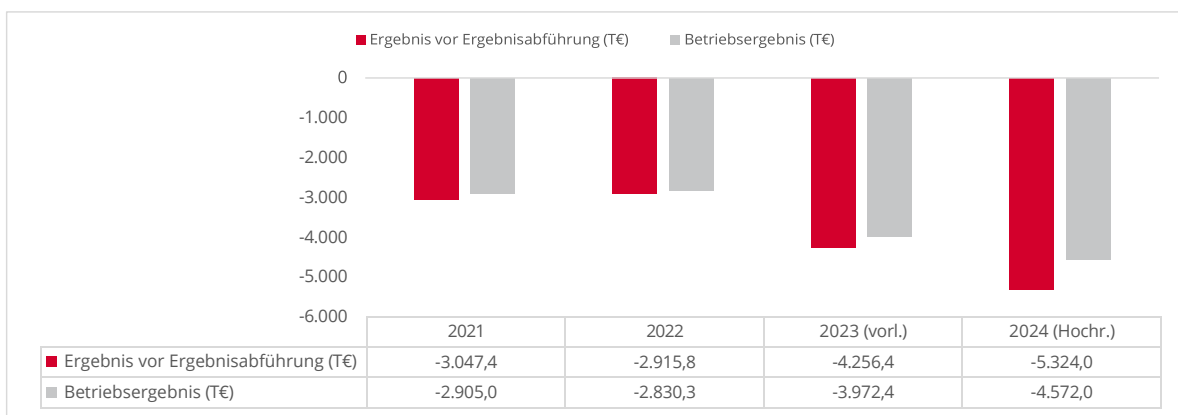
Aufwand aus abgeführtem Gewinn	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Erträge aus Verlustübernahme	5.013,0	5.324,0	311,0	6,2%	4.256,4

	Ist 31.03.2024	Ist 31.03.2023
Besucher:innen Hallenbäder	59.375	59.168
Besucher:innen Freibäder	-	-
Besucher:innen Gesamt	59.375	59.168

3. Finanzbeziehungen zum städtischen Kernhaushalt (Auswahl)

€	Plan	Hochrechnung	Abweichung	Vj. (Hochr.)
Auszahlungen des Unternehmens an die HL				
Sonstige Auszahlungen an Hansestadt Lübeck	40,0	40,0	0,0	0,0%
dav. Verwaltungskostenpauschale	40,0	40,0	0,0	0,0%
Sonstige Auszahlungen an Hansestadt Lübeck	0,0	0,0	0,0	-
Einzahlungen des Unternehmens von der HL				
dav. durchgeleitete Mittel (Fördermittel)	0,0	250,0	250,0	-
Verlustausgleich durch Hansestadt Lübeck	5.013,0	5.324,0	311,0	6,2%

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

Die Werkleitung geht davon aus, dass eine Teilbetriebnahme vom Sportbad erst nach den Sommerferien möglich sein wird und nicht wie ursprünglich geplant im 02/2024. Auch die Komplettbetriebnahme wird sich deutlich verzögern und voraussichtlich nicht vor November 2024 stattfinden. Damit verbunden erzielen wir dann nicht die geplanten Eintrittseinnahmen und können auch nicht die veranschlagten Besucherzahlen erreichen. Trotzdem werden die Zinszahlungen und Tilgungsleistungen der Fremdmittelaufnahme fällig. Sowohl der Zeitverzug wie auch die damit verbundenen Auswirkungen sind nur äußerst beschränkt durch die Werkleitung beeinflussbar. Ein geringer Teil lässt sich hoffentlich durch geringere Energieausgaben und etwas Einsparung im Personaleinsatz kompensieren. Mit dem Zeitverzug einher geht die Wahrscheinlichkeit, dass das Budget von 27 Mio. Euro mittels Kostensteigerungen zudem nicht ausreichen wird. Voraussichtlich werden nach aktuellem Stand bis zu 2 Mio. Euro mehr Fremdkapital erforderlich sein bis zu Fertigstellung. Das ist aber noch nicht konkret feststellbar.

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

Es könnte zu einer Ergebnisverschlechterung verbunden mit einem höheren Zuschussbedarf durch die HL kommen. Auf Grund der späteren Rechnungslegungen hat die Werkleitung die bereits zur Verfügung stehenden Fremdmittel in Tagesgeldform bei deutschen Banken Zins bringend angelegt. Die Personstellenbesetzung erfolgt nur sukzessive und sehr zurückhaltend.

sonstige Anmerkungen der Unternehmensleitung