



► Nr. VO/2024/13470  
öffentlich

Lübeck, 06.08.2024

## Bericht -öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:  
4.525 - Lübecker Schwimmbäder

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

### Quartalsbericht II/2024 der Lübecker Schwimmbäder

#### Beratungsfolge:

Datum	Gremium	Status	Zuständigkeit
16.09.2024	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
19.09.2024	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 2-2024

Senatorin Monika Frank



**1. Erfüllung von städtischen bzw. Gesellschaftervorgaben**

**1.1 Jahresergebnis**

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
<b>Ergebnis vor Ergebnisabführung</b>	<b>-5.013,0</b>	<b>-5.258,0</b>	<b>-245,0</b>	<b>-4,9%</b>	<b>-2.690,4</b>

Tendenz →

**1.2 sonstige Vorgaben**

--

**2. Finanz- und Leistungskennzahlen**

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
Umsatzerlöse	1.510,0	950,0	-560,0	-37,1%	906,5
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	330,0	330,0	-	1.065,2
<b>Gesamtleistung</b>	<b>1.510,0</b>	<b>1.280,0</b>	<b>-230,0</b>	<b>-15,2%</b>	<b>1.971,7</b>
Materialaufwand	1.430,0	1.430,0	0,0	0,0%	815,4
Personalaufwand	3.185,0	3.185,0	0,0	0,0%	2.679,5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	475,0	475,0	0,0	0,0%	488,3
Abschreibungen	681,0	681,0	0,0	0,0%	399,9
Betriebsaufwand	5.771,0	5.771,0	0,0	0,0%	4.383,1
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-4.261,0</b>	<b>-4.491,0</b>	<b>-230,0</b>	<b>-5,4%</b>	<b>-2.411,4</b>

Tendenz ↘

Finanzergebnis	-750,0	-750,0	0,0	0,0%	-275,7
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	15,0	15,0	-	0,0
Sonstige Steuern	2,0	2,0	0,0	0,0%	3,4

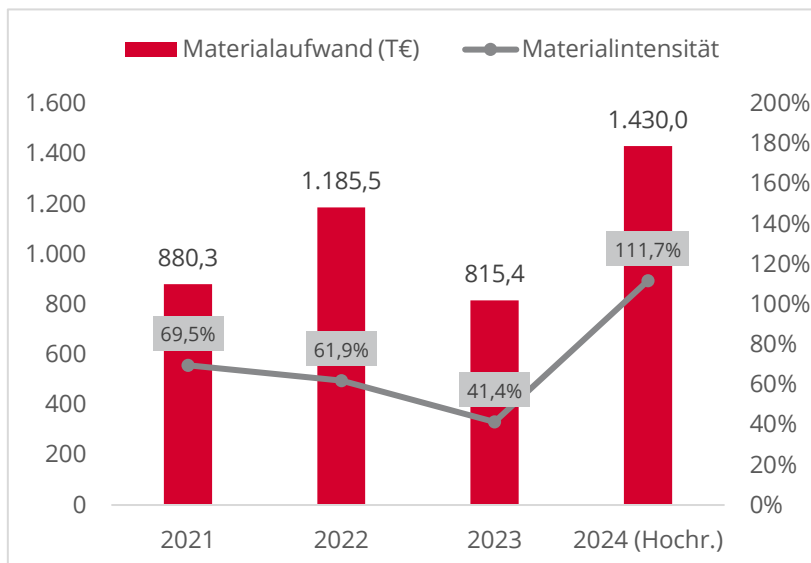
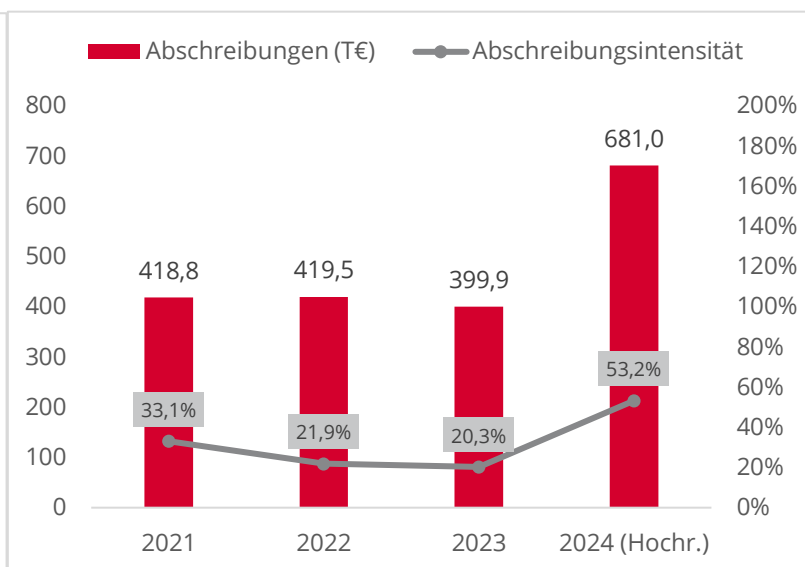
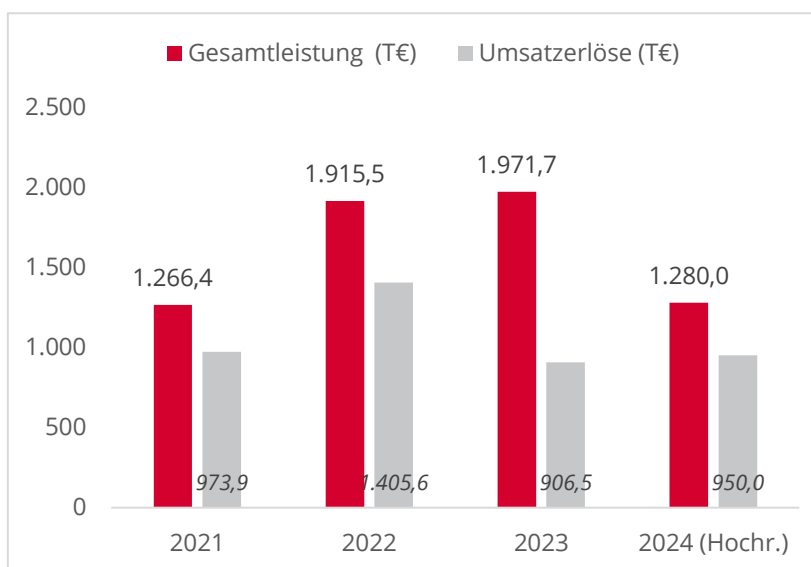
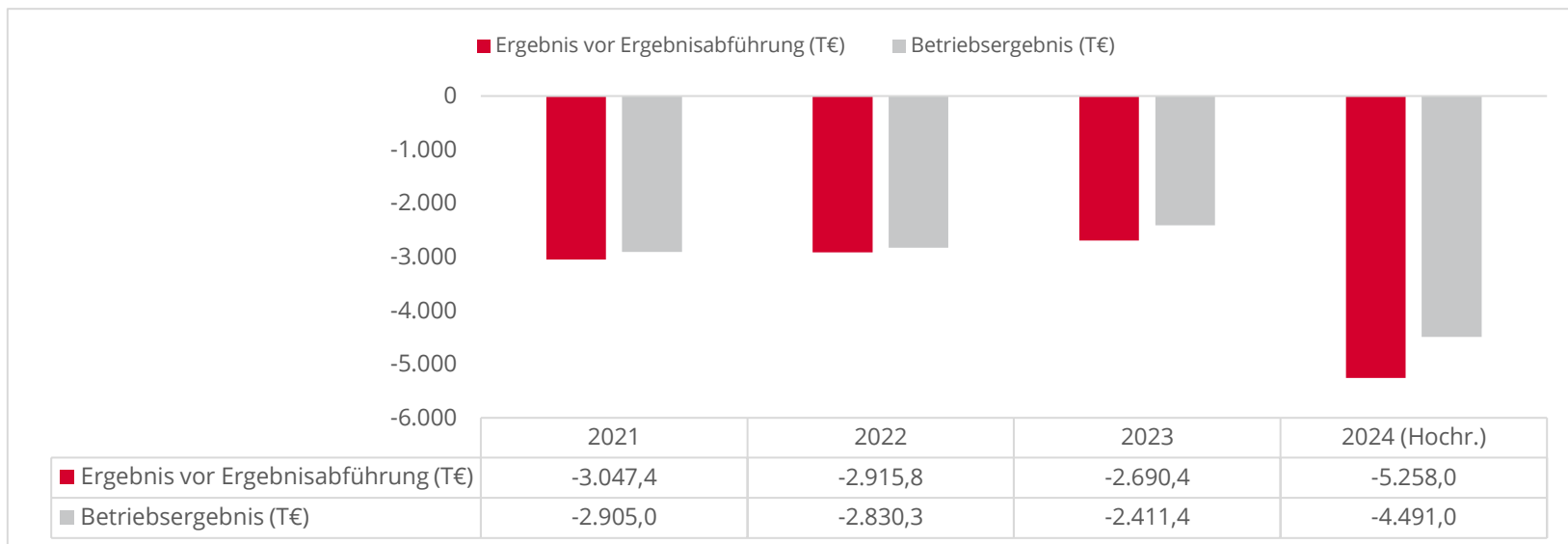
Aufwand aus abgeführtem Gewinn	0,0	0,0	0,0	-	0,0
Erträge aus Verlustübernahme	5.013,0	5.258,0	245,0	4,9%	2.690,4

	Ist 30.06.2024	Ist 30.06.2023
Besucher:innen Hallenbäder	115.436	113.183
Besucher:innen Freibäder	7.624	24.702
<b>Besucher:innen Gesamt</b>	<b>123.060</b>	<b>137.885</b>

### 3. Finanzbeziehungen zum städtischen Kernhaushalt (Auswahl)

T€	Plan	Hochrechnung	Abweichung		Vorjahr
<b>Auszahlungen des Unternehmens an die HL</b>					
Sonstige Auszahlungen an Hansestadt Lübeck	40,0	0,0	-40,0	-100,0%	145,9
dav. Verwaltungskostenpauschale	40,0	0,0	-40,0	-100,0%	145,9
<b>Einzahlungen des Unternehmens von der HL</b>					
aus Zuwendungen/Zuschüsse Hansestadt Lübeck zum lfd. Geschäft	0,0	5.013,0	5.013,0	-	0,0
Verlustausgleich durch Hansestadt Lübeck	5.013,0	0,0	-5.013,0	-100,0%	2.690,4

### 4. Entwicklung der Vorjahre



Abschreibungsintensität = Abschreibungen : Gesamtleistung

Materialintensität = Materialaufwand : Gesamtleistung

Personalintensität = Personalaufwand : Gesamtleistung

## 5. Stellungnahme der Unternehmensleitung

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

Von den fünf durch die Lübecker Schwimmbäder selbst betriebenen Schwimmbadstandorten sind aktuell nur zwei Hallenbäder und ein Freibad in Betrieb. Im Freibad Schlutup werden Arbeiten für die Wasseraufbereitung und Einleitung durchgeführt. Das Bad öffnet verspätet zum 11.07.2024.

Die Teilinbetriebnahme des Sportbades für die Nutzergruppen Schulen & Vereine ist nach bauursächlichen Verzögerungen für den 02.09.2024 vorgesehen und schließt damit den Bauabschnitt 1 ab. Mit Bauabschnitt 2 beginnen die Arbeiten für die Komplettinbetriebnahme für alle Nutzergruppen. Die Komplettinbetriebnahme erfolgt voraussichtlich zum November 2024.

Die geplanten Besucherzahlen und daraus resultierenden Erlöse sind aufgrund der verspäteten Eröffnung des Sportbades und der bisher in Bezug auf ein Freibadbetrieb schlechten Wetterverhältnisse nicht mehr zu erzielen und werden sich entsprechend auf das Betriebsergebnis auswirken.

Die sonstigen Erträge ergeben sich aus Zuweisungen für kommunale Schwimmsportstätten gem. § 24 Finanzausgleichsgesetz.

Die LSB bekommen die Zuwendungen als Betriebskostenzuschuss, da erhebliche Wasserflächen für die Durchführung von Schwimmunterricht (Schulen und Vereine) zur Verfügung gestellt werden.

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

Mit dem bekannten Zeitverzug und der Baukostensteigerung der Sportbadbaustelle gehen die LSB davon aus, dass die freigegebenen 27 Mio. € nicht ausreichen werden. Monatlich werden alle bekannten und zu erwartenden Kosten sowie Nachträge im Kostencontrolling abgeglichen, hochgerechnet und validiert. Derzeit wird von einer Erhöhung der Kosten und damit von einem höheren Fremdkapitalbedarf von < 2 Mio. € ausgegangen. Die genaue Höhe des zusätzlichen Finanzierungsbedarfs ist zum aktuellen Zeitpunkt noch nicht valide ermittelbar. Die LSB werden eine entsprechende Beschlussvorlage zum zusätzlichen Finanzmittelbedarf in die Gremien einbringen.

Die LSB plant eine Eintritts-Tarifanpassung der allgemeinen Eintrittspreise, sowie der Anpassung von Bahnenmieten für Schulen und Vereine. Eine entsprechende Beschlussvorlage wird in die Gremien eingebracht. Die Tarifanpassung soll zur teilweisen Gegenfinanzierung dienen.

### sonstige Anmerkungen der Unternehmensleitung

Die LSB ziehen für die ersten sechs Monate eine positive Bilanz in Bezug auf angebotene Schwimmkurse. Bisher haben 612 Absolvent:innen erfolgreich an den angebotenen Kursen teilgenommen. Bis zum Jahresende erwarten die LSB rund 1.400 Absolvent:innen für die angebotenen Schwimmkurse.