



54. GESCHÄFTSBERICHT

Hallenbad Luzern AG, seit 1968

1. Januar – 31. Dezember 2022

HALLENBAD
ALLMEND

WALDBAD
ZIMMEREKG

STRANDBAD
TRIBSCHEN



INHALTSVERZEICHNIS

1. Jahresbericht

1.1.	54. Jahresbericht Hallenbad Luzern AG	4
------	---------------------------------------	---

2. Organigramm

2.1.	Verwaltungsrat	9
2.2.	Geschäftsleitung	9

3. Struktur der Hallenbad Luzern AG

3.1.	Betriebsstruktur	10
3.2.	Firmenstruktur	10
3.3.	Entwicklung Hallenbad Allmend	12
3.4.	Entwicklung Strandbad Tribtschen	14
3.5.	Entwicklung Waldschwimmbad Zimmeregg	16

4. Jahresrechnung

4.1.	Bilanz	18
4.2.	Erfolgsrechnung	19
4.3.	Anhang zur Jahresrechnung	20
4.4.	Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes	21
4.5.	Revisionsbericht	22

1. JAHRESBERICHT

1.1. 54. Jahresbericht Hallenbad Luzern AG

Geschäftsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Das Geschäftsjahr startete mit einem hoffnungsvollen Licht am Ende des Corona-Tunnels. Die prognostizierten Lockerungen per Mitte Februar haben wir mit Freude erwartet. Endlich kehrte wieder ein bisschen Normalität ein. Wir konnten unserem Tagesgeschäft nachgehen und uns auf unsere Kernaufgaben konzentrieren.

Top-Sommer bescherte Rekordzahlen

Die Sommermonate zeigten sich von ihrer allerbesten Seite. Die Tropentage mit für unsere Breitengrade sehr hohen Temperaturen blieben zwar aus, trotzdem wurden wir mit vielen schönen und warmen Tagen verwöhnt. Das langanhaltende Sommerwetter lockte zahlreiche Gäste in unsere Freibäder. Ein absolutes Highlight: Im Juli mussten wir nur an einem Tag aufgrund von Regen schliessen. Das war ein scheinbar nie enden wollender Sommer, so soll es sein!

Wiederwahlen, neue Partnerschaften und eine wachsende Community

Betriebsintern konnten wir endlich wieder agieren, statt nur zu reagieren. Alle Verwaltungsräte standen anlässlich der GV vom 19. Mai 2022 zur Wiederwahl und haben sich für eine weitere Amtszeit wählen lassen. Wir freuen uns, dass wir auch die nächsten drei Jahre auf die bewährte Besetzung im Verwaltungsrat zählen dürfen. Vielen Dank für den Einsatz zugunsten der Hallenbad Luzern AG.

Mit der Institution Wärchbrogg gingen wir eine partnerschaftliche Zusammenarbeit ein. Die Wärchbrogg versteht sich für Menschen mit einer vorwiegend psychischen Beeinträchtigung als Schnittstelle auf dem Weg ins Arbeitsleben und stellt unterschiedliche Produkte her. Wir haben Gerichte und Gebäcke in unser Bistro-Sortiment aufgenommen und freuen uns, dass die Produkte qualitativ halten, was sie versprechen.

Die Sportcard-Community wächst weiter und unser Angebot nimmt an Beliebtheit zu. Mittlerweile sind über 34'000 Sportcards im Umlauf. Dies ist eine Zunahme von rund 10 % gegenüber dem Vorjahr. Diese Zunahme motiviert uns, weiterhin an der Attraktivität der Sportcard zu arbeiten, um die bestehende Community glücklich zu machen und neue Mitglieder zu gewinnen.

Spannende Projekte

Weiter durften wir im Geschäftsjahr spannende Projekte vorantreiben: Beim Waldschwimmbad Zimmeregg haben wir direkt nach der Sommersaison mit dem Abriss für die Sanierungsarbeiten begonnen. Zudem hat die Stadt Luzern entschieden, dass das Strandbad Tribtschen im Winterhalbjahr 2023/24 im grossen Rahmen umgebaut werden soll. Bei diesem Umbau legen wir den Fokus nicht nur auf das Nötigste, sondern optimieren in unterschiedlichen Bereichen wie den Arbeitsbedingungen für die Gastronomie, dem Kinderplanschbecken, dem Strand und beim Bademeisterhäuschen. Ebenfalls haben wir im Geschäftsjahr das Pilotprojekt K5 gestartet. Bei diesem Projekt interagieren wir dank unseres Know-Hows als Dienstleisterin für das Hallenbad Krauer Kriens und für das Schwimmbad Mooshüsli in Emmen für das Wasserflächen-Management.

Hallenbad Allmend

Wir freuen uns sehr, dass wir mit dem Ertrag aus dem Badebetrieb wieder an die Umsatzzahlen des Jahres 2019 anknüpfen konnten. Ganz erreicht haben wir den Umsatz der Eintritte im Vergleich zum «Normalbetrieb» zwar noch nicht, da die Zertifikatspflicht erst Mitte Februar aufgehoben wurde. Die Umsetzung dieser war schlussendlich eine der grössten Herausforderungen im letzten Jahr, besonders für die Mitarbeitenden an der Front. Wir bedanken uns an dieser Stelle bei den verständnisvollen Gästen.

Kurse im Wasser beliebt

Die zunehmende Nachfrage nach Schwimm- und Aquafit-Kursen zeigt sich in einer markanten Zunahme des Umsatzes. Besonders spürbar war das Wachstum bei den Kinder-Kursen. Die vertiefte, operative Zusammenarbeit mit dem Schwimmclub Luzern trägt Früchte und motiviert für die Zukunft.

Externe Einflüsse und betriebliche Anpassungen

Nachdem die Corona-Einschränkungen der Vergangenheit angehörten, warteten neue externe Herausforderungen auf uns. Aufgrund einer befürchteten Strommangellage mussten wir als öffentlicher Betrieb reagieren und auf den 17. Oktober die Wassertemperaturen um 1° C senken. Auf die Weihnachtsbeleuchtung haben wir trotz der gleichen Thematik nicht verzichtet, da wir dank der Aussenbeleuchtung den Stromverbrauch im Innern reduzieren konnten, was in der Summe einen leichten Spareffekt ausmachte.

Auch intern haben wir diverse Optimierungen vorgenommen: Um zusätzlich unseren Beitrag zur Nachhaltigkeit zu leisten, brachten wir alle Leuchten inklusive Nebenräume auf den neusten LED-Stand.

Neue Leistungsvereinbarung mit Subvention 2023-2027

Zentral für unsere Legitimation als städtische Bäderbetreiberin ist unsere Leistungsvereinbarung mit der Stadt. Diverse Dienstleistungen, die wir im Auftrag der Stadt erbringen, sind subventioniert. Das sind primär schwimmsportliche Belange. Neu regelt die Leistungsvereinbarung mit Subvention 2023-2027 aber auch, dass die Hallenbad Luzern AG sich ab 2023 nicht nur um den ordentlichen Unterhalt, sondern ebenfalls um den ausserordentlichen Unterhalt kümmert.

Strandbad Tribschen

Im Strandbad am See profitierten wir von einem langen und schönen Sommer. Im Gegensatz zu den vorangegangenen Saisons hatte der Betrieb dank des schönen Wetters mehr Badetage. Somit verzeichneten wir den höchsten Umsatz in den letzten zehn Jahren.

Unterhaltung pur am kühlen See

Zusätzlich zur Erfrischung im See sorgten dieses Jahr weitere Attraktionen und Unterhaltungsprogramme für Badespass. Ein neues Trampolin im Wasser lockte grosse und kleine Trampolinspringerinnen und Trampolinspringer auf Platz. Regelmässig organisierten wir Konzerte und Events, damit die Gäste die schönen Sommerabende im Strandbad verbrachten. Die Ante Konzertreihe war leider aufgrund des ausnahmsweise regnerischen Wetters eher schlecht besucht.

Waldschwimmbad Zimmeregg

Im Waldschwimmbad Zimmeregg durften wir erstmals in der Geschichte mit einem Ertragsüberschuss abschliessen. Auch hier verdanken wir die erfreulichen Zahlen dem schönen Sommerwetter und den beliebten Events, die wir durchgeführt haben.

Tanzend durch den Tag und verregneter Abschluss

Ende Juli haben wir gemeinsam mit dem ROK Klub und mit dem Weissen & Schwarzen Schaf während drei Tagen einen Daydance auf die Beine gestellt. Rund 700 Besucherinnen und Besucher pro Anlass sind dem Ruf gefolgt und haben den Tag tanzend verbracht. Da es die letzte Saison vor der grossen Sanierung war, wollten wir eine gebührende Abschlussfeier veranstalten. Bedauerlicherweise machte uns Petrus einen Strich durch die Rechnung und zwang uns, diese wegen starker Regentage abzusagen.

Zeit für etwas Neues

Es ist höchste Zeit, das Waldschwimmbad Zimmeregg zu sanieren. In der vergangenen Saison mussten wir bedauerlicherweise einen hohen Wasserverlust durch alte Becken und Leitungen verzeichnen sowie mehrere Reparaturen durchführen. Wir freuen uns nun umso mehr auf eine glanzvolle Wiedereröffnung der erneuerten Badeanlage im neuen Kleid ab 2024.

Fazit und Dank

Wir sind stolz, so erfreuliche Zahlen präsentieren zu dürfen. Dank eines traumhaften Sommers und einem verantwortungsvollen Umgang mit den Ressourcen dürfen wir ein Plus von CHF 378'566 ausweisen. Die Liquidität ist nach wie vor sehr gut und den kurzfristigen Verbindlichkeiten können wir entsprechend problemlos nachkommen. Dank des gestiegenen Eigenkapitals haben wir zudem den Verschuldungsgrad reduziert.

Es hat sich gezeigt, dass wir das Budget etwas zu restriktiv erstellt haben. Wir wussten während des letztjährigen Budgetprozesses noch nicht, wie sich die Massnahmen rund um die Pandemie entwickeln würden. Herausfordernd bleiben die Neben- und Personalkosten. Besonders die Personalbeschaffung war aufwändiger und langwieriger als gedacht. Das Thema Fachkräftemangel geht auch an uns nicht spurlos vorbei und wir werden ein stärkeres Augenmerk darauf legen müssen.

Unsere Mitarbeitenden wurden in verschiedenen Bereichen stark gefordert. Besonders in den Freibädern waren die langen und schönen Sommertage eine hohe Belastung. Dem gesamten Team gebührt ein grosses Dankeschön. Die Unternehmung ist fit und bereit, wenn das Wetter mitspielt, Rekordergebnisse zu erzielen.

Wir danken für den unermüdlichen Einsatz an der Front und im Backoffice, dem engagierten und motivierten Verwaltungsrat für sein Vertrauen und der Einflussnahme im richtigen Moment sowie den beiden Hauptpartnern der Hallenbad Luzern AG: dem Schwimmclub Luzern und der SLRG Sektion Luzern.

Und was kommt im nächsten Jahr? Wir freuen uns weiterhin auf die Umsetzung der spannenden Projekte wie dem Pilotprojekt K5 sowie den beiden Bauprojekten der Freibäder. Und natürlich wünschen wir uns wiederum einen wunderschönen Sommer, wie wir ihn im Geschäftsjahr 2022 geniessen durften.

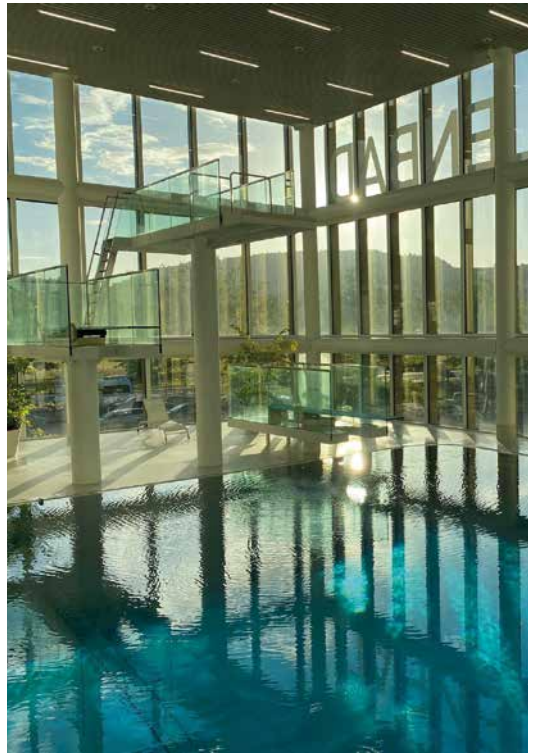
Luzern, 31. Dezember 2022

Karin Auf der Maur

Präsidentin Verwaltungsrat

Reto Mattmann

Geschäftsführer



2. ORGANIGRAMM

2.1. Verwaltungsrat (Wahlperiode 2022 - 2025)

Präsidentin	seit
Karin Auf der Maur, Inhaberin admind public relations, Luzern	2013
Vizepräsident	
Roland Brunner, Chef Finanzverwaltung Stadt Luzern, Luzern	2010
Mitglieder	
Stephan Rogger, Vertreter Schwimmklub Luzern, Cham	2013
Max Lehmann, Bauökonom, Luzern	2016
Marko Virant, Chef Immobilien Stadt Luzern, Risch	2018
Judith Christen, Fachbereichsleiterin Kultur und Sport Stadt Luzern, Luzern	2021
Ueli Bärtschi, Vertreter SLRG Sektion Luzern, Luzern	2021
Revisionsstelle	
Finanzinspektorat der Stadt Luzern, Luzern vertreten durch Adrian Joller und Matthias Rub	

2.2. Geschäftsleitung

Geschäftsführer	seit
Reto Mattmann, Schenkön	2017
Leiter Verkauf	
Dominik Berchtold, Luzern	2012
Leiterin Finanzen und Personal	
Alfreda Zemp, Ebikon	2012
Leiter Anlagen und Betriebe	
Alex Roos, Nottwil	2013

3. STRUKTUR DER HALLENBAD LUZERN AG

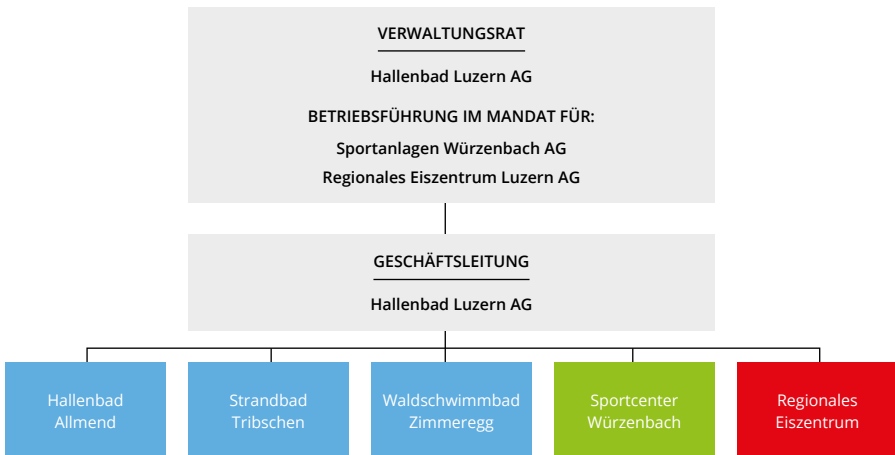
3.1. Betriebsstruktur

Die Hallenbad Luzern AG übernimmt für die Sportanlagen Würzenbach AG und Regionales Eiszentrum Luzern AG die Geschäftsführung. Aus diesen drei Firmen ergeben sich die fünf Betriebe der Sportcard Luzern. Namentlich sind dies das Hallenbad Allmend, das Strandbad Tribschen, das Waldschwimmbad Zimmeregg, das Eiszentrum Luzern sowie das Sportcenter Würzenbach.

Sämtliche Unternehmen generieren einen Umsatz von rund CHF 6.4 Mio. In den Wintermonaten beschäftigen die Betriebe rund 66 Mitarbeitende, was ca. 50 Vollzeitpensen entspricht. Während den Sommermonaten sind es rund 74 Mitarbeitende resp. 58 Vollzeitpensen.

Die Geschäftsleitung der Hallenbad Luzern AG ist verantwortlich für die Geschäftsführung, das Marketing- und die Verkaufsleitung, das Finanz- und Personalwesen sowie die Betriebsleitung der drei Unternehmen. Dies erlaubt eine schlanke Organisation. Auf den Anlagen sind somit die Tätigkeiten konzentriert, die einen effizienten Betrieb gewährleisten. Die Entwicklungen der drei Unternehmungen sind in separaten, detaillierten Geschäftsberichten dokumentiert. Diese werden im Auftrag der einzelnen Verwaltungsräte geführt.

3.2. Firmenstruktur

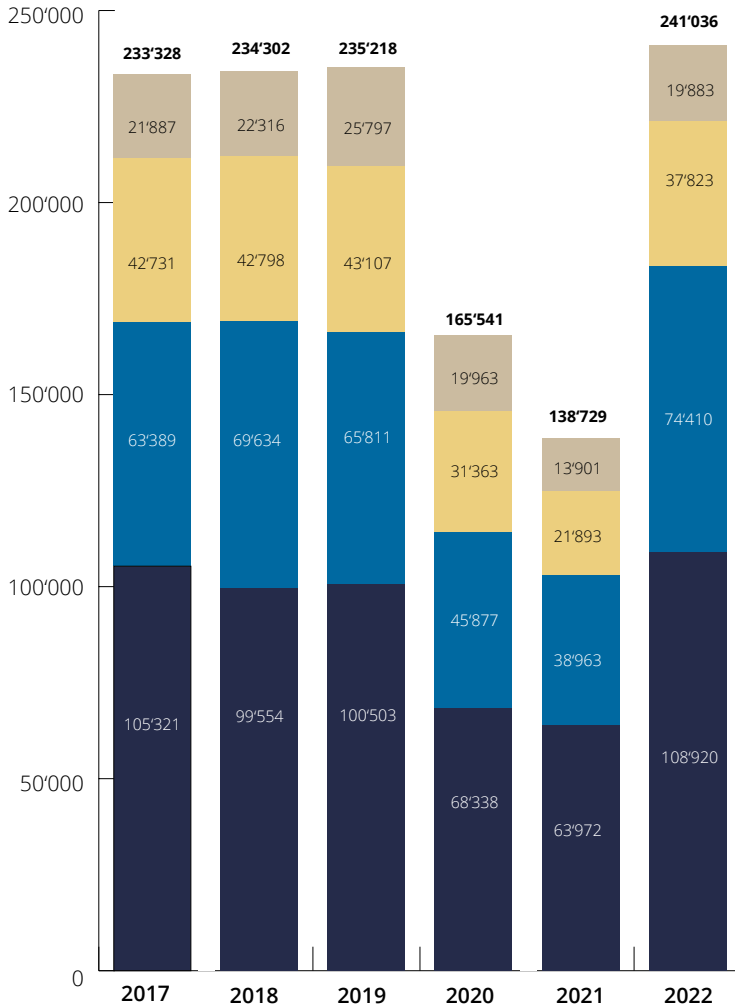




3.3. Entwicklung Hallenbad Allmend

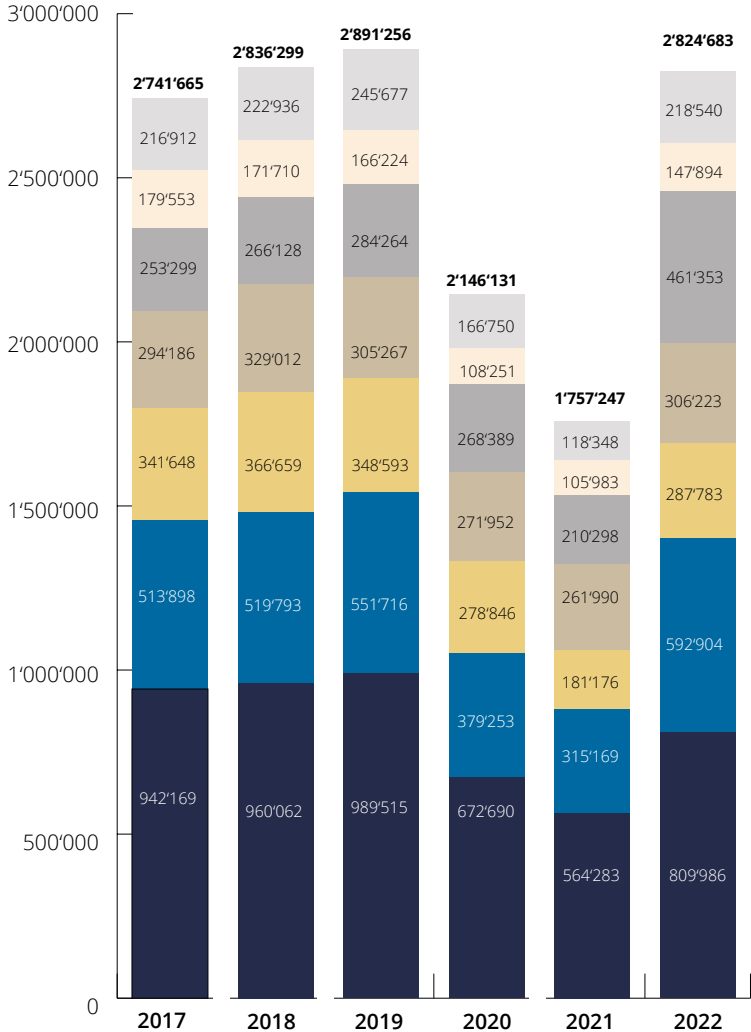
Anzahl Eintritte pro Saison nach Tarifarten

■ Einzeleintritte
 ■ Sportcard Eintritte
 ■ Jahresabo Eintritte
 ■ Migros Fitnessspark Eintritte



Ertrag aus Badebetrieb in CHF

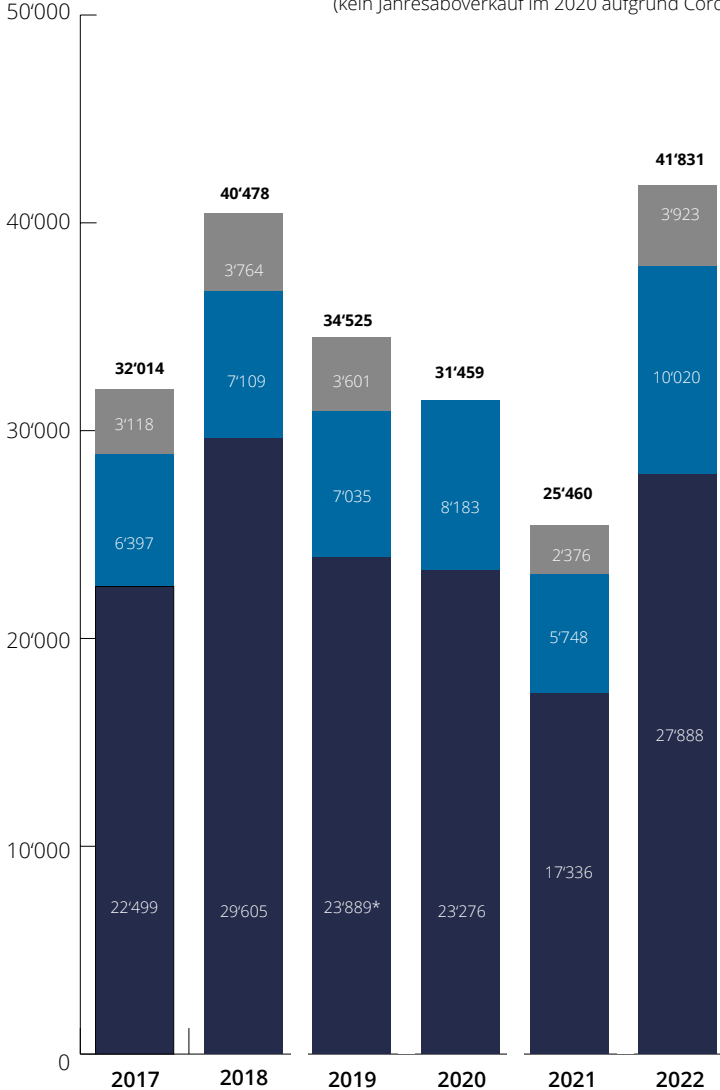
- Einzeleintritte
- Sportcard Eintritte
- Jahresabo Eintritte
- Wassermiete / div. Mieten
- Kurswesen
- Badeshop
- Gastronomie



3.4. Entwicklung Strandbad Tribschen

Anzahl Eintritte pro Saison nach Tarifarten

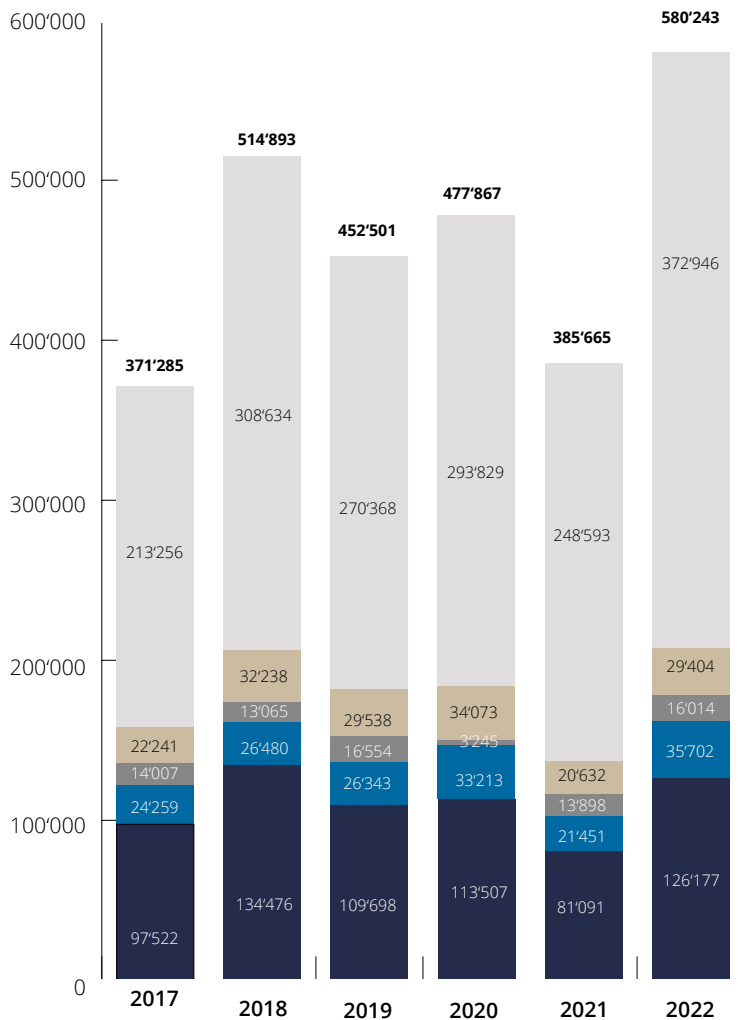
■ Einzeleintritte
 ■ Sportcard Eintritte
 ■ Jahresabo Eintritte
 (kein Jahresaboverkauf im 2020 aufgrund Corona-Krise)



* Korrektur durch neues Zählverfahren der Einzeleintritte (Doppelzählungen eliminiert).

Ertrag aus Badebetrieb in CHF

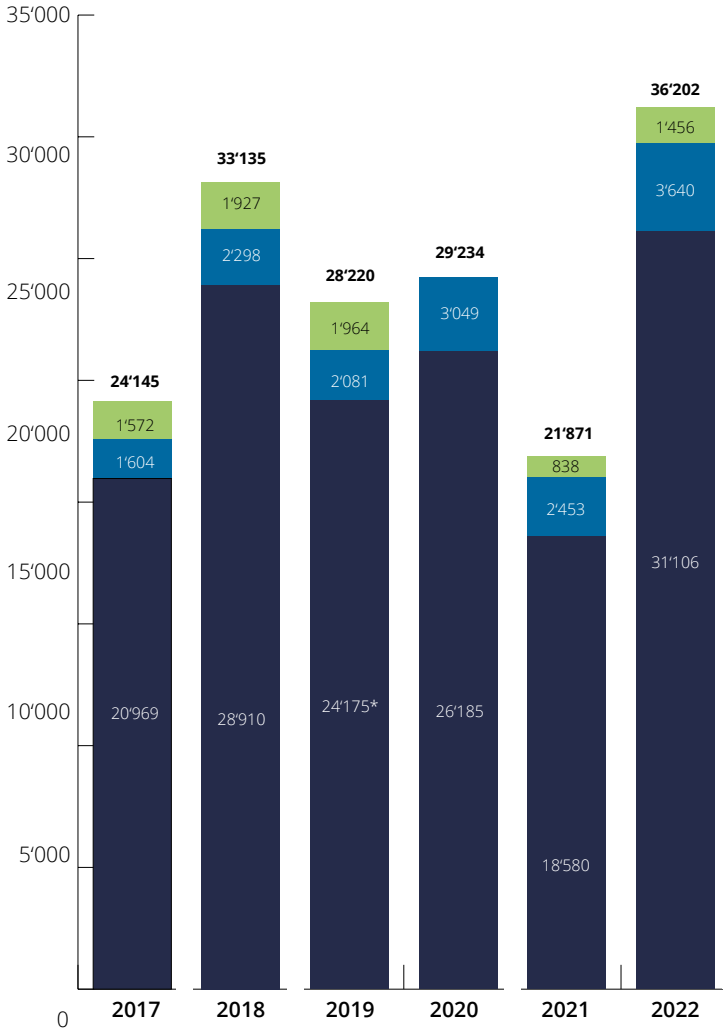
- Einzeleintritte
- Sportcard Eintritte
- Jahresabo Eintritte inkl. All-in-One Abo
(kein Jahresaboverkauf im 2020 aufgrund Corona-Krise)
- div. Mieten / Kurse / Badeshop
- Gastronomie



3.5. Entwicklung Waldschwimmbad Zimmeregg

Anzahl Eintritte pro Saison nach Tarifarten

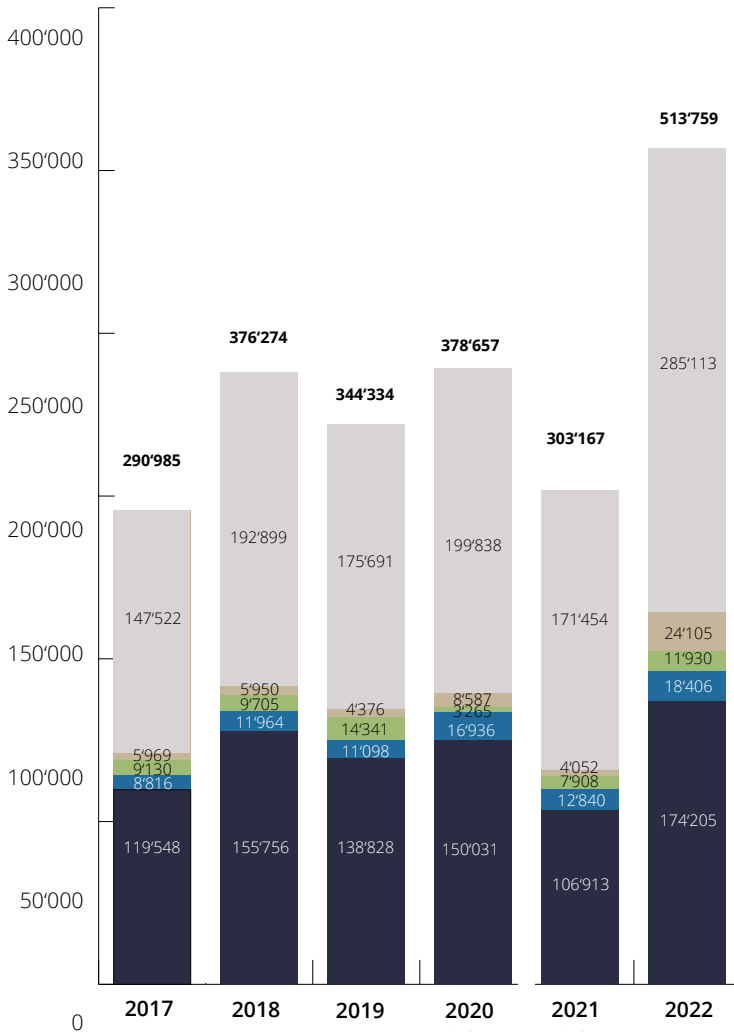
■ Einzeleintritte
 ■ Sportcard Eintritte
 ■ Jahresabo Eintritte
 (kein Jahresaboverkauf im 2020 aufgrund Corona-Krise)



* Korrektur durch neues Zählverfahren der Einzeleintritte (Doppelzählungen eliminiert).

Ertrag aus Badebetrieb in CHF

- Einzeleintritte
- Sportcard Eintritte
- Jahresabo Eintritte inkl. All-in-One Abo
(kein Jahresaboverkauf im 2020 aufgrund Corona-Krise)
- div. Mieten / Kurse / Badeshop
- Gastronomie (seit 2016)



4. JAHRESRECHNUNG

4.1. Bilanz

in CHF

31.12.2022

31.12.2021

AKTIVEN

Umlaufvermögen	3'562'358	2'956'595
Flüssige Mittel	1'659'836	2'627'938
Kurzfristige Geldanlagen	1'600'199	-
Forderungen aus Lieferungen/Leistungen	210'501	261'622
Übrige kurzfristige Forderungen	25'322	15'435
Vorräte Handelswaren	39'200	43'300
Aktive Rechnungsabgrenzungen	27'300	8'300
Anlagevermögen	97'400	90'900
Mobile Sachanlagen	97'400	90'900
Total Aktiven	3'659'758	3'047'495

PASSIVEN

Fremdkapital kurzfristig	2'421'490	2'187'793
Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen	189'815	287'101
Verbindlichkeiten Sozialversicherungen	138'251	113'656
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	1'433'468	1'250'977
Passive Rechnungsabgrenzungen	659'956	536'059
Fremdkapital langfristig	450'400	450'400
Rückstellungen	450'400	450'400
Eigenkapital	787'868	409'302
Aktienkapital	50'000	50'000
Gesetzliche Gewinnreserven	10'000	10'000
Gewinnvortrag	349'302	277'883
Jahresgewinn (+Gewinn) (-Verlust)	378'566	71'419
Total Passiven	3'659'758	3'047'495

4.2. Erfolgsrechnung

in CHF

	2022	2021
Handelswarenertrag	1'026'770	648'609
Einzeleintritte	1'757'491	1'102'758
Abonnemente	315'727	202'981
Schule, Klubs	296'678	258'725
Kurswesen	461'326	210'343
Bade-/Nebeneinnahmen	60'430	23'717
Total Badebetrieb	3'918'422	2'447'133
Übriger Ertrag	649'712	552'961
Total übriger Ertrag	649'712	552'961
Ertragsminderungen diverse	-	-35'349
MwSt Pauschalsteuersatz	-	-104'891
Total Erlösminderungen	-	-140'240
Total Betriebsertrag	4'568'134	2'859'854
Handelswarenaufwand	-379'963	-241'989
Energieaufwand	-531'697	-412'540
Personalaufwand	-3'408'010	-2'513'208
Unterhalt, Reparaturen	-242'829	-191'292
Versicherungen, Abgaben	-22'734	-19'740
Entsorgung, Reinigung	-185'923	-159'434
Verwaltung, Informatik	-220'973	-259'038
Werbung	-111'299	-126'892
Übriger Betriebsaufwand	-133'717	-41'746
Abschreibungen	-25'590	-20'411
Total Betriebs- und Verwaltungsaufwand	-5'262'735	-3'986'290
Betriebliches Ergebnis	-694'601	-1'126'436
Finanzerfolg	-35'210	-20'511
Pacht- und Mieteinnahmen, Sponsoring	8'377	6'840
Betriebsbeitrag Stadt Luzern	1'100'000	1'211'526
Jahresergebnis (+Gewinn) (-Verlust)	378'566	71'419
Kostendeckungsgrad	86 %	72 %

4.3. Anhang zur Jahresrechnung

Grundsätze

Jahresrechnung

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizerischen Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962) erstellt.

Erläuterungen zu Bilanz und Erfolgsrechnung

Mobile Sachanlagen

Die Investitionen beinhalten den Zahlautomaten sowie die Software Abacus.

Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten

Diese Position enthält im Wesentlichen Kunden-Vorauszahlungen (Wertekarte) sowie Depotzahlungen Sportcard.

Passive Rechnungsabgrenzungen

Die Position enthält im Wesentlichen Abgrenzungen für Jahreskarten, Miete Wasserfläche, Kurseinnahmen, Ferien/Überzeit, Energiekosten sowie Management-Fees.

Übrige Betriebsaufwand / Übriger Ertrag

Einen Teil des Aufwandes beinhaltet Aufwandpositionen, welche an die Partnerbetriebe der Sportcard (Regionales Eiszentrum Luzern AG, Sportanlage Würzenbach AG) weiterverrechnet wurden. Die Weiterverrechnungen sind im übrigen Ertrag abgebildet.

Weitere Angaben

Erlöskonten

Mit der Umstellung auf ein neues Buchhaltungssystem wird neu der Erlös unter Berücksichtigung der Pauschalsteuer (Netto) dargestellt. In der Vergangenheit wurden die Umsatzzahlen Brutto dargestellt und die Pauschalsteuer als Erlösminderung ausgewiesen.

Nettoauflösung stille Reserven

Im laufenden Geschäftsjahr wurden stille Reserven im Gesamtbetrag von CHF 24'664 aufgelöst.

Anzahl Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt

Die Anzahl Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt nicht über 50 Mitarbeitende.

4.4. Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinnes

	in CHF
Gewinnvortrag	349'302
Jahresgewinn	378'566
Zur Verfügung stehender Bilanzgewinn	727'868

Der Verwaltungsrat beantragt der Generalversammlung, den Bilanzgewinn wie folgt zu verwenden:

Zuweisung an die gesetzlichen Reserven	0
Vortrag auf neue Rechnung	727'868
Total beantragte Gewinnverwendung	727'868

4.5. Revisionsbericht



Stadt Luzern
Finanzinspektorat
Hirschengraben 17
6002 Luzern
www.finanzinspektorat.stadt Luzern.ch

Adrian Joller
T 041 208 84 10
adrian.joller@stadt Luzern.ch

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an die Generalversammlung der

Hallenbad Luzern AG, Luzern

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Hallenbad Luzern AG für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Verwaltungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung sowie der Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns nicht dem schweizerischen Gesetz und den Statuten entsprechen.

Luzern, 31. März 2023

Finanzinspektorat der Stadt Luzern

Adrian Joller
Zugelassener Revisionsexperte

Matthias Rub
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Beilagen
– Jahresrechnung 2022 und Antrag über die Verwendung des Bilanzgewinns





FREIZEIT, DIE BEWEGT.
WWW.SPORTCARD-LUZERN.CH

HALLENBAD
ALLMEND

STRANDBAD
TRIBSCHEN

WALDSCHWIMMBAD
ZIMMEREK

EISZENTRUM
LUZERN

sportcenter
würzenbach

HALLENBAD
ALLMEND

Hallenbad Luzern AG
Zihlmattweg 46
6005 Luzern

Telefon +41 41 319 37 80
hallenbad@sportcard-luzern.ch
hallenbadallmend.ch