



**Wirtschaftsbetrieb  
Ludwigshafen (WBL)**  
Eigenbetrieb der Stadt  
Ludwigshafen am Rhein

# Vorstellung Jahresabschluss 2023



**Ludwigshafen**  
Stadt am Rhein

# Jahresabschluss 2023 - Agenda -

## Vortrag Werkleitung

- Zahlen zum Jahresabschluss
- Highlights der Bereiche
- Bewertung durch die Werkleitung

## Vortrag Wirtschaftsprüfer

- Gegenstand der Prüfung, Prüfungsschwerpunkte
- Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
- Vermögens- Finanz- u. Ertragslage
- Stellungnahme zur Lagebeurteilung
- Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages
- Bestätigungsvermerk

# Jahresabschluss 2023

## Ergebnis 2022 – 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Entsorgung und Verkehrstechnik	- 2.023	- 1.197
Friedhöfe	-14	74
Grünflächen	- 84	- 514
Zentrale	26	51
Bestattungsdienst	76	83
Stadtentwässerung und Straßenunterhalt	635	651
	<u>-1.384</u>	<u>- 852</u>

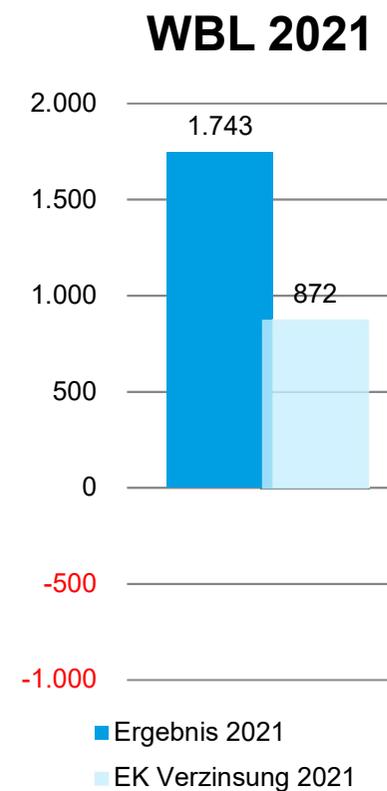
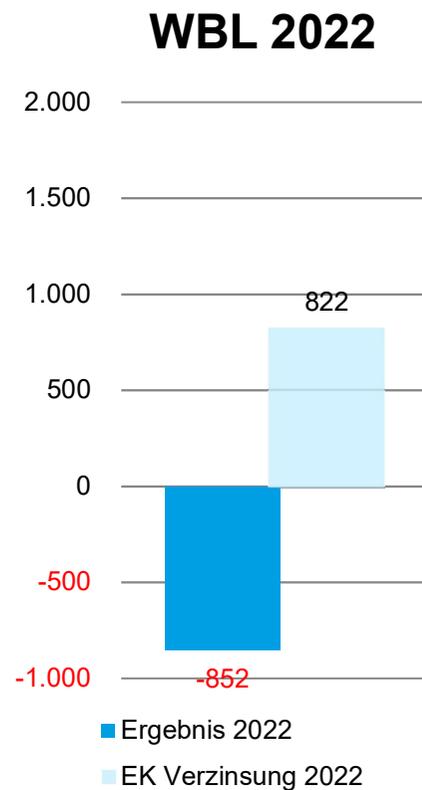
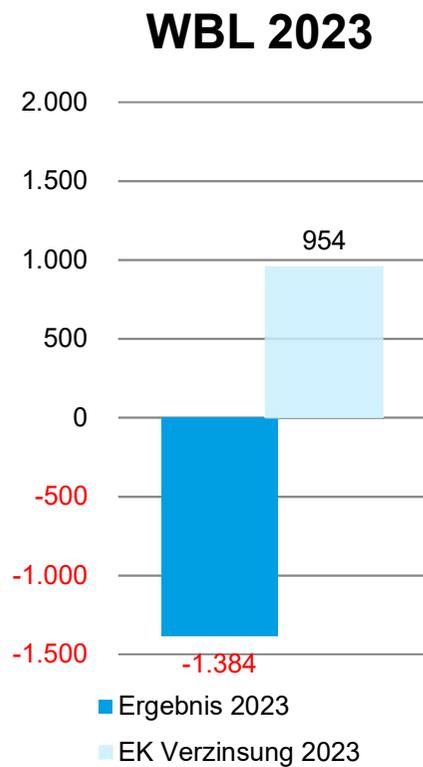
## **Jahresabschluss 2023**

### **Größte Einflussfaktoren für die Verschlechterung des Ergebnisses 2023**

- Rückgang Deponieerlöse wegen geringem Restvolumen
- Gestiegene Rückstellungsverpflichtungen zur Rekultivierung der Deponie
- Beibehaltung Schmutzwassergebühr und weitere Abschmelzung der Gebührenrücklage

# Jahresabschluss 2023

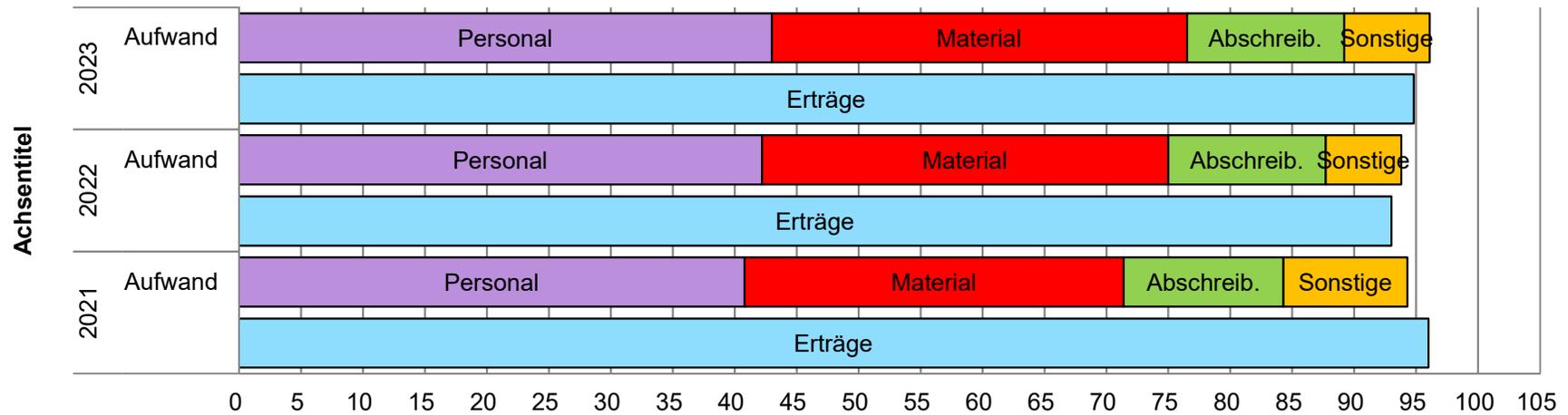
## Ergebnis und Eigenkapitalverzinsung in T€



# Jahresabschluss 2023

## Aufwand und Erträge 2021 – 2023 in T€

### Erträge und Aufwendungen



	2021		2022		2023	
	Erträge	Aufwand	Erträge	Aufwand	Erträge	Aufwand
Erträge	96,0		93,0		94,8	
Personal		40,8		42,2		43,0
Material		30,6		32,8		33,5
Abschreibung		12,9		12,7		12,7
Sonstiger Aufwand		10,0		6,1		6,9

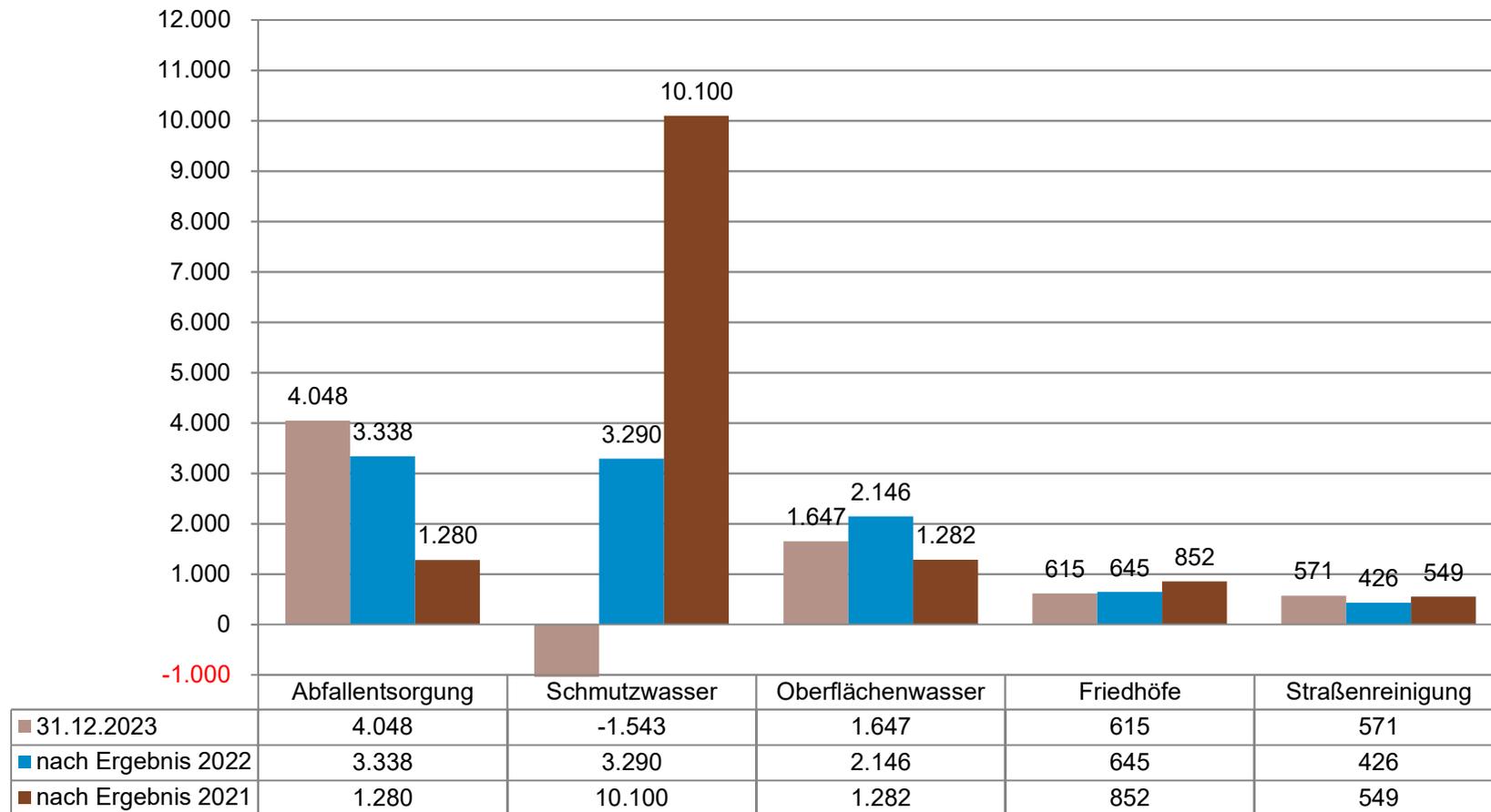
# Jahresabschluss 2023

## Entwicklung Gebührenrücklage in 2023

	Abfall- entsorgung	Straßen- reinigung	Schmutz- wasser	Oberflächen- wasser	Friedhöfe
Stand nach Gewinnverwendung 2021	1.280	549	10.100	1.282	852
Rücklagenzuführung -entnahme für Ergebnis 2022 zum 31.12.2022	2.058	-123	-6.810	865	-207
Stand 31.12.2022 Sonderposten Gebühren	<b>3.338</b>	<b>426</b>	<b>3.290</b>	<b>2.146</b>	<b>645</b>
Rücklagenzuführung -entnahme für Ergebnis 2023 zum 31.12.2023	709	145	-4.833	-499	-30
Stand 31.12.2023 Sonderposten Gebühren	<b>4.048</b>	<b>571</b>	<b>-1.543</b>	<b>1.647</b>	<b>615</b>

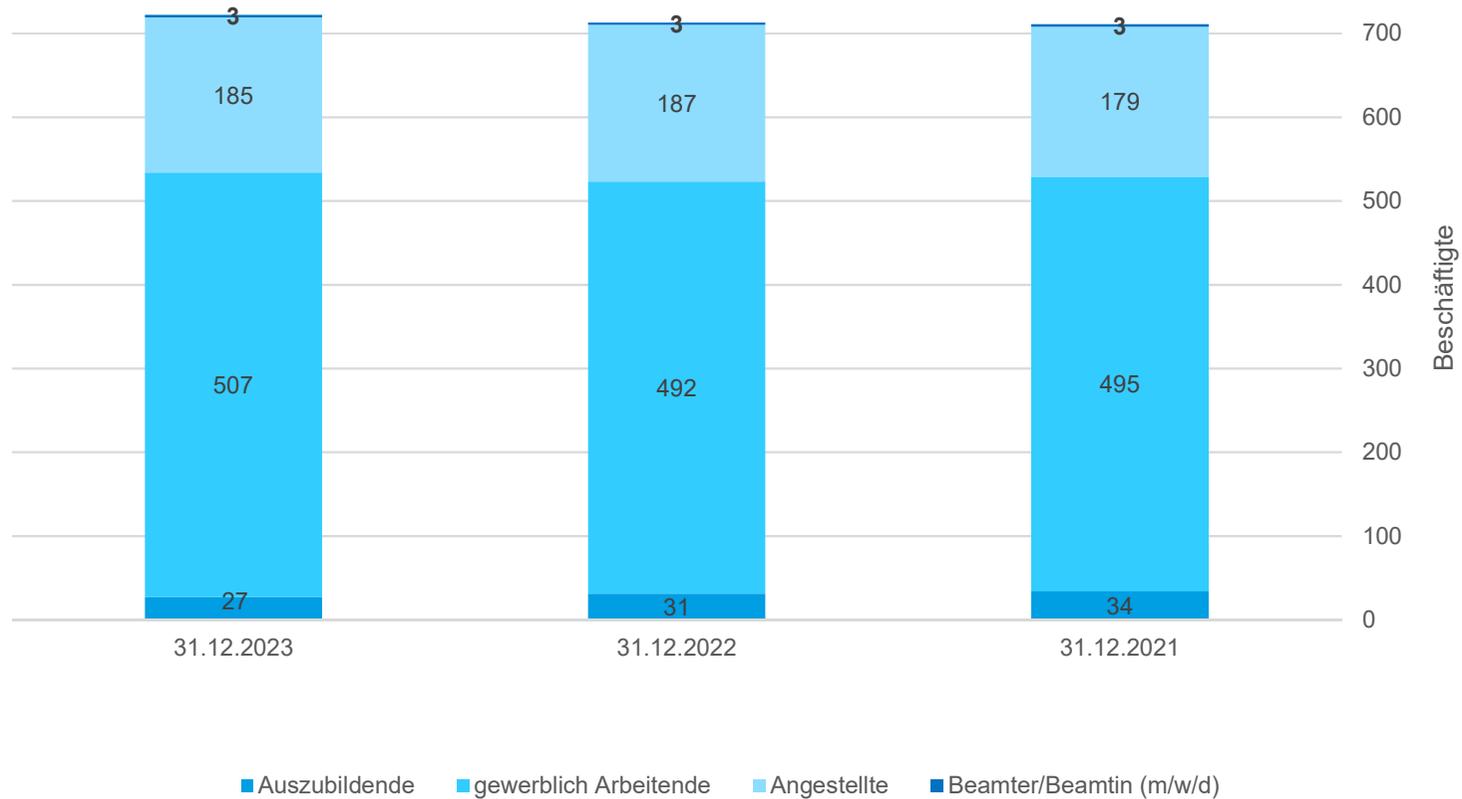
# Jahresabschluss 2023

## Gebührenrücklagen nach Gewinnverwendung 2021-2023



# Jahresabschluss 2023

## Personalsituation 2021-2023



# Jahresabschluss 2023

## Highlights WBL

- Hohe Krankenstände auch nach Abklingen der Pandemie führen zu zeitweise kritischer Personaldecke.
- Personalrekrutierung schwierig und kann perspektivisch zu Problemen in der Aufgabenerfüllung führen.
- Späte Haushaltsgenehmigung führt zu erhöhtem Verwaltungsaufwand und zu Verzögerungen in der Beschaffung von Fahrzeugen und Maschinen sowie der Umsetzung von Baumaßnahmen.

## **Jahresabschluss 2023**

### **Highlights Grünflächen, Friedhöfe, Bestattungsdienst**

- Beginn der Sanierung der Trauerhalle in Mundenheim
- Abschluss der technischen Erneuerung einer Ofenlinie im Krematorium
- Neuorganisation des Pflegebetriebs mit Umsetzung zum Jahresbeginn 2024
- Durchführung von weiteren Baumpflanzungen in Grünanlagen im Stadtgebiet

## Jahresabschluss 2023

### Highlights Entsorgung und Verkehrstechnik

- Planungen und Arbeiten für die Sanierung und den Neubau am Standort Kaiserwörthdamm sind weiter fortgeschritten
- Planfeststellungsverfahren für Erweiterung Deponie Hoher Weg ist noch in der Genehmigungsphase. Die Genehmigung wird bis Ende 2024 erwartet.
- Niedrige Erträge durch die schlechteren Preise bei der Vermarktung der Fraktion Papier, Pappe und Kartonagen (PPK)

## Jahresabschluss 2023

### Highlights Stadtentwässerung und Straßenunterhalt

- Größte Baumaßnahmen waren:
  - Vorbereitende Entwässerungskanalarbeiten für den Bau der Helmut-Kohl-Allee
  - Bau des Stauraumkanals in der Niederfeldstraße
- Rückgang der Schmutzwassermenge um etwa 8 Prozent auf 9,1 Mio. Kubikmeter
- Nach Senkung der Schmutzwassergebühr zum 01.01.2022 wird die Rücklage auch in 2023 abgeschmolzen. Die Gebühr für Schmutzwasser muss ab 2024 schrittweise angepasst werden.
- Die Oberflächenwassergebühr bleibt stabil.

# Jahresabschluss 2023

## Bewertung durch die Werkleitung I

Knapp 28 Prozent der für 2023 geplanten Investitionssumme wurde umgesetzt.

Hauptgründe hierfür:

- Fehlende Genehmigung der Aufsichtsbehörde (17,8 Mio.)
  - Deponie Hoher Weg
  - Regenwasserbehandlung Notwende (liegt seit Frühjahr 24 vor)
- Lieferverzögerungen
  - Diverse Fahrzeuge und Geräte (2,7 Mio.)
- Abgelehnte Förderungen
  - zwei Wasserstoffabfallsammelfahrzeuge (2,0 Mio.)
- Genehmigung des Haushalts und damit des Wirtschaftsplans erst zum Ende des 2. Quartals

# Jahresabschluss 2023

## Bewertung durch die Werkleitung II

„Vermiedene“ Personalkosten.

- Unbesetzte Stellen führen zu weniger Personalkosten als geplant (knapp 14 Prozent der Stellen beim WBL sind per 31.06.2023 unbesetzt)
- Gegenmaßnahmen
  - Weitere Umsetzung der im Werkausschuss am 26.11.2021 vorgestellten Maßnahmen
  - Entwicklung weiterer Maßnahmen eingeleitet
  - Perspektivisch Einsatz von Robotik bei Reinigungs- und Mäharbeiten

## **Jahresabschluss 2023**

**Die Werkleitung bedankt sich bei  
allen Beschäftigten des WBL für ihre  
tatkräftige und engagierte Arbeit**



## **Jahresabschluss 2023**

**Ich danke Ihnen für Ihre  
Aufmerksamkeit und bitte Sie, den  
vorgelegten Jahresabschluss 2023 und die  
vorgeschlagene Ergebnisverwendung  
zu genehmigen.**

