LUDWIGSBURG

FACHBEREICH
FINANZEN

BETEILIGUNGS-ZWISCHENBERICHT

1. Halbjahr 2023

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH
Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH
Stadtentwässerung Ludwigsburg
Tourismus & Events Ludwigsburg

1. Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

Gänsfußallee 23, 71636 Ludwigsburg

1.1 Geschäftsführung

Zu Geschäftsführern sind bestellt: Christian Schneider (Vorsitzender)
Johannes Rager

1.2 Ausgewählte Kennzahlen der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

1.2.1 Entwicklung der Ertragslage

a) Absatz nach Produktgruppen

Versorgungsbetrieb	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Gasabgabe Vertrieb gesamt in MWh	629.282	582.150	-47.132	-7	1.100.143	517.993	47	564.893
Gasentnahme Netz in MWh	703.529	693.592	-9.937	-1	1.229.946	536.354	44	759.927
Stromabgabe Vertrieb in MWh	99.776	120.791	21.015	21	199.552	78.761	39	83.191
Stromentnahme Netz in MWh	271.144	270.686	-458	0	542.287	271.601	50	278.935
Stromerzeugung in MWh	20.196	22.630	2.434	12	40.391	17.761	44	19.690
Wasserabgabe in 1.000 m³	3.458	3.164	-294	-9	6.916	3.752	54	3.255
Wärmeentnahme in MWh	99.140	86.194	-12.946	-13	180.254	94.060	52	95.457

Telekommunikation	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Telefonie und Internetkunden	3.646	2.778	-868	-24	4.375	1.597	37	2.241
IPTV Kunden (Privat und Basis)	2.203	1.934	-269	-12	2.442	508	21	1.695
Open Access Kunden	996	198	-798	-80	2.280	2.082	91	0

Parkierungsanlagen in Ludwigsburg	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Anzahl Kurzparker	785.158	712.736	-72.422	-9	1.962.897	1.250.161	64	648.016
=> PH Asperger Straße	58.600	46.531	-12.069	-21	146.500	99.969	68	39.614
=> PD Schillerviertel	10.400	31.769	21.369	205	26.000	0	0	26.713
=> PH Solitude	162.787	158.177	-4.610	-3	406.968	248.791	61	145.776
=> Rathausgarage	280.656	254.669	-25.987	-9	701.639	446.970	64	241.297
=> Akademiehofgarage	51.160	35.423	-15.737	-31	127.901	92.478	72	30.806
=> Arena-Tiefgarage	26.730	11.296	-15.434	-58	66.826	55.530	83	11.572
=> PH Bahnhof	55.803	39.340	-16.463	-30	139.508	100.168	72	37.613
=> PP Bärenwiese	129.822	119.575	-10.247	-8	324.555	204.980	63	112.293
=> PH Walckerpark	9.200	15.956	6.756	73	23.000	7.044	31	2.332
Anzahl Dauerparker (stichtagsbez.)	1.011	1.011	0	0	1.011	0	0	1.011

Parkierungsanlagen Kornwestheim	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Anzahl Kurzparker	62.848	66.538	3.690	6	157.121	90.583	58	59.025
=> Cityparkhaus	40.000	40.485	485	1	100.000	59.515	60	34.970
=> TG Holzgrundareal	22.848	26.053	3.205	14	57.121	31.068	54	24.055
Anz. Dauerparker (stichtagsbez.)	80	80	0	0	80	0	0	80

Kunsteisbahn	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Anzahl der Besucher	12.300	13.820	1.520	12	41.000	27.180	66	37.425
Wintersaison Tage	112	87	-25	-22	172	85	49	70
Sommersaison Tage	45	75	30	67	116	41	35	71

Bäderbetrieb	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Anzahl Besucher gesamt	242.120	331.228	89.108	37	587.000	255.772	44	270.960
Anzahl Besucher Stadionbad (ohne Solarium u. Bräunungsstudio)	89.250	97.780	8.530	10	186.500	88.720	48	86.095
=> Badegäste	74.000	73.131	-869	-1	148.000	74.869	51	58.893
=> Schulen und Vereine	9.250	5.530	-3.720	-40	18.500	12.970	70	10.460
=> Sauna	6.000	19.119	13.119	219	20.000	881	4	16.742
Anzahl Besucher Campusbad (nur Schulen und Vereine)	39.060	80.610	41.550	106	93.000	12.390	13	48.810
Anzahl Besucher Heilbad	26.880	43.512	16.632	62	96.000	52.488	55	43.797
Anzahl Besucher Freibad	38.000	41.207	3.207	8	95.000	53.793	57	42.128
Anz. Besucher Hallenbad Popp.	7.770	6.369	-1.401	-18	18.500	12.131	66	5.639
=> Badegäste	840	688	-152	-18	2.000	1.312	66	1.479
=> Schulen und Vereine	6.930	5.681	-1.249	-18	16.500	10.819	66	4.160
Anz. Besucher Alfred-Kercher-Bad	41.160	61.750	20.590	50	98.000	36.250	37	44.491
=> Badegäste	25.620	43.787	18.167	71	61.000	17.213	28	34.171
=> Schulen und Vereine	15.540	17.963	2.423	16	37.000	19.037	51	10.320

b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Gasversorgung	72.825	75.915	3.090	4	127.454	51.539	40	43.055
Stromerzeugung u. -versorgung	64.942	65.372	430	1	128.432	63.060	49	46.745
Wasserversorgung	10.873	11.203	330	3	21.762	10.559	49	9.146
Fernwärmeversorgung	19.654	20.419	765	4	36.113	15.694	43	12.391
Erlöse Bäderbetrieb	1.181	1.226	45	4	2.882	1.656	57	1.220
Erlöse Kunsteisbahn	86	104	18	21	286	182	64	273
Erlöse Parkierungen	2.128	1.984	-144	-7	5.124	3.140	61	1.675
Straßenbeleuchtung	2.153	2.280	127	6	4.306	2.026	47	1.567
Telekommunikation	1.750	938	-812	-46	3.501	2.563	73	626
Andere Umsatzerlöse	117	76	-41	-35	235	159	68	52
Umsatzerlöse gesamt	175.709	179.517	3.808	2	330.095	150.578	46	116.750

1.2.2 Personalentwicklung

a) Anzahl der Mitarbeiter (ohne Geschäftsführer u. Auszubildende)	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan* 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Beschäftigte	418	424	6	1	440,50	16,50	4	401
Aushilfen (fest angestellt)	28	33	5	18	28,00	-5,00	-18	25
Gesamtzahl	446	457	11	2	468,50	11,50	2	426
Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umger.	383,00	381,44	-1,56	0	405,50	24,06	6	364,00
Anzahl der Auszubildenden	27	22	-5	-19	27	5	19	22

*Die Mitarbeiteranzahl zum 31.12.2023 entspricht dem jährlichen Durchschnitt der beschäftigten Mitarbeiter.
Dieser Durchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

1.2.3 Investitionen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Immat. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0
Gasversorgung	1.637	1.193	-444	-27	4.093	2.900	71	1.773
Stromversorgung	6.114	7.408	1.294	21	15.409	8.001	52	3.660
Wasserversorgung	1.272	775	-497	-39	3.619	2.844	79	1.075
Fernwärmeversorgung	4.318	4.461	143	3	13.261	8.800	66	3.574
Intelligente Messsysteme	370	82	-288	-78	616	534	87	125
Gemeinsame Anlagen	2.144	624	-1.520	-71	5.061	4.437	88	433
Bäderbetrieb	509	400	-109	-21	1.334	934	70	195
Kunsteisbahn	358	55	-303	-85	795	740	93	231
Parkierungsanlagen	1.301	268	-1.033	-79	2.602	2.334	90	228
Straßenbeleuchtung	440	287	-153	-35	1.157	870	75	246
Telekommunikation - Breitband	3.422	4.305	883	26	8.549	4.244	50	4.603
Sachanlagen gesamt	21.885	19.858	-2.027	-9	56.496	36.638	65	16.143
Finanzanlagen	0	75	75	0	0	-75	0	25
Investitionen gesamt	21.885	19.933	-1.952	-9	56.496	36.563	65	16.168

Investitionen gesamt:
Viele Projekte befinden sich noch im Bau. Berücksichtigt sind alle Auftragsabrechnungen, die bis 30.06.2023 gebucht wurden.

1.2.4 Kreditaufnahmen (langfristig)

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Kreditinstitute	20.000	30.700	10.700	54	43.934	13.234	30	4.250
Städte	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahmen gesamt	20.000	30.700	10.700	54	43.934	13.234	30	4.250

1.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Umsatzerlöse	175.709	179.517	3.808	2	330.095	150.578	46	116.750
Bestandsver./akt. Eigenl.	2.184	2.184	0	0	5.582	3.398	61	1.462
Sonstige betriebliche Erträge	1.140	454	-686	-60	2.816	2.362	84	356
Betriebliche Erträge	179.033	182.155	3.122	2	338.493	156.338	46	118.568
Materialaufwand	140.618	139.668	-950	-1	267.244	127.576	48	88.189
Personalaufwand	13.916	14.332	416	3	33.220	18.888	57	13.073
Abschreibungen	8.559	8.559	0	0	17.118	8.559	50	7.523
Sonstige betr. Aufwendungen	6.519	6.795	276	4	13.037	6.242	48	5.387
Betriebliche Aufwendungen	169.612	169.354	-258	0	330.619	161.265	49	114.172
Zinsen und ähnliche Erträge *	120	71	-49	-41	365	294	81	260
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	2.241	1.492	-749	-33	4.484	2.992	67	1.409
Steuern vom Ertrag	2.075	3.414	1.339	65	1.093	-2.321	-212	974
Ergebnis nach Steuern	5.225	7.966	2.741	52	2.662	-5.304	-199	2.274
Sonstige Steuern	109	207	98	90	272	65	24	-144
Gesellschafterzuschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Überschuss/Fehlbetrag	5.116	7.759	2.643	52	2.390	-5.369	-225	2.418

* inkl. Erträge aus Beteiligungen sowie aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens.

1.4 Lagebericht der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zum 30.06.2023

- Der bisherige Geschäftsverlauf 2023 verläuft stabiler als noch Ende 2022 erwartet. Mengen- u. Preisrisiken sind deutlich reduzierter, jedoch weiterhin stark abhängig von den geostrategischen Konflikten und der nationalen Gas-Versorgungslage. Mit Auslaufen der Energiepreisbremsen erwarten wir steigende Forderungsausfälle als Folge allgemein gestiegener Lebenshaltungskosten.
- Der Temperaturverlauf von Januar bis Juni ist wärmer als das langjährige Mittel und ist wärmer als 2022.
- Die Anzahl der Gaskunden sank seit Jahresbeginn; verursacht durch preissensible Kunden, die aus der Grundversorgung zu einem günstigeren Lieferanten wechseln. Risiken sehen wir im Abverkauf von bereits beschafften Mengen. Die Anzahl der Stromkunden stieg leicht.
- Im Bereich Telekommunikation stiegen die Kundenzahlen kontiniuierlich, bleiben jedoch noch unter den Erwartungen.
- Die Anzahl Kurzparker liegen unter Plan. Im Vergleich zu 2022 sind sie gestiegen und waren kontinuierlich höher (Corona-Effekt in 2022).
- In den Freitzeiteinrichtungen liegen die Besucherzahlen über Plan.
- Der intensive Wettbewerb um Fachpersonal wirkt mehrfach: Die Personalkapazität lag unter Plan, offene Stellen konnten oft nicht zeitnah wiederbesetzt werden. Der Personalaufwand lag indes über Plan, vor allem begründet im höheren Tarifabschluss sowie durch höhere Personalentgelte für neues und bestehendes Personal.

Beurteilung der bisherigen Geschäftsentwicklung und Ausblick auf die Ergebniserwartung 2023

- Die internationale Versorgung von Primärenergieträgern (Kohle, Erdgas, Öl) stabilisiert sich, aufgrund der geostrategischen Konflikte bleiben die Marktteilnehmer weiterhin angespannt, erkennbar an der Volatilität der Großhandelspreise.
- Volkswirtschaftlich erlitt Deutschland im ersten Halbjahr eine Rezession. Die Kundennachfrage bleibt reduziert, vor allem durch geringere Produktion und Insolvenzen. Unser Lieferant für Biomethan hat zum 1.8. Insolvenz in Eigenverwaltung angemeldet; wir erwarten künftig höhere Beschaffungskosten für Biomethan.
- Für 2023 erwarten wir das Planergebnis übertreffen zu können, sehen jedoch auch noch große Risiken in volatilen Preisen der Energiebeschaffung (Energiebezugskosten). Auf der Kundenseite sehen wir eine anhaltend reduzierte Nachfrage von Industriekunden für Strom und Gas (Absatz und Umsatz) sowie fortschreitende Kundenverluste in der Grundversorgung Gas, verursacht durch intensiven Preiswettbewerb.

2. Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

Mathildenstraße 21, 71638 Ludwigsburg

2.1 Geschäftsführung

Zum Geschäftsführer ist bestellt: Andreas Veit

2.2 Ausgewählte Kennzahlen der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

2.2.1 Entwicklung der Ertragslage

a) Absatz nach Produktgruppen

Vermietung	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Mietwohn. im Eigenbestand	2.404	2.379	-25	-1	2.367	-12	-1	2.327
Vermietbare Wohnfläche in m²	162.563	161.655	-908	-1	161.700	45	0	157.018
Gekaufte/fertiggest. Wohn.	77	37	-40	-52	113	76	67	67
Verkaufte Wohnungen und Abriss	0	24	24	0	0	-24	0	0
Film- u. Medienzentrum in m²	35.015	35.015	0	0	35.015	0	0	35.015

Mietwohnungen im Eigenbestand / Vermietbare Wohnfläche in m² / Verkaufte Wohnungen und Abriss:
Der Bestand an Mietwohnungen und die vermietbare Wohnfläche verringerte sich im Wesentlichen durch die Abbrüche der Gebäude Warthestraße 1-7 (24 Wohneinheiten).

Gekaufte/fertiggest. Wohnungen:
Entgegen der Planung konnten 39 Wohneinheiten des Neubauprojekts Jägerhofquartier bereits im Dezember 2022 fertiggestellt werden. Noch nicht fertiggestellt wurde eine Wohneinheit im Trafoturm Heinrich-Schweitzer-Straße.

Verwaltung	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Wohnungen u. gewerb. Einheiten	1.248	1.249	1	0	1.365	116	8	1.245

b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
aus der Hausbewirtschaftung	13.680	12.040	-1.640	-12	25.475	13.435	53	12.105
aus Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	9.445	9.445	100	19.760
aus Betreuungstätigkeit	240	252	12	5	500	248	50	230
aus and. Liefer. u. Leistungen	75	235	160	213	145	-90	-62	85
Umsatzerlöse gesamt	13.995	12.527	-1.468	-10	35.565	23.038	65	32.180

Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung:
Die Planabweichung ergibt sich aus dem Saldo höherer Sollmieten, geringeren als den geplanten Erlösschmälerungen und im Wesentlichen aus den zum 30.06.2023 noch nicht abgerechneten Betriebskosten. Im ersten Halbjahr konnten weniger Objekte als geplant abgerechnet werden. Der Ausgleich erfolgt im zweiten Halbjahr.

Umsatzerlöse aus and. Liefer. u. Leistungen:
Die Umsatzerlöse enthalten Weiterberechnungen aus Bagatellschäden und von Projektkosten, sowie Nebenleistungen für die Konferenzräume und das Reithaus im Film- und Medienzentrum.

c) Zusammensetzung der Betriebsleistung nach Sparten

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Sparte Hausbewirtschaftung	10.235	11.268	1.033	10	21.135	9.867	47	10.118
Sparte WEG	240	245	5	2	490	245	50	223
Sparte Bauträger / Verkauf AV	11.295	7.090	-4.205	-37	29.025	21.935	76	9.298
Sparte FMZ	2.305	2.706	401	17	4.730	2.024	43	2.520
Betriebsleistung gesamt	24.075	21.309	-2.766	-11	55.380	34.071	62	22.159

Sparte WBL:
Die Planabweichung ergibt sich aus höheren Sollmieten und geringeren als den geplanten Erlösschmälerungen. Zudem führten höhere Bestandsveränderungen zu der gesteigerten Betriebsleistung.

Sparte Bauträger / Verkauf Anlagevermögen (AV):
Zeitliche Verschiebungen bei den geplanten Investitionen führten zur stichtagsbedingten Planabweichung.

Sparte Film- und Medienzentrum (FMZ):
Die Planabweichung ergibt sich aus höheren Sollmieten und geringeren Erlösschmälerungen. Zudem führten höhere Bestandsveränderungen zu der gesteigerten Betriebsleistung.

2.2.2 Personalentwicklung

Anzahl der Mitarbeiter stichtagsbezogen (ohne Geschäftsführer u. Auszubildende)	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Beschäftigte	55	52	-3	-5	55,00	3	5	50
Aushilfen (fest angestellt)	3	3	0	0	3,00	0	0	2
Gesamtzahl der Mitarbeiter	58	55	-3	-5	58,00	3	5	52
Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umger.	51,16	48,83	-2,33	-5	51,16	2,33	5	45,71
Anzahl der Auszubildenden	3	3	0,00	0	3	0,00	0	3

Die geringere Personalkapazität ist auf geplante, aber noch nicht besetzte Stellen und auf Stundenanpassungen zurückzuführen.

2.2.3 Investitionen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Immat. Vermögensgegenstände	10	10	0	0	20	10	50	25
Grundst. mit Wohnbauten	0		0	0	0	0	0	0
Grdst. mit and./ohne Bauten	0		0	0	0	0	0	0
Bauten auf fremden Grdst.	0		0	0	0	0	0	0
Anlagen im Bau	29.235	19.588	-9.647	-33	60.960	41.372	68	12.670
Sonstige Sachanlagen	120	72	-48	-40	215	143	67	21
Sachanlagen gesamt	29.355	19.660	-9.695	-33	61.175	41.515	68	12.691
Finanzanlagen	0	75	75	0	0	-75	0	25
Investitionen gesamt	29.365	19.745	-9.620	-33	61.195	41.450	68	12.741

Immat. Vermögensgegenstände:
Die Investitionen enthalten Lizenzerweiterungen und Softwarezugänge.

Anlagen im Bau:
Die angefallenen Investitionen betreffen im Wesentlichen die Projekte Jägerhofquartier, Grünbühl.living und Weingarten.living. Zudem sind auch Planungskosten für die Neubauten Brucknerstraße und Gämsenberg enthalten. Insgesamt ergibt sich die Abweichung aus der zeitlichen Verschiebung der Investitionen.

Sonstige Sachanlagen:
Hierunter fallen die Kosten für die Erneuerung und Ergänzung der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Finanzanlagen:
Die Investition betrifft eine Einlage in die Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR.

2.2.4 Kreditaufnahmen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Kreditinstitute	11.100	14.948	3.848	35	22.470	7.522	33	11.895
Stadt	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0	0
Kreditaufnahmen gesamt	11.100	24.948	13.848	125	22.470	-2.478	-11	11.895

Kreditinstitute:
Bereits im Vorjahr geplante Darlehen mussten aufgrund der zeitlichen Verschiebung der Bauprojekte erst im laufenden Jahr aufgenommen werden. Ferner wurde ein Darlehen zur Unternehmensfinanzierung valutiert.

Stadt Ludwigsburg:
Die Verkäufe aus dem Umlaufvermögen liegen unter dem Planansatz, weshalb zur Unternehmensfinanzierung zwei Kassenkredite erforderlich wurden.

2.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Umsatzerlöse	13.995	12.527	-1.468	-10	35.565	23.038	65	32.180
Bestandsver./akt. Eigenl.	10.040	8.672	-1.368	-14	19.685	11.013	56	-10.096
Sonstige betriebliche Erträge	40	110	70	175	130	20	15	75
Betriebliche Erträge	24.075	21.309	-2.766	-11	55.380	34.071	62	22.159
Materialaufwand	16.560	12.176	-4.384	-26	38.315	26.139	68	8.491
Personalaufwand	2.210	1.889	-321	-15	4.680	2.791	60	1.902
Abschreibungen	2.570	2.477	-93	-4	6.170	3.693	60	2.285
Sonstige betr. Aufwendungen	945	1.256	311	33	2.085	829	40	673
Betriebliche Aufwendungen	22.285	17.798	-4.487	-20	51.250	33.452	65	13.351
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	1.180	1.045	-135	-11	2.500	1.455	58	946
Steuern vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	610	2.466	1.856	304	1.630	-836	-51	7.862
Sonstige Steuern	125	118	-7	-6	620	502	81	120
Gesellschafterzuschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Überschuss/Fehlbetrag	485	2.348	1.863	384	1.010	-1.338	-132	7.742

Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen:
Ausgewiesen wird der Saldo der abgerechneten Betriebskosten des Vorjahres und den Betriebskosten des laufenden Jahres. Die offenen Betriebskostenabrechnungen bis zum 30.06.2023 werden sich im zweiten Halbjahr auf die Bestandsveränderungen auswirken. Die Abweichung bei den Verkaufsgrundstücken aus dem Umlaufvermögen ergibt sich im Wesentlichen aus geplanten aber noch nicht angefallenen Fremdkosten. Insgesamt sind die Bestandsveränderungen erfolgsneutral und haben somit keinen Einfluss auf das Jahresergebnis, da entsprechende Aufwands- oder Ertagspositionen entgegenstehen.

Sonstige betriebliche Erträge:
Die positive Planabweichung ergibt sich haupsächlich aus Umsatzsteuererstattungen für Vorjahre.

Materialaufwand:
Im Wesentlichen ist die Planabweichung bei den zum Verkauf bestimmten Objekten auf die zeitliche Verschiebung der Investitionen zurückzuführen. Zudem liegen die Instandhaltungsaufwendungen zum 30.06.2023 unter dem Planansatz.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:
Ein Teil der für 2022 eingeplanten Abbruchkosten des Um- und Neubauprojekts Jägerhofquartier sind aufgrund von zeitlichen Verschiebungen erst im Planjahr angefallen.

Zinsen u. ähnliche Aufwendungen:
Die spätere Valutierung der Darlehen führt zur stichtagsbezogenen Planabweichung.

2.4 Lagebericht der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH zum 30.06.2023

Die **Umsatzerlöse** lagen im Berichtszeitraum mit insgesamt rd. 1,5 Mio. EUR unter dem Planansatz. Dies liegt an den bis zum 30.06.2023 geplanten aber noch nicht erfolgten Betriebskostenabrechnungen. Ein Ausgleich erfolgt im zweiten Halbjahr, was aber keinen Einfluss auf das Halbjahres- und Jahresergebnis hat, da die Erlöse aus der Betriebskostenabrechnung über die Bestandsveränderungen wieder neutralisiert werden.

Die **Instandhaltungskosten** lagen zum 30.06.2023 um rd. 630 TEUR unter dem Plan.

In den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** ist ein Teil der 2022 eingeplanten Abbruchkosten für das Jägerhofquartier enthalten. Diese sind aufgrund von zeitlichen Verschiebungen erst im Planjahr angefallen.

Das **Bauvorhaben Jägerhofquartier** besteht aus vier Bauabschnitten. Der **Bauabschnitt 1** wurde fertiggestellt. Er umfasst den Neubau von sechs Mehrfamilienhäusern mit 76 Wohnungen, einer Gewerbeeinheit und einer Tiefgarage mit insgesamt 213 Stellplätzen. Von den 76 Wohnungen sind 65 Wohnungen nach dem Landeswohnraumförderprogramm vermietet. Die **Bauabschnitte 2 bis 4** wurden im **Frühjahr 2022 begonnen** und sollen nach derzeitigem Plan im **4. Quartal 2024 fertiggestellt** sein. Die Gebäude dieser Bauabschnitte werden umfassend umgebaut, aufgestockt, teils erweitert und mit Ergänzungsbauten versehen. So entstehen 50 Eigentumswohnungen, 30 Mietwohnungen zur freien Vermietung, 5 Mietwohnungen nach dem Landeswohnraumförderprogramm, eine 4-gruppige Kita und mehrere Gewerbeeinheiten. Insgesamt entstehen hier 161 Wohnungen.

Mit einem symbolischen Spatenstich wurde am 13.07.2022 der **zweite Bauabschnitt von Grünbühl.*living* (Bereich A)** eingeläutet. Hier entstehen 74 Wohnungen im Mix von geförderten und frei vermietbaren Wohnungen sowie Eigentumswohnungen. In diesem Wohnungsmix ist auch das **flexible Cluster-Wohnen** vorgesehen. Mehrere Kleinwohnungen werden zu einer Art Wohngemeinschaft zusammengefasst, wobei jede einzelne Wohnung eine eigene Küche und ein Bad haben wird.

Das Baugebiet **Weingarten.*living*** besteht aus zwei Quartieren. Mit dem Bau der Quartiere wurde im ersten Halbjahr 2022 begonnen. Die geplanten Fertigstellungen sollen von Quartier 2 im August 2023 und Quartier 1 Anfang Oktober 2023 sein. Insgesamt entstehen 53 Wohnungen, davon in drei 2er Cubes mit 35 Einheiten und 18 Wohnungen in einem Winkelbau nach herkömmlicher Bauweise. Es wird 17 Eigentumswohnungen geben. Die Tiefgarage mit 47 Plätzen und sieben Stellplätzen im Freien ist auf dem Baufeld Quartier 1 vorgesehen. Von den 36 Mietwohnungen werden 16 Einheiten nach dem Landeswohnraumförderprogramm und 20 Einheiten zur freien Vermietung angeboten.

Weitere Baumaßnahmen in Grünbühl.*living* Bereich B, Gämsenberg und Brucknerstraße sowie ein Umbau in der Marbacher Straße 211 befinden sich in der Planungsphase. Die **Umsetzbarkeit** dieser Projekte hängt von den aktuellen Rahmenbedingungen (Verfügbarkeit Handwerker, Lieferketten, Förderkulisse und Zinsentwicklung) ab.

Die **Nachfrage nach Mietwohnungen**, insbesondere im preisgedämpften Bereich, ist weiter angestiegen. Zum Stichtag 30.06.2023 waren 1.629 Haushalte wohnungssuchend, was einem Anstieg von 18,6% entspricht. Die Zahl der Kündigungen ist im Vergleich zum Vorjahreszeitraum leicht auf 52 Wohneinheiten gestiegen, welche zur Wiedervermietung zur Verfügung standen – davon waren 40% preisgedämpfter Wohnraum für Menschen mit Wohnberechtigungsschein. Die höchste Nachfrage besteht weiterhin an kleinen Wohnungen für 1 Personen-Haushalte, gleichzeitig nimmt der Bedarf an großen Wohnungen für Haushalte mit vier oder mehr Personen zu. Rund 75% der Wohnungssuchenden haben aufgrund des Haushaltseinkommens Anspruch auf eine geförderte Wohnung. Die geringe Fluktuation im Wohnungsbestand, insbesondere im preisgünstigen Segment und die steigende Nachfrage nach bezahlbarem Wohnraum erschwert die Wohnraumversorgung von einkommensschwachen Haushalten. Als Folge ist mit einer immer längeren Wartezeit zu rechnen, bis eine passende Wohnung angeboten werden kann.

Die Vermietungsumsätze der Event-Location Reithaus des **Film- und Medienzentrums** haben annähernd wieder das Niveau vor Pandemiebeginn erreicht. Bei der Vermietung von Konferenzräumen ist im Vergleich zur Zeit vor Corona ein starker Nachfragerückgang zu erkennen. Aufgrund der Umstellung vieler Unternehmen auf Homeoffice ist derzeit auch keine Trendwende zu erwarten.

Die **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage** der WBL ist zufriedenstellend. Die Zahlungsfähigkeit war stets gegeben. Die Möglichkeit von Skontoabzügen und/oder Preisnachlässen wird in Anspruch genommen.

Das **Ergebnis zum 30.06.2023** wurde um rd. 1,9 Mio. EUR überschritten. Im Wesentlich resultiert diese Planabweichung aus der zeitverzögerten Umsetzung von Instandhaltungen sowie Vertriebskosten und geringeren Personalaufwendungen. Wie schon in den Vorjahren, werden die tatsächlich anfallenden Instandhaltungskosten das Jahresergebnis direkt beeinflussen. Die Verkäufe aus dem Umlaufvermögen wirken sich zudem maßgeblich auf das Jahresergebnis aus. Zum derzeitigen Stand kann davon ausgegangen werden, dass das anvisierte **Jahresergebnis von 1.010 TEUR** fast erreicht wird.

3. Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

Mömpelgardstraße 28, 71640 Ludwigsburg

3.1 Geschäftsführung

Zur alleinigen Geschäftsführerin ist bestellt: Petra Herrling

3.2 Ausgewählte Kennzahlen der Blühendes Barock Gartenschau LB GmbH

a) Absatz nach Produktgruppen

	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Verkaufte Dauerkarten	31.000	38.150	7.150	23	38.000	-150	0	34.900
Verkaufte Tageskarten	112.000	112.370	370	0	550.000	437.630	80	113.700
Veranstaltungen insg.	3	9	6	200	9	0	0	3
davon mit gesond. Eintrittsgeld*	1	1	0	0	4	3	75	1
=> verkaufte Eintrittskarten	20.000	21.700	1.700	9	90.000	68.300	76	11.500

b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse

TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Eintrittsgelder	2.399	2.855	456	19	5.850	2.995	51	2.181
Veranstaltungen	125	134	9	7	360	226	63	125
Wirtschaftl. Geschäftsbetriebe	17	22	5	29	250	228	91	17
Andere Umsatzerlöse	56	123	67	120	370	247	67	56
Umsatzerlöse gesamt	2.597	3.134	537	21	6.830	3.696	54	2.379

3.2.2 Personalentwicklung

Anzahl der Mitarbeiter stichtagsbezogen (ohne Geschäftsführer u. Auszubildende)	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Beschäftigte	44	41	-3	-7	42,00	1	2	45
Aushilfen (fest angestellt)	70	70	0	0	48,75	-21	-44	62
Gesamtzahl der Mitarbeiter	114	111	-3	-3	90,75	-20	-22	107
Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umger.	71,00	65,35	-5,65	-8	59,96	-5,39	-9	71,00
Anzahl der Auszubildenden	2	2	0,00	0	2	0,00	0	2

*Die Mitarbeiteranzahl zum 31.12.2023 entspricht dem jährlichen Durchschnitt der beschäftigten Mitarbeiter. Dieser Durchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

3.2.3 Investitionen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Immat. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäude, Verkaufsstände	0	11	11	0	20	9	45	0
Techn. Anlagen und Maschinen	53	71	18	34	290	219	76	98
Betriebs- u. Geschäftsausstatt.	0	15	15	0	0	-15	0	190
Gel. Anzahlungen, Anl. i. Bau	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Sachanlagen	10	11	1	10	10	-1	-10	25
Sachanlagen gesamt	63	108	45	71	320	212	66	313
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	63	108	45	71	320	212	66	313

3.2.4 Kreditaufnahmen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Kreditinstitute	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahmen gesamt	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Blühendes Barock Gartenschau LB GmbH

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Umsatzerlöse	2.597	3.134	537	21	6.830	3.696	54	1.253
Bestandsver./akt. Eigenl.	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonst. betriebliche Erträge	100	180	80	80	250	70	28	1.250
Betriebliche Erträge	2.697	3.314	617	23	7.080	3.766	53	2.503
Materialaufwand	548	877	329	60	2.010	1.133	56	724
Personalaufwand	1.288	1.390	102	8	3.482	2.092	60	1.291
Abschreibungen	201	241	40	20	502	261	52	254
Sonst. betr. Aufwendungen	468	522	54	12	1.535	1.013	66	428
Betriebliche Aufwendungen	2.505	3.030	525	21	7.529	4.499	60	2.697
Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	1	0	0	-1	0	0
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0	2	2	0	0	-2	0	0
Steuern vom Ertrag	0	32	32	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	192	251	59	31	-449	-700	156	-194
Sonstige Steuern	0	0	0	0	3	3	100	0
Gesellschafterzuschuss	0	0	0	0	400	400	100	0
Überschuss/Fehlbetrag	192	251	59	31	-52	-303	-270	-194

3.4 Lagebericht der Blühendes Barock Gartenschau LB GmbH zum 30.06.2023

Grundlagen der Gesellschaft

Die Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH hat die Aufgabe, die Gartenanlage beim Schloss Ludwigsburg hochwertig zu pflegen und als Schaugarten zu führen.
Das Kriegsgeschehen in der Ukraine hat auch 2023 wirtschaftliche Auswirkungen auf die westeuropäischen Staaten. Es ist bis Ende Juni 2023 eine Inflationsrate in der EU von rund 6,4 Prozent und einer sinkenden Kaufkraft zu verbuchen.

Geschäftsverlauf

Der Wirtschaftsplan 2023 musste Ende Juli 2023 aufgrund erhöhter Aufwendungen bei den Veranstaltungen und dem Betrieb, sowie einem Sanierungsstau im Märchengarten und des Spielplatzs angepasst werden.

Der Verkauf der Tickets mit Dauerkarten von ca. 38.000 Stück und Tagestickets von rd. 112.000 Stück entspricht den Erwartungen. Es konnten insgesamt Erlöse von ca. TEUR 2.855 bis Juni 2023 erzielt werden.

Die Sonderveranstaltungen Barocke Gartentage, Straßenmusikfestival und Musikfeuerwerk brachten dank sonnigem Wetter durchweg positive Zahlen. Das Märchenfest war trotz unbeständigem Wetter gut besucht.

Die Investitionen im Nachtrags-Wirtschaftsplan für 2023 wurden aufgrund der Entwicklungen zu Jahresbeginn hin angepasst. Die Jahreshauptinspektion des Spielplatzes zeigt, dass dieser in die Jahre gekommen ist und erneuert werden muss. Die technischen Anlagen des Märchengartens, teilweise aus 1959, müssen saniert werden.

Alle Sicherheitskonzepte der Hauptveranstaltungen, sowie neue Sicherheitskonzepte für besucherstarke Tage im Park und im Märchengarten, müssen aufgrund gesetzlicher Vorgaben, erarbeitet bzw. angepasst werden.

Die Tarifverhandlungen im TVöD führten Ende April 2023 zu einem Tarifabschluss mit Einmalzahlungen als einkommensteuerfreies "Inflationsausgleichsgeld" bis Februar 2024.

Der Neubau der Photovoltaik-Anlage auf dem Dach des Parkcafés war für November 2022 geplant, konnte jedoch bisher noch nicht umgesetzt werden.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft (Prognosebericht)

2024 feiert das Blühende Barock sein 70-jähriges Jubiläum, der Märchengarten 65 Jahre und die Kürbisausstellung 25 Jahre. Diese Festakte sind zu planen und die Besucherattraktivität in allen Bereichen zu erhöhen.

Den Folgen des Klimawandels ist mit nachhaltigen Konzepten zum dauerhaften Erhalt der attraktiven Gartenanlage zu begegnen.

Die gastronomischen Pächter und wichtige Partner bei Veranstaltungen leiden unter zunehmenden Kostensteigerungen und Personalknappheit. Hier sind neue zukunftsfähige Formate zu entwickeln.

Die Saisonverlängerung mit dem Event „Leuchtende Traumpfade“ bis 06. Dezember wurde bislang ohne Erhöhung des Personalbestands durchgeführt. Dauerhaft ist der Personalstamm dem erhöhten Aufwand anzupassen.

Die Gesellschaft ist im Bereich der Informationstechnologie und Digitalisierung zu modernisieren und an den aktuellen Stand der Technik anzupassen.

Es ist erfreulicherweise eine Zunahme an Online-Buchungen zu vermerken. Dieses Angebot ist auf weitere Formate z.B. Gästeführungen auszuweiten.

Die Präsenz in den sozialen Medien ist auszubauen und die analogen Produkte z.B. Postkarten aus Gründen der Nachhaltigkeit zu reduzieren.

4. Stadtentwässerung Ludwigsburg

Mathildenstr. 29/1, 71638 Ludwigsburg

4.1 Geschäftsführung

Zur Betriebsleitung sind bestellt: Ulrike Schmidtgen (Erste Betriebsleitung)
Jörg Herrmann

4.2 Ausgewählte Kennzahlen des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Ludwigsburg

4.2.1 Entwicklung der Ertragslage

a) Absatz nach Produktgruppen

	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
gereinigte Abwassermenge (in 1000 m³)	4.761	4.306	-455	-10	9.522	5.216	55	4.669
gebührenpflichtige Schmutzwassermenge (in 1000 m³)*	2.400	2.400	0	0	4.800	2.400	50	2.400
Eigenstromerzeugung in MWh	783	1.212	429	55	1.566	354	23	1.165
Klärschlammverwertung in t	3.733	3.575	-158	-4	7.465	3.890	52	3.941

* Der Wert der gebührenpflichtigen Abwassermenge kann nur geschätzt werden, da zum 30.06. keine Abrechnungen erfolgen.

b) Zusammensetzung der Benutzungsgebühren und Leistungsentgelte

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Schmutzwassergebühr	2.946	2.981	35	1	5.891	2.910	49	2.999
Niederschlagswassergebühr	0	1	1	0	2.007	2.006	100	0
Straßenentwässerungsanteil*	560	560	0	0	1.121	561	50	1.080
Inanspruchn. Gebührenausgleichsr.**	0	0	0	0	804	804	100	938
Mieten und Pachten	78	36	-42	-54	78	42	54	85
Andere Leistungsentgelte	6	2	-4	-67	12	10	83	2
Leistungsentgelte gesamt	3.590	3.580	-10	0	9.913	6.333	64	5.104

* Im Ist zum 30.06.2022 ist auch der Abschlag mit Fälligkeit 15.08.2022 enthalten. 2023 wurde dieser nicht berücksichtigt.
** Zum 30.06.2023 waren die Gebührenausgleichsrückstellungen noch nicht gebucht, daher die Abweichung zum Ist 30.06.2022.

4.2.2 Personalentwicklung

Anzahl der Mitarbeiter stichtagsbezogen (ohne Betriebsleitung u. Auszubildende)	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan* 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Beamte	2	2	0	0	2,00	0	0	2
Beschäftigte	33	31	-2	-6	34,00	3	9	28
Aushilfen (fest angestellt)	0	0	0	0	0,00	0	0	0
Gesamtzahl der Mitarbeiter	35	33	-2	-6	36,00	3	8	30
Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umger.	34,25	32,25	-2	-6	35,50	3,25	9	28,98
Anzahl der Auszubildenden	1	2	0	0	2	0	0	2

* Die Mitarbeiteranzahl zum 31.12.2023 entspricht dem jährlichen Durchschnitt der beschäftigten Mitarbeiter. Dieser Durchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

4.2.3 Investitionen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Immat. Vermögensgegenstände	0	0	0	0	3	3	100	0
Abwasserreinigung/Kläranlagen	700	240	-460	-66	4.284	4.044	94	245
Becken/Sonderbauwerke	100	165	65	65	575	410	71	5
Abwasserableitung/Kanäle	500	656	156	31	1.940	1.284	66	423
Betriebs- u. Geschäftsausstatt.	10	9	-1	-10	16	7	44	11
Sonstige Sachanlagen	0	0	0	0	10	10	100	24
Sachanlagen gesamt	1.310	1.070	-240	-18	6.825	5.755	84	708
Gegebene Investitionszuschüsse	0	9	9	0	158	149	94	11
Investitionen gesamt	1.310	1.079	-231	-18	6.986	5.907	85	719

4.2.4 Kreditaufnahmen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Kreditinstitute	0	0	0	0	5.000	5.000	100	0
Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahmen gesamt	0	0	0	0	5.000	5.000	100	0

4.3 Erfolgsrechnung der Stadtentwässerung Ludwigsburg

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Benutzungsgebühren und Leistungsentgelte	3.590	3.580	-10	0	9.913	6.333	64	5.103
So. ordentl. Ertr., Zuwend. u. Kostenerstattungen*	372	374	2	1	2.268	1.894	84	999
Zinsen und ähnl. Erträge	0	5	5	0	0	-5	0	0
Bestandsveränd./akt. Eigenl.	0	0	0	0	860	860	100	0
Ordentliche Erträge	3.962	3.959	-3	0	13.041	9.082	70	6.102
Aufw. Sach- u. Dienstleist.	2.422	1.767	-655	-27	4.844	3.077	64	1.384
Personalaufwand	1.312	1.059	-253	-19	2.625	1.566	60	972
Abschreibungen	0	3	3	0	3.197	3.194	100	0
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	541	320	-221	-41	1.083	763	70	469
Sonst.betr. Aufwend.+ Transferaufw.	646	473	-173	-27	1.292	819	63	500
Ordentl. Aufwendungen	4.921	3.622	-1.299	-26	13.041	9.419	72	3.325
Gesamtergebnis	-959	337	1.296	-135	0	-337	0	2.777

* Im Ist zum 30.06.2022 sind auch die Abschläge mit Fälligkeit 01.08. und 01.11.2022 enthalten. 2023 wurden diese nicht berücksichtigt.

4.4 Lagebericht der Stadtentwässerung Ludwigsburg zum 30.06.2023

Die **Einnahmen** aus der Schmutzwassergebühr liegen geringfügig über der prognostizierten Zahl. Der Versand der Niederschlagswassergebührenbescheide für das Jahr 2023 erfolgt im 1. Quartal 2024 durch die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH. Insofern ist zum 30.06.2023 noch kein Erlös aus der Niederschlagswassergebühr 2023 verbucht. Für die Niederschlagswassergebühr 2022, die im Februar 2023 veranlagt wurde, wurde eine Forderung gegenüber der SWLB in Höhe von 1,995 Mio. EUR zugunsten des Geschäftsjahres 2022 gebucht.

Die Planabweichung bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** begründet sich hauptsächlich darin, dass 210 TEUR für neue Heizungsanlagen in den Klärwärterwohnungen noch nicht abgerufen wurden,
350 TEUR für konsumtive Arbeiten nach Eigenkontroll-Verordnung (EKVO) eingeplant sind, welche in 2023 nicht in dieser Höhe abfließen werden, die Aufwendungen für Strom und Kanalreinigung für die Monate Mai und Juni, sowie die Kosten für die Klärschlammverwertung für das 2. Quartal 2023 fehlen.

Der **Personalaufwand** liegt ebenfalls unter dem Planansatz, was unter anderem an der seit April 2022 vakanten Stelle der kaufmännischen Leitung sowie der seit Januar 2023 unbesetzten Stelle im Bereich Planung und Bau liegt. Letztere konnte zum 15.09.2023 wiederbesetzt werden.

Die **Investitionen** liegen zum 30.06.2023 unter den Planzahlen. Dennoch konnten im ersten Halbjahr einige Projekte begonnen bzw. zum Abschluss gebracht werden.

Die Erneuerung der E-Technik der Kammerfilterpressen im Bereich der Schlammentwässerung in der **Kläranlage Hoheneck** konnte im ersten Halbjahr 2023 abgeschlossen werden. Die Schlussrechnung dafür steht noch aus. Der für 2023 geplante Bau einer neuen Trafostation verzögert sich auf Grund aufwändigerer Planungen. Damit zusammen hängt auch die Erneuerung der E-Technik in der Biologie sowie die Erneuerung der Niederspannungshauptverteilung für die Nachklärbecken. Für alle drei Maßnahmen zusammen sind für 2023 insgesamt 550 TEUR geplant.

Die Planungen für die 4. Reinigungsstufe auf der **Kläranlage (KA) Eglosheim** schreiten weiter voran. Hier soll am 01.11.23 mit dem Bau begonnen werden. Insgesamt sind für die 4. Reinigungsstufe 4 Mio. EUR in den Jahren 2023-2025 eingeplant. Auch die Planungen für die Erweiterung der Belebung in Eglosheim haben begonnen. Die voraussichtlichen Kosten dafür werden derzeit auf 3 Mio. Euro geschätzt. Im 2. HJ 2023 soll eine Photovoltaik-Anlage auf der KA Eglosheim installiert werden. Die Erneuerung der Sicherheitstechnik (Ex-Schutz) im Rechenhaus auf der KA Eglosheim wird im August vergeben, kann allerdings auf Grund von Lieferzeiten nicht mehr in 2023 erfolgen.

Auf der **Kläranlage Poppenweiler** konnte im ersten Halbjahr 2023 die neue Faulturmumwälzung realisiert werden. Im zweiten Halbjahr steht nun die Erneuerung der E-Technik für den Faulturm an. Da die Paddel der Nachklärbecken 1 und 2 repariert werden konnten, werden die geplanten Mittel für die Erneuerung der Schwimmschlammräumung in 2023 nicht benötigt.

Bei den beiden **Regenüberlaufbecken** Mäurach und Brühlwiesen wurde dieses Jahr mit den Planungen begonnen. Für die Ausführung in den Jahren 2024 und 2025 sind je Becken 800 TEUR eingeplant. Im Bereich des RÜB Heilbadweg wird die Planung der Entlastungsleitung dieses Jahr abgeschlossen. Die Umsetzung wird in Abhängigkeit von der geplanten Neckarbucht Uferwiesen II ab 2024 erfolgen.

Die **Kanalsanierung** in der Wernerstraße beginnt voraussichtlich in KW 34 und soll noch dieses Jahr abgeschlossen werden. Die Arbeiten nach EKVO im Stadtgebiet Hoheneck werden auf Grund von Personalengpässen auf 2024 verschoben. Die Vorarbeiten hierzu (Befahrung der Kanäle) beginnen im August 2023. Ebenfalls ist die Kanalsanierung in der Alleenstraße in 2024 geplant.

Die **Kanalbauarbeiten** für die Erschließung des Baugebiets Waldäcker III wurden im ersten Halbjahr begonnen und sollen noch dieses Jahr abgeschlossen werden. Die Planung des Baugebiets Fuchshof wird noch in 2023 abgeschlossen. Die Ausführungsarbeiten hierzu beginnen in 2024 und dauern voraussichtlich bis 2026. Im Wirtschaftsplan 2023 sind hierfür in den Jahren 2024-2026 4 Mio. EUR vorgesehen.

Es erfolgte bislang keine Neuaufnahme von **Krediten**.

5. Tourismus & Events Ludwigsburg

Uhlandstr. 13, 71638 Ludwigsburg

5.1 Geschäftsführung

Zum Geschäftsführer ist bestellt: Mario Kreh

5.2 Ausgewählte Kennzahlen des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg

5.2.1 Entwicklung der Ertragslage

a) Absatz nach Produktgruppen

Belegungstage	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Forum am Schlosspark	205	193	-12	-6	455	262	58	209
Musikhalle	50	80	30	60	110	30	27	68
MHPArena	44	64	20	45	78	14	18	48

Tourismus	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Eigenveranstaltungen	3	3	0	0	7	4	57	2
Öffentliche Stadtführungen	110	99	-11	-10	170	71	42	84
Gruppenführungen	120	101	-19	-16	250	149	60	61

b) Zusammensetzung der Leistungsentgelte

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Entg. Benutzung öffentl. Einricht.	1.560	1.502	-58	-4	4.201	2.699	64	1.100
Mieten und Pachten	148	156	8	5	320	164	51	145
Nutzungsüberlassung	163	153	-10	-6	216	63	29	55
Verkaufserträge	50	79	29	58	90	11	12	49
Sonst. Leistungsentgelte	267	293	26	10	373	80	21	310
Leistungsentgelte gesamt	2.188	2.183	-5	0	5.200	3.017	58	1.659

Die Benutzungsentgelte generieren sich überwiegend aus den Belegungen des Forums am Schlosspark, der Spielsaison der MHPRiesen und sonstiger Belegungen in der MHPArena sowie dem Wochenmarkt.

5.2.2 Personalentwicklung

Anzahl der Mitarbeiter stichtagsbezogen (ohne Betriebsleitung und Auszubildende)	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan* 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Beamte	1	1	0	0	1,00	0	0	1
Beschäftigte	74	72	-2	-3	74,00	2	3	64
Aushilfen	34	34	0	0	34,00	0	0	31
Gesamtzahl der Mitarbeiter	109	107	-2	-2	109,00	2	2	96
Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umger.	65,54	60,24	-5,30	-8	65,54	5,30	8	56,18
Anzahl der Auszubildenden	2	2	0	0	2	0	0	2

* Die Mitarbeiteranzahl zum 31.12.2023 entspricht dem jährlichen Durchschnitt der beschäftigten Mitarbeiter
Der Eigenbetrieb bildet derzeit zwei Fachkräfte für Veranstaltungstechnik aus.

5.2.3 Investitionen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Immat. Vermögensgegenstände	0	1	1	0	40	39	98	11
Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebäude	730	0	-730	-100	2.917	2.917	100	562
Techn. Anlagen u. Maschinen	0	2	2	0	0	-2	0	4
Gel. Anzahlungen/Anl.im Bau	0	871	871	0	0	-871	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstatt.	55	48	-7	-13	153	105	69	54
Sonst. Sachanlagen	20	0	-20	-100	60	60	100	3
Sachanlagen gesamt	805	921	116	14	3.130	2.209	71	622
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen gesamt	805	922	117	15	3.170	2.248	71	633

Im investiven Bereich wurden in der 1. Jahreshälfte im Forum am Schlosspark (FAS) überwiegend vorbereitende Maßnahmen zum Sanierungsprogramm Step 2 durchgeführt. Des Weiteren wurden einzelne bauliche Maßnahmen des Vorjahres abgeschlossen und final abgerechnet z.B. im Forum die Obermaschinerie im Bürgersaal und Erneuerung der Bühnenbeleuchtung Dimmeranlage im Theatersaal und in der MHPArena die LED-Innenraumbeleuchtung sowie die Evakuierungsanlage (ELA). An Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde im FAS in Tontechnik investiert.

5.2.4 Kreditaufnahmen

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Kreditinstitute	0	0	0	0	2.800	2.800	100	0
Stadt	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahmen gesamt	0	0	0	0	2.800	2.800	100	0

5.3 Erfolgsrechnung des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg

in TEUR	Plan 30.06. 2023	Ist 30.06. 2023	Planabweichung 1. Halbjahr Total	Planabweichung 2023 %	Plan 31.12. 2023	Zu realisieren im 2. Halbjahr Total	Zu realisieren im 2023 %	Ist 30.06. 2022
Benutzungsgeb./Leistungsentgelte	2.188	2.183	-5	0	5.200	3.017	58	1.638
So.ord.Erträge und Kostenerstatt.	190	260	70	37	636	376	59	214
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Akt. Eigenl./Bestandsver.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.378	2.443	65	3	5.836	3.393	58	1.852
Sach- u. Dienstleistungen	2.372	2.557	185	8	4.460	1.903	43	2.013
Personal	2.090	1.848	-242	-12	5.918	4.070	69	1.709
Abschreibungen	1.189	1.189	0	0	2.377	1.188	50	1.288
Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	179	140	-39	-22	357	217	61	133
So.ordentl.Aufwend. u. Transfer	296	190	-106	-36	1.182	992	84	227
Ordentliche Aufwendungen	6.126	5.924	-202	-3	14.294	8.370	59	5.370
Ordentliches Ergebnis	-3.748	-3.481	267	-7	-8.458	-4.977	59	-3.518
Gesellschafterzuschuss/Voraus-zahlung auf spät. FB-Abdeckung	4.500	3.000	-1.500	-33	8.000	5.000	63	3.900

Die Benutzungsgebühren beinhalten Mieten und Pachten aus der Vermietung der Veranstaltungssstätten und -flächen und Verkaufserträge. Der Zuwachs der sonsten ordentlichen Erträge beruht auf höheren Erstattungen aus Betriebskosten. Die Zunahme der Ordentlichen Aufwendungen ist die Auswirkung eines verstärkten Einsatzes von externem technischem Personal bei dem Betrieb der Veranstaltungsstätten aufgrund von Personalmangel (wg. Fachkräftemangels konnten unbesetzte Vakanzen und krankheitsbedingte längere Ausfälle nicht nachbesetzt werden).

5.4 Lagebericht von Tourismus & Events Ludwigsburg zum 30.06.2023

Das erste Halbjahr war gekennzeichnet durch die endgültige Rückkehr zur Normalität vor Corona. Fast alle Kennzahlen bewegen sich wieder in der Nähe oder über den Werten von 2019, die Corona-Krise kann als bewältigt angesehen werden. Auch die Energiekrise, die sich vor einem Jahr angekündigt hat, ist bisher nicht in dem Ausmaß eingetreten wie befürchtet. Die bisherigen Folgen erweisen sich als beherrschbar.

Die beiden positiven Nachrichten haben dazu geführt, dass sich TELB im ersten Halbjahr 2023 wieder mit den normalen Herausforderungen und Gegebenheiten des Betriebs auseinandersetzen konnte. Die Durchführung von Veranstaltungen indoor und outdoor, der Bearbeitung der touristischen Themen oder der konsequenten Weiterverfolgung der Instandhaltung der Veranstaltungsstätten. Hier natürlich mit dem Schwerpunkt der Generalsanierung des Forum am Schlosspark. Weiterhin ist damit zu rechnen, dass es ab 2026 zu einer längeren Schließzeit kommen kann, bei gleichzeitig extrem hohen Sanierungskosten. Der Umgang mit diesen und weiteren Folgethemen der Sanierung wird ein zentraler Bestandteil des TELB-Aufgabengebietes sein.

Neben dem alltäglichen Geschäft steht immer mehr die allgemeine Konsolidierung der Stadt Ludwigsburg im Mittelpunkt. TELB geht davon aus, dass der städtische Zuschuss mit 8 Mio. EUR stabil gehalten wird, bei gleichzeitiger notwendiger Abfederung der Kostensteigerungen bei Personal, Energie und Beschaffungen bedeutet dies de facto eine Reduktion der finanziellen Möglichkeiten. In wie weit die Reduktion über Erlössteigerungen, Qualitätsminderungen oder Aufwandsreduktionen ausgeglichen werden kann, ist ein zentraler Punkt des zweiten Halbjahres. Ggf. müssen auch gravierende Einschnitte im Aufgabenfeld von TELB erfolgen, um den wirtschaftlichen Zwängen Genüge zu tun.