



LUDWIGSBURG

FACHBEREICH
FINANZEN

BETEILIGUNGSBERICHT

für das Geschäftsjahr 2024 und
Bericht über die Minderheitsbeteiligungen 2024

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

NaturVision Ludwigsburg gGmbH

Blühendes Barock Ludwigsburg GmbH

SWLB Mobilität GmbH

Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR

Stadtentwässerung Ludwigsburg

Tourismus & Events Ludwigsburg

und die städtischen Kleinbeteiligungen



INHALTSVERZEICHNIS

| | Seite |
|--|-------|
| Vorwort | 3 |
| I. Beteiligungsübersicht | 4 |
| II. Gesamter Konzernverbund Stadt Ludwigsburg auf einen Blick | 5 |
| III. NEU: Erweiterter Beteiligungsbericht | 8 |
| IV. Verbindungen zum Haushalt der Stadt Ludwigsburg | 14 |
| V. Wirtschaftsprüfungsgesellschaften der Beteiligungsunternehmen | 15 |
| VI. Darstellung der einzelnen Gesellschaften und Eigenbetriebe | 16 |
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | 17 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 26 |
| NaturVision Ludwigsburg gGmbH | 33 |
| Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH | 38 |
| SWLB Mobilität GmbH | 45 |
| Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR | 49 |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg | 54 |
| Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg | 59 |
| VII. Bericht über die Minderheitsbeteiligungen 2024 | 65 |
| Film- und Medienfestival gGmbH | 66 |
| Akademie für Darstellende Kunst Baden-Württ. GmbH | 67 |
| Kleeblatt Pflegeheime gGmbH | 68 |
| Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH | 70 |
| VIII. Abkürzungsverzeichnis | 72 |
| Anlage 1 Kennzahlen im Überblick | |

VORWORT

Die Beteiligungsunternehmen der Stadt Ludwigsburg übernehmen einen großen Anteil der öffentlichen Aufgaben und leisten wichtige Beiträge zur kommunalen Daseinsvorsorge. Mit dem Beteiligungsbericht 2024 kommt die Stadt Ludwigsburg ihrer Pflicht nach § 105 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO BW) nach, über die Entwicklung der städtischen Beteiligungsgesellschaften sowie der Eigenbetriebe und die städtischen Minderheitsbeteiligungen jährlich zu informieren.

Den Mitgliedern des Gemeinderats und den interessierten Menschen in Ludwigsburg und darüber hinaus soll dieser Beteiligungsbericht weiteres Hintergrundwissen zu den einzelnen Beteiligungen liefern. Es werden die Aufgaben, die wesentlichen Unternehmensdaten und die wirtschaftliche Lage der Beteiligungsunternehmen dargestellt. Neben der Vergangenheitsanalyse sind auch die Planzahlen für das Jahr 2025 enthalten. Damit werden die Entwicklungen in der Vergangenheit mit einem Blick nach vorne ergänzt, um auf diese Weise zusätzliche Erkenntnisse für die Steuerung der Unternehmen zu gewinnen. Enthalten sind ebenso Kennzahlen und Diagramme zur Entwicklung innerhalb des Konzernverbunds (siehe Seiten 6 und 7).

Neu aufgenommen wurden die Gesamtvermögens- und Gesamtertragslage des Erweiterten Beteiligungsberichts, der ab 2025 verpflichtend zu erstellen ist. Darin werden die Bilanzen und Ergebnisrechnungen bzw. die Gewinn- und Verlustrechnungen der Stadt und ihrer bedeutenden Mehrheitsbeteiligungen zusammengefasst. Im Unterschied zu Konzernabschlüssen nach den Regelungen des Handelsgesetzbuches werden die Werte nach Beteiligungshöhen quotiert und nur einige wesentliche Finanzbeziehungen der Stadt zu den Unternehmen bereinigt.

Zum Berichtszeitraum:

Im Beteiligungsbericht für das Jahr 2024 werden die Bestands- und Erfolgswerte der einzelnen Beteiligungsgesellschaften aus dem Jahr 2024 sowohl mit Ergebniszahlen der Jahre 2022 und 2023 als auch mit Planzahlen der Jahre 2024 und 2025 dokumentiert. Die Ergebniszahlen der Jahre 2022 bis 2024 basieren - soweit nicht anders vermerkt - auf den geprüften Jahresabschlüssen der einzelnen Gesellschaften. Den Planzahlen 2024 und 2025 liegen die Angaben aus den Wirtschaftsplänen – ggf. der Nachtragswirtschaftsplänen - der Beteiligungsgesellschaften zugrunde. Es muss darauf hingewiesen werden, dass die in den Lageberichten enthaltenen Ausblicke auf künftige Geschäftsjahre den Stand zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 wiedergeben. In der Zwischenzeit können sich diese Prognosen auch weiterentwickelt haben.

Für Unternehmen mit einer unmittelbaren städtischen Beteiligung von weniger als 25% erfolgt gemäß § 105 Abs. 2 Satz 3 der GemO BW nur eine verkürzte Darstellung.

Im Berichtszeitraum und daran anschließend haben sich folgende wesentliche Veränderungen ergeben:

- Im August 2025 haben die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH die SWLB Nachhaltige Erzeugungsanlagen GmbH gegründet. Mit dieser Gesellschaft sollen insbesondere neue Finanzierungsmodelle für Energieerzeugungsanlagen ermöglicht werden.

An dieser Stelle möchten wir uns bei den Unternehmen, die uns mit den notwendigen Informationen zu diesem mittlerweile 32. Jahresbericht tatkräftig unterstützt haben, herzlich bedanken.

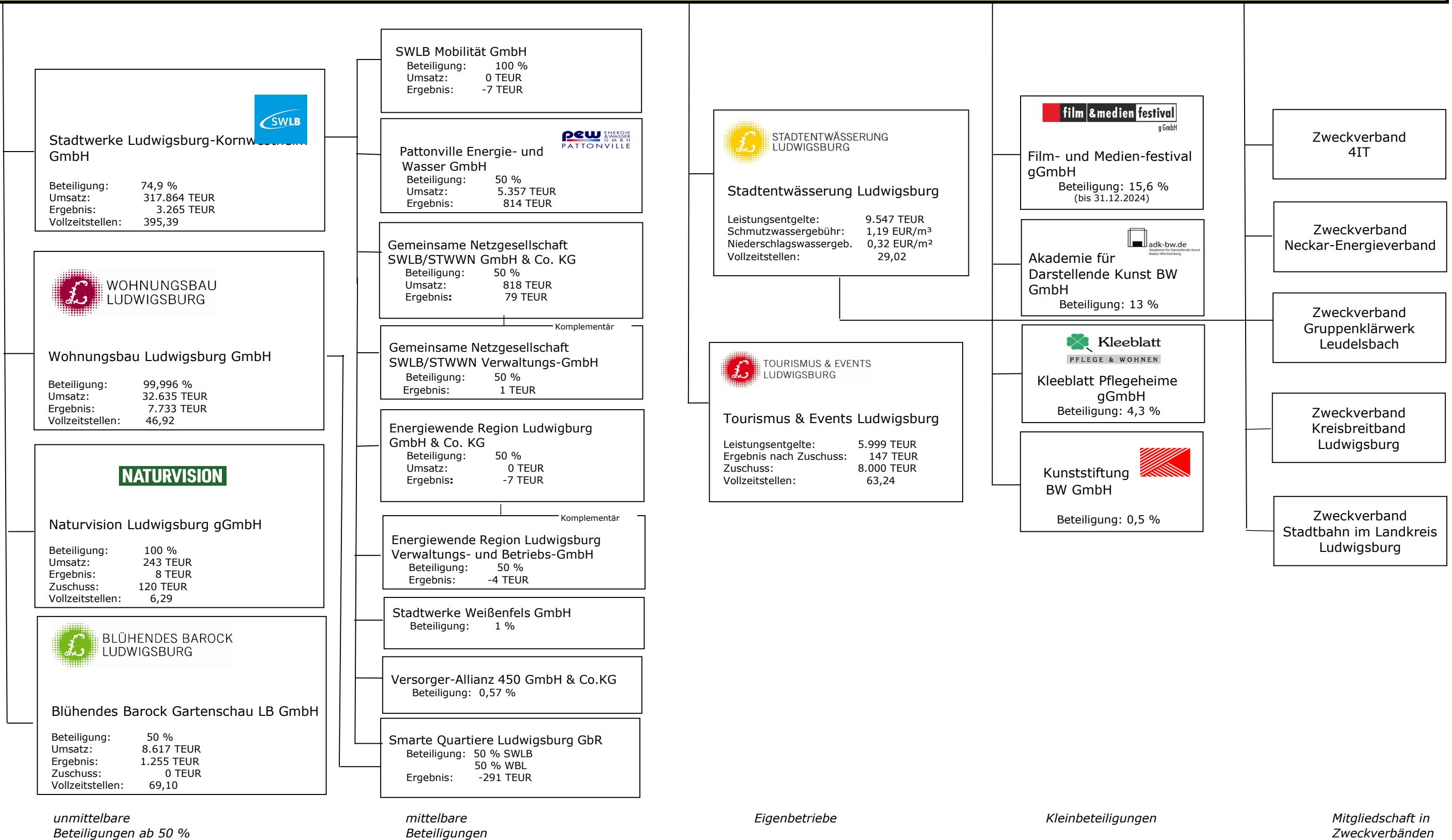
Harald Kistler

Petra Betz

Stadt Ludwigsburg
Fachbereich Finanzen

Nov. 2025

Beteiligungen der Stadt Ludwigsburg



II. Konzernverbund Stadt Ludwigsburg auf einen Blick

Stadt Ludwigsburg und Unternehmen mit mind. 50%-Beteiligung (Werte zu 100 %)

| Beträge in EUR | Beteiligungs- quote | Bilanzsumme | | Anlage-/Sach- vermögen | | Investitions- summe | | Eigenkapital | |
|--|------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|
| | | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 |
| 1. Gesellschaften | | | | | | | | | |
| Stadtwerke Lbg-Kwh GmbH | 74,9% | 424.911.768 | 509.352.238 | 349.227.289 | 406.449.177 | 47.220.543 | 64.881.604 | 95.392.402 | 108.094.316 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 99,996% | 305.005.329 | 326.726.235 | 259.738.935 | 290.215.012 | 20.218.253 | 27.053.605 | 117.597.491 | 125.330.163 |
| NaturVision LB gGmbH | 100% | 147.698 | 162.642 | 61.805 | 63.696 | 61.805 | 6.071 | 37.173 | 45.316 |
| Blühendes Barock GmbH | 50% | 7.459.176 | 8.434.573 | 2.920.567 | 3.097.337 | 110.161 | 638.860 | 6.350.218 | 7.605.116 |
| SWLB Mobilität GmbH | 74,9%* | - | 24.087 | - | 0 | - | 0 | - | 18.317 |
| Smarte Quartiere LB GbR | 87,448%* | 334.010 | 372.157 | 206.161 | 300.468 | 105.748 | 316.249 | 225064,93 | 133690,58 |
| Zwischensumme | | 737.857.981 | 845.071.931 | 612.154.756 | 700.125.690 | 67.716.509 | 92.896.390 | 219.602.349 | 241.226.918 |
| | 41,5% | 44,5% | 38,7% | 43,7% | 57,6% | 61,9% | 22,7% | 24,5% | |
| 2. Eigenbetriebe | | | | | | | | | |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg | | 71.392.775 | 73.130.729 | 62.551.547 | 64.760.667 | 3.128.751 | 5.098.989 | 119.651 | 119.829 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | | 43.571.017 | 42.414.930 | 40.588.696 | 39.672.728 | 2.261.828 | 1.501.739 | 20.541.147 | 20.687.691 |
| Zwischensumme | | 114.963.791 | 115.545.659 | 103.140.243 | 104.433.394 | 5.390.579 | 6.600.729 | 20.660.799 | 20.807.520 |
| | 6,5% | 6,1% | 6,5% | 6,5% | 4,6% | 4,4% | 2,1% | 2,1% | |
| Summe Beteiligungs- Unternehmen | | 852.821.772 | 960.617.591 | 715.295.000 | 804.559.084 | 73.107.088 | 99.497.119 | 240.263.148 | 262.034.439 |
| Stadt Ludwigsburg | | 926.329.700 | 936.515.201 | 865.178.220 | 797.621.576 | 44.443.094 | 50.492.311 | 728.567.062 | 722.011.358 |
| | 52,1% | 49,4% | 54,7% | 49,8% | 37,8% | 33,7% | 75,2% | 73,4% | |
| Konzernverbund Stadt Ludwigsburg (Stadt, Gesellschaften, Eigenbetriebe) | | 1.779.151.472 | 1.897.132.792 | 1.580.473.220 | 1.602.180.660 | 117.550.182 | 149.989.430 | 968.830.210 | 984.045.797 |

| Beträge in EUR | Beteiligungs- quote | Bankverbindlichkeiten (langfr. Darlehen) | | Umsatzerlöse und Erträge | | Jahresergebnis | | Mitarbeitende (auf Vollzeit umg.) | |
|--|------------------------|---|-------------|-----------------------------|-------------|----------------|------------|--------------------------------------|----------|
| | | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 | 2023 | 2024 |
| 1. Gesellschaften | | | | | | | | | |
| Stadtwerke Lbg-Kwh GmbH | 74,9% | 237.056.401 | 293.538.012 | 284.755.195 | 328.282.980 | 3.829.406 | 3.235.168 | 375,65 | 395,39 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 99,996% | 148.629.156 | 172.506.411 | 43.421.633 | 42.829.408 | 1.973.711 | 7.732.672 | 50,57 | 46,92 |
| NaturVision LB gGmbH | 100% | 0 | 0 | 85.787 | 519.802 | -12.827 | 8.143 | 5,02 | 6,29 |
| Blühendes Barock GmbH | 50% | 0 | 0 | 8.182.034 | 9.036.197 | 1.281.528 | 1.254.898 | 62,00 | 69,10 |
| SWLB Mobilität GmbH | 74,9%* | - | 0 | - | 0 | - | -6.683 | - | 0,00 |
| Smarte Quartiere LB GbR | 87,448%* | 0 | 0 | 107.223 | 126.037 | -123.695 | -291.374 | 0,29 | 1,00 |
| Zwischensumme | | 385.685.558 | 466.044.423 | 336.551.872 | 380.794.423 | 6.948.124 | 11.932.824 | 493,53 | 518,70 |
| | 87,4% | 84,3% | 46,1% | 48,6% | 36,5% | -341,7% | 22,9% | 23,3% | |
| 2. Eigenbetriebe | | | | | | | | | |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg | | 26.807.548 | 31.974.412 | 11.706.197 | 12.378.504 | -39.135 | 178 | 32,25 | 29,02 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | | 9.365.912 | 8.258.402 | 7.160.400 | 6.966.815 | -6.962.835 | -7.853.456 | 56,27 | 63,24 |
| Zwischensumme | | 36.173.460 | 40.232.814 | 18.866.598 | 19.345.320 | -7.001.969 | -7.853.278 | 88,52 | 92,26 |
| | 8,2% | 7,3% | 2,6% | 2,5% | -36,7% | 224,9% | 4,1% | 4,1% | |
| Summe Beteiligungs- Unternehmen | | 421.859.018 | 506.277.237 | 355.418.469 | 400.139.743 | -53.846 | 4.079.546 | 582,05 | 610,96 |
| Stadt Ludwigsburg | | 19.633.451 | 46.436.450 | 375.290.073 | 383.175.328 | 19.114.915 | -7.572.029 | 1.568,55 | 1.614,74 |
| | 4,4% | 8,4% | 51,4% | 48,9% | 100,3% | 216,8% | 72,9% | 72,5% | |
| Konzernverbund Stadt Ludwigsburg (Stadt, Gesellschaften, Eigenbetriebe) | | 441.492.469 | 552.713.687 | 730.708.542 | 783.315.071 | 19.061.069 | -3.492.483 | 2.150,60 | 2.225,70 |

* mittelbare Beteiligung der Stadt Ludwigsburg

Entwicklungen im Konzernverbund

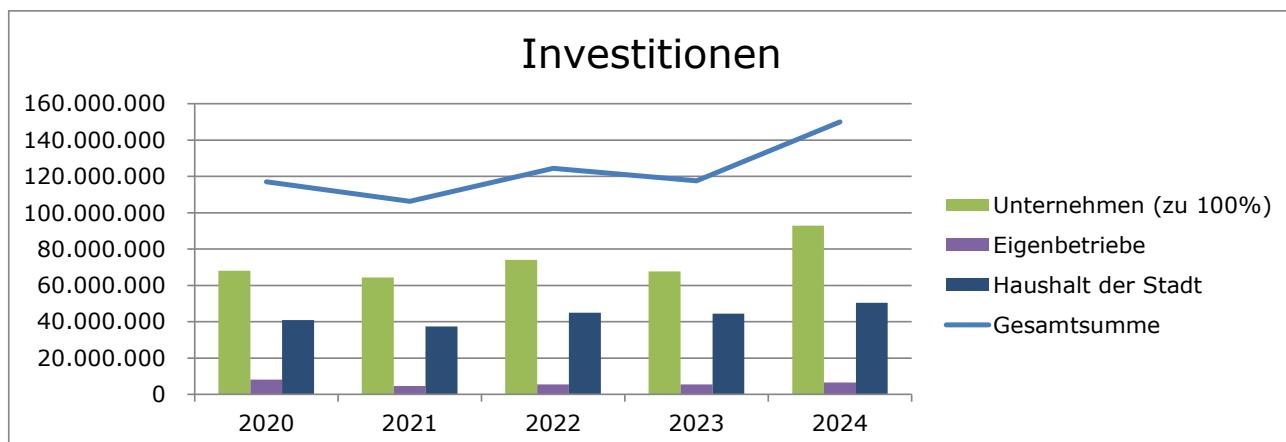
Stadt Ludwigsburg und Unternehmen mit mind. 50%-Beteiligung (Werte zu 100 %)

| a) Bilanzvolumen in EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Unternehmen (zu 100%) | 548.460.110 | 624.866.888 | 660.845.255 | 737.857.981 | 845.071.931 |
| Eigenbetriebe | 112.722.264 | 112.854.505 | 114.600.314 | 114.963.791 | 115.545.659 |
| Summe Ausgliederungen | 661.182.375 | 737.721.393 | 775.445.569 | 852.821.772 | 960.617.591 |
| Haushalt der Stadt | 873.257.329 | 894.673.366 | 936.088.051 | 926.329.700 | 936.515.201 |
| Gesamtsumme | 1.534.439.704 | 1.632.394.759 | 1.711.533.620 | 1.779.151.472 | 1.897.132.792 |
| abzgl. Kapitalkonsolidierung* | 77.939.336 | 77.939.336 | 77.939.336 | 77.989.336 | 77.989.336 |
| abzgl. Darlehen von Stadt | 57.044.146 | 55.770.706 | 54.597.265 | 52.500.074 | 52.589.133 |
| bereinigtes Bilanzvolumen | 1.399.456.221 | 1.498.684.718 | 1.578.997.019 | 1.648.662.062 | 1.766.554.323 |

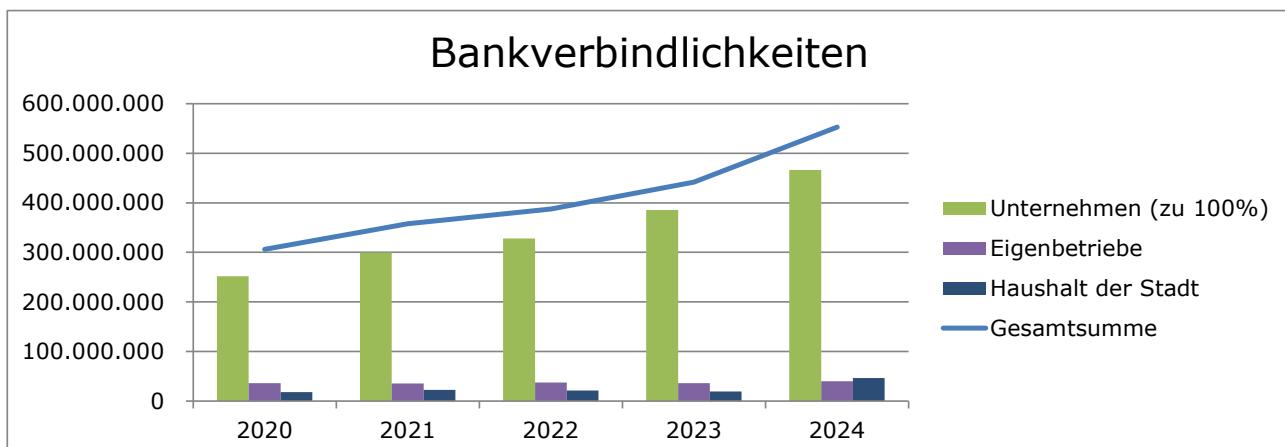
* Für eine vereinfachte Kapitalkonsolidierung wird der Buchwert der Beteiligungen mit einer Beteiligung von mindestens 20% aus der Bilanz der Stadt verwendet.

| b) Eigenkapital in EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Unternehmen (zu 100%) | 189.616.313 | 196.839.537 | 211.852.623 | 219.602.349 | 241.226.918 |
| Eigenbetriebe | 26.293.274 | 27.268.397 | 27.627.363 | 20.660.799 | 20.807.520 |
| Summe Ausgliederungen | 215.909.587 | 224.107.934 | 239.479.986 | 240.263.148 | 262.034.439 |
| Haushalt der Stadt | 650.866.759 | 684.889.356 | 709.466.942 | 728.567.062 | 722.011.358 |
| Gesamtsumme | 866.776.345 | 908.997.290 | 948.946.928 | 968.830.210 | 984.045.797 |

| c) Investitionen in EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Unternehmen (zu 100%) | 68.069.591 | 64.254.314 | 74.041.435 | 67.716.509 | 92.896.390 |
| Eigenbetriebe | 8.050.293 | 4.642.333 | 5.437.893 | 5.390.579 | 6.600.729 |
| Summe Ausgliederungen | 76.119.885 | 68.896.647 | 79.479.328 | 73.107.088 | 99.497.119 |
| Haushalt der Stadt | 40.847.136 | 37.382.568 | 45.019.625 | 44.443.094 | 50.492.311 |
| Gesamtsumme | 116.967.020 | 106.279.215 | 124.498.953 | 117.550.182 | 149.989.430 |



| d) Bankverbindlichkeiten in EUR | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Unternehmen (zu 100%) | 251.851.811 | 299.947.958 | 328.276.673 | 385.685.558 | 466.044.423 |
| Eigenbetriebe | 36.129.000 | 35.421.127 | 37.584.414 | 36.173.460 | 40.232.814 |
| Summe Ausgliederungen | 287.980.811 | 335.369.086 | 365.861.087 | 421.859.018 | 506.277.237 |
| Haushalt der Stadt | 17.975.209 | 22.678.326 | 21.378.180 | 19.633.451 | 46.436.450 |
| Gesamtsumme | 305.956.020 | 358.047.412 | 387.239.267 | 441.492.469 | 552.713.687 |



| e) Personal in Vollzeitäquivalent | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Unternehmen (zu 100%) | 436,12 | 461,88 | 464,24 | 493,53 | 518,70 |
| Eigenbetriebe | 86,23 | 82,75 | 85,08 | 88,52 | 92,26 |
| Summe Ausgliederungen | 522,35 | 544,63 | 549,32 | 582,05 | 610,96 |
| Haushalt der Stadt | 1.487,20 | 1.487,29 | 1.510,20 | 1.568,55 | 1.614,74 |
| Gesamtsumme | 2.009,55 | 2.031,92 | 2.059,52 | 2.150,60 | 2.225,70 |

III. Erweiterter Beteiligungsbericht

Im Erweiterten Beteiligungsbericht erfolgt eine Zusammenfassung der Bilanzen und der Ergebnisrechnung bzw. der Gewinn- und Verlustrechnungen der Stadt und ihrer bedeutenden ausgelagerten Aufgabenträger.

Die Aufgabenträger werden nur entsprechend der Beteiligungsquote berücksichtigt.

Die Werte basieren auf den zum Redaktionsschluss teilweise noch ungeprüften Jahresabschlüssen der Stadt und der Aufgabenträger.

Im Erweiterten Beteiligungsbericht müssen neben der Stadt Ludwigsburg nur die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH mit 74,9 % sowie die Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH mit 99,996 % berücksichtigt werden. Alle anderen unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen mit einer Kapitalquote von mehr als 50 % fallen unter die Aufgabenträger von untergeordneter Bedeutung.

Für das Jahr 2024 ist die Erstellung eines Erweiterten Beteiligungsberichts noch nicht verpflichtend. Es erfolgt deshalb nur eine Darstellung der Gesamtvermögens- und Gesamtertragslage sowie die Schuldenübersicht. Ohne Vorjahreswerte sind die weiteren Bestandteile wie Gesamtfinanzlage und Erläuterungen entweder nicht zu berechnen oder wenig sinnvoll. Deshalb werden diese Bestandteile erst ab 2025 aufgenommen.

In der Gesamtvermögenslage werden wesentliche Finanzbeziehungen der Stadt und der Beteiligungen bereinigt. Dies betrifft die Eigenkapitalausstattung der Unternehmen und Darlehen an die Unternehmen.

In der Gesamtertragslage sind aktuell keine Bereinigungen erforderlich.

Erweiterter Beteiligungsbericht**Gesamtvermögenslage nach § 56 Absatz 2 GemHVO für das Geschäftsjahr 2024**

| Posten der Aktivseite | Gemeinde | | | Aufgabenträger nach § 95a Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GemO¹⁾²⁾ (GmbH u.a.) | Summe Aufgabenträger (Sp. 2 bis 7) | Haushaltsjahr summiert (Sp. 1 + 8) | Bereinigungen⁴⁾ | Haushaltsjahr bereinigt (Sp. 9 - 10) |
|--|--------------------------|--|--|--|---|---|-----------------------------------|---|
| | Stadt Ludwigsburg | Stadtwerke LB-Kornwestheim 74,90% EUR | Wohnungsbau LB GmbH 99,996% EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 4a | 4b | 4a + 4b | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 Vermögen | 918.599.137 | 377.207.642 | 326.579.829 | 703.787.471 | 703.787.471 | 1.622.386.608 | 77.322.232 | 1.545.064.376 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 612.720 | 2.322.835 | 9.598 | 2.332.433 | 2.332.433 | 2.945.153 | 0 | 2.945.153 |
| 1.2 Sachvermögen | 719.418.445 | 307.187.148 | 310.360.559 | 617.547.707 | 617.547.707 | 1.336.966.152 | 0 | 1.336.966.152 |
| 1.2.1 Unbebaute und bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken | 661.637.780 | 249.993.343 | 268.066.500 | 518.059.844 | 518.059.844 | 1.179.697.624 | 0 | 1.179.697.624 |
| 1.2.2 Sonstiges Sachvermögen | 19.268.493 | 15.503.136 | 21.011.547 | 36.514.683 | 36.514.683 | 55.783.176 | 0 | 55.783.176 |
| 1.2.2.Sonstiges Sachvermögen (ohne Vorräte) | 18.388.215 | 4.041.137 | 444.809 | 4.485.946 | 4.485.946 | 22.874.161 | 0 | 22.874.161 |
| 1.2.2.Sonstiges Sachvermögen (nur Vorräte) | 880.278 | 11.462.000 | 20.566.738 | 32.028.737 | 32.028.737 | 32.909.015 | 0 | 32.909.015 |
| 1.2.3 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 38.512.172 | 41.690.668 | 21.282.512 | 62.973.180 | 62.973.180 | 101.485.352 | 0 | 101.485.352 |
| 1.3 Finanzvermögen | 198.567.972 | 67.697.659 | 16.209.672 | 83.907.331 | 83.907.331 | 282.475.304 | 77.322.232 | 205.153.072 |
| 1.3.1 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 78.470.689 | 6.381.148 | 349.986 | 6.731.134 | 6.731.134 | 85.201.823 | 48.623.443 | 36.578.380 |
| 1.3.2 Ausleihungen | 53.656.467 | 0 | 49.998 | 49.998 | 49.998 | 53.706.465 | 28.698.789 | 25.007.676 |
| 1.3.3 Liquide Mittel, Einlagen und Wertpapiere | 41.573.915 | 8.690.088 | 11.738.204 | 20.428.292 | 20.428.292 | 62.002.207 | 0 | 62.002.207 |
| 1.3.4 Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen | 24.866.902 | 52.626.423 | 4.071.485 | 56.697.907 | 56.697.907 | 81.564.809 | 0 | 81.564.809 |
| 2 Abgrenzungsposten | 17.916.064 | 4.297.184 | 133.337 | 4.430.520 | 4.430.520 | 22.346.585 | 0 | 22.346.585 |
| 2.1 Aktive | 953.172 | 4.297.184 | 133.337 | 4.430.520 | 4.430.520 | 5.383.692 | 0 | 5.383.692 |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 16.962.892 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.962.892 | 0 | 16.962.892 |
| 3 Sonstiges | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzsumme | 936.515.201 | 381.504.826 | 326.713.166 | 708.217.992 | 708.217.992 | 1.644.733.193 | 77.322.232 | 1.567.410.961 |

¹⁾ Die zu berücksichtigenden Aufgabenträger können auch (zum Teil) einzeln dargestellt werden.²⁾ Nur Ausweis von Aufgabenträgern mit einer Beteiligungshöhe über 50 % (§ 56 Abs. 2 Satz 1 GemHVO).³⁾ Eintragungen sind nur vorgesehen, falls Aufgabenträger mit einer Beteiligungshöhe bis 50 % nach dem anteiligen Eigenkapital einbezogen werden.⁴⁾ Ausweis der Bereinigung nach § 56 Abs. 2 Satz 2 bis 4 GemHVO. Erforderliche Bereinigungen sind zu erläutern.

Erweiterter Beteiligungsbericht
Gesamtvermögenslage nach § 56 Absatz 2 GemHVO für das Geschäftsjahr 2024

| Posten der Passivseite | Gemeinde | | | Aufgabenträger nach § 95a Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GemO¹⁾²⁾ (GmbH u.a.) | Summe Aufgabenträger (Sp. 2 bis 7) | Haushaltsjahr summiert (Sp. 1 + 8) | Bereinigungen⁴⁾ | Haushaltsjahr bereinigt (Sp. 9 - 10) |
|---|--------------------|--------------------------------------|--------------------------------|--|---|---|-----------------------------------|---|
| | Stadt Ludwigsburg | Stadtwerke LB-Kornwestheim 74,90% | Wohnungsbau LB GmbH 99,996% | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 4a | 4b | | 4a + 4b | 8 | 9 | 10 |
| 1 Eigenkapital | 722.011.358 | 80.962.643 | 125.325.150 | 206.287.792 | 206.287.792 | 928.299.150 | 70.288.578 | 858.010.572 |
| 2 Sonderposten | 115.289.697 | 21.984.053 | 0 | 21.984.053 | 21.984.053 | 137.273.749 | 0 | 137.273.749 |
| 3 Rückstellungen | 18.498.003 | 19.272.432 | 1.732.069 | 21.004.501 | 21.004.501 | 39.502.503 | 0 | 39.502.503 |
| 4 Verbindlichkeiten | 64.184.398 | 259.235.015 | 195.360.982 | 454.595.996 | 454.595.996 | 518.780.394 | 7.033.654 | 511.746.740 |
| 4.1 Anleihen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 46.436.450 | 221.780.407 | 176.969.103 | 398.749.510 | 398.749.510 | 445.185.960 | 7.033.654 | 438.152.306 |
| 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 277.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277.560 | 0 | 277.560 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten | 17.470.387 | 37.454.607 | 18.391.879 | 55.846.486 | 55.846.486 | 73.316.874 | 0 | 73.316.874 |
| 5 Passive Rechnungsabgrenzungssumme | 16.531.746 | 50.685 | 4.294.965 | 4.345.650 | 4.345.650 | 20.877.396 | 0 | 20.877.396 |
| 6 Sonstiges | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzsumme | 936.515.201 | 381.504.826 | 326.713.166 | 708.217.992 | 708.217.992 | 1.644.733.193 | 77.322.232 | 1.567.410.961 |

¹⁾ Die zu berücksichtigenden Aufgabenträger können auch (zum Teil) einzeln dargestellt werden.

²⁾ Nur Ausweis von Aufgabenträgern mit einer Beteiligungshöhe über 50 % (§ 56 Abs. 2 Satz 1 GemHVO).

³⁾ Eintragungen sind nur vorgesehen, falls Aufgabenträger mit einer Beteiligungshöhe bis 50 % nach dem anteiligen Eigenkapital einbezogen werden.

⁴⁾ Ausweis der Bereinigung nach § 56 Abs. 2 Satz 2 bis 4 GemHVO. Erforderliche Bereinigungen sind zu erläutern.

Erweiterter Beteiligungsbericht - Gesamtertragslage nach § 56 Absatz 3 GemHVO für das Geschäftsjahr 2024

| Ertrags- und Aufwandsposten | Gemeinde | | | Aufgabenträger nach § 95a Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GemO ¹⁾ ²⁾ (GmbH u.a.) | Summe Aufgabenträger (Sp. 2 bis 6) | Haushaltsjahr summiert (Sp. 1 + 7) | Bereini- gungen ³⁾ | Haushaltsjahr bereinigt (Sp. 8 - 9) |
|---|----------------------|--|-----------------------------------|---|--|--|----------------------------------|---|
| | Stadt Ludwigsburg | Stadtwerke LB- Kornwestheim 74,90% | Wohnungsbau LB GmbH 99,996% | | | | | |
| | EUR | EUR | EUR | | | | | |
| | 1 | 4a | 4b | 4a + 4b | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 Steuern, ähnliche Abgaben, allgemeine Zuweisungen | 207.642.797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 207.642.797 | 0 | 207.642.797 |
| 2 Ifd. Zuwendungen, Transfererträge | 103.972.648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103.972.648 | 0 | 103.972.648 |
| 3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 5.246.172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.246.172 | 0 | 5.246.172 |
| 4 Gebühren und Entgelte | 48.933.722 | 238.080.113 | 32.633.754 | 270.713.867 | 270.713.867 | 319.647.589 | 0 | 319.647.589 |
| 5 Zinsen und ähnliche Erträge | 2.483.429 | 613.682 | 125.724 | 739.406 | 739.406 | 3.222.835 | 0 | 3.222.835 |
| 6 Sonstige Erträge | 14.896.559 | 7.803.838 | 10.193.941 | 17.997.779 | 17.997.779 | 32.894.338 | 0 | 32.894.338 |
| 7 Gesamterträge (Summe aus Nr. 1 bis 6) | 383.175.328 | 246.497.634 | 42.953.418 | 289.451.052 | 289.451.052 | 672.626.380 | 0 | 672.626.380 |
| 8 Personal- und Versorgungsaufwendungen | 119.630.869 | 27.172.874 | 4.627.826 | 31.800.700 | 31.800.700 | 151.431.568 | 0 | 151.431.568 |
| 9 Aufwendungen für Zuwendungen und Umlagen | 230.055.822 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230.055.822 | 0 | 230.055.822 |
| 10 Abschreibungen und ähnliche Aufwendungen | 33.227.497 | 13.860.774 | 6.901.844 | 20.762.618 | 20.762.618 | 53.990.115 | 0 | 53.990.115 |
| 11 Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 699.897 | 4.754.978 | 3.257.540 | 8.012.518 | 8.012.518 | 8.712.415 | 0 | 8.712.415 |
| 12 Sonstige Aufwendungen | 12.130.643 | 198.285.868 | 20.433.845 | 218.719.713 | 218.719.713 | 230.850.356 | 0 | 230.850.356 |
| 13 Gesamtaufwendungen (Summe aus Nr. 8 bis 12) | 395.744.726 | 244.074.493 | 35.221.056 | 279.295.548 | 279.295.548 | 675.040.275 | 0 | 675.040.275 |
| 14 Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nr. 7 und 13) | -12.569.398 | 2.423.141 | 7.732.363 | 10.155.504 | 10.155.504 | -2.413.894 | 0 | -2.413.894 |
| 15 Außerordentliche Erträge | 5.409.199 | | | | 0 | 5.409.199 | 0 | 5.409.199 |
| 16 Außerordentliche Aufwendungen | 411.830 | | | | 0 | 411.830 | 0 | 411.830 |
| 17 Sonderergebnis (Saldo aus Nr. 15 und 16) | 4.997.369 | 0 | 0 | | 0 | 4.997.369 | 0 | 4.997.369 |
| 18 Gesamtergebnis (Summe aus Nr. 14 und 17) | -7.572.029 | 2.423.141 | 7.732.363 | 10.155.504 | 10.155.504 | 2.583.475 | 0 | 2.583.475 |

¹⁾ Die zu berücksichtigenden Aufgabenträger können auch (zum Teil) einzeln dargestellt werden.²⁾ Nur Ausweis von Aufgabenträgern mit einer Beteiligungshöhe über 50 % (§ 56 Abs. 3 Satz 1 GemHVO).³⁾ Ausweis der Bereinigung nach § 56 Abs. 3 Satz 2, 3 und 5 GemHVO. Erforderliche Bereinigungen sind zu erläutern.

Optionale Kennzahlen zur Gesamtvermögens- und zur Gesamtertragslage des Erweiterten Beteiligungsberichts

Die tabellarische Darstellung der Gesamtvermögens- und der Gesamtertragslage kann durch folgende optionale Kennzahlen ergänzt werden.

Nach Eintragen des Jahres (Dropdown-Menü) werden die optionale Kennzahlen automatisch ermittelt, soweit die Tabellenblätter zur Gesamtvermögens- und zur Gesamtertragslage vollständig ausgefüllt wurden.

2024

| Gesamtvermögenslage – optionale Kennzahlen | | |
|---|--|---------------|
| A | Anlagevermögen inkl. Investitionsförderungsmaßnahmen | 1.385.551.238 |
| B | Kreditverbindlichkeiten | 438.429.866 |
| C | Anlagenintensität | 88,4 |
| D | Anlagenintensität (ohne aktivierte Sonderposten) | 87,3 |
| E | Eigenkapitalquote | 54,7 |
| F | Eigenkapitalquote (inkl. Sonderposten) | 63,5 |
| G | Verhältnis von Kreditverbindlichkeiten zum Anlagevermögen | 31,6 |
| | | |
| Gesamtertragslage – optionale Kennzahlen | | |
| H | Personalaufwandsquote | 22,4 |
| I | Aufwandsdeckungsgrad | 99,6 |
| J | Steuerertragsquote | 30,9 |
| K | Betriebsertragsquote | 69,1 |

Erläuterungen zur rechnerischen Ermittlung der optionalen Kennzahlen (Berechnungsmodus):

- A Addition der GVL-Aktivseite-Posten 1.1, 1.2.1, 1.2.2.1, 1.2.3, 1.3.1, 1.3.2 und 2.2
- B Addition der GVL-Passivseite-Posten 4.1, 4.2 und 4.3
- C [Kennzahl A / GVL-Bilanzsumme]*100
- D [(Kennzahl A - GVL-Aktivseite-Posten 2.2) / GVL-Bilanzsumme]*100
- E [GVL-Passivseite-Posten 1 / GVL-Bilanzsumme]*100
- F [(Addition der GVL-Passivseite-Posten 1 und 2) / GVL-Bilanzsumme]*100
- G [Kennzahl B / Kennzahl A]*100
- H [GEL-Posten 8 / GEL-Posten 13]*100
- I [GEL-Posten 7 / GEL-Posten 13]*100
- J [GEL-Posten 1 / GEL-Posten 7]*100
- K [(GEL-Posten 7 - GEL-Posten 1) / GEL-Posten 7]*100

Erweiterter Beteiligungsbericht - Schuldenübersicht (§ 95a Abs. 3 GemO)

Jahr: 2024

| Art der Schulden | Gemeinde | | | Aufgabenträger nach § 95a Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 GemO¹⁾²⁾ (GmbH u. a.) | Summe Aufgabenträger (Sp. 2 bis 6) | Haushaltsjahr summiert (Sp. 1 + 7) | Bereinigungen³⁾ | Haushaltsjahr bereinigt (Sp. 8 - 9) |
|---|-------------------|--|------------------------------|--|---|---|-----------------------------------|--|
| | Stadt Ludwigsburg | Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 4a | 4b | 4a+4b | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1.1 Anleihen | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 46.436.450 | 221.780.407 | 176.969.103 | 398.749.510 | 398.749.510 | 445.185.960 | 7.033.654 | 438.152.306 |
| 1.3 Kassenkredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 277.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277.560 | | 277.560 |
| 1 Gesamtschulden | 46.714.011 | 221.780.407 | 176.969.103 | 398.749.510 | 398.749.510 | 445.463.521 | 7.033.654 | 438.429.866 |

¹⁾ Die zu berücksichtigenden Aufgabenträger können auch einzeln dargestellt werden.²⁾ Nur Ausweis von Aufgabenträgern mit einer Beteiligungshöhe über 50 % (§ 56 Abs. 3 Satz 1 GemHVO).³⁾ Ausweis der Bereinigung nach § 56 Abs. 2 Satz 2 bis 4 GemHVO. Erforderliche Bereinigungen sind zu erläutern.

Darlehen Stadt an SWLB: 2.564.000

Darlehen Stadt an WBL: 4.469.654

Summe 7.033.654

IV. Verbindungen zum Haushalt der Stadt Ludwigsburg

Gesellschafterzuschüsse

| | | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2025 |
|--------------------------------------|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Blühendes Barock Gartenschau LB GmbH | TEUR | 0 | 0 | 0 | 200 |
| NaturVision Ludwigsburg gGmbH* | TEUR | 0 | 120 | 120 | 185 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | TEUR | 8.000 | 8.000 | 0 | 8.000 |
| | | 8.000 | 8.120 | 120 | 8.385 |

* Im Jahr 2023 wurden Zuschüsse an die Vorgängerorganisation geleistet.

Gewinnabführungen

| | | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2025 |
|--|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | TEUR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | TEUR | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Hier werden die Netto-Gewinnabführungen an die Stadt für das jeweilige Haushaltsjahr ausgewiesen.

Sonstige Verbindungen zum städtischen Haushalt

| | | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2025 |
|---|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH: | | | | | |
| Konzessionsabgabe | TEUR | 4.410 | 4.395 | -15 | 4.400 |
| Darlehenszinsen | TEUR | 306 | 319 | 13 | 454 |
| Bürgschaftsgebühren | TEUR | 551 | 762 | 211 | 614 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH: | | | | | |
| Darlehenszinsen | TEUR | 203 | 178 | -25 | 154 |
| Bürgschaftsgebühren | TEUR | 8 | 7 | -1 | 6 |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg: | | | | | |
| Darlehenszinsen | TEUR | 676 | 689 | 13 | 694 |
| | | 6.154 | 6.350 | 196 | 6.322 |

Übernommene Bürgschaften

| | | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 |
|--|------|-------------|-------------|------------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | TEUR | 137.625 | 172.070 | 34.445 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | TEUR | 5.660 | 5.104 | -556 |
| | | 143.285 | 177.174 | 33.889 |

V. Wirtschaftsprüfungsgesellschaften der Beteiligungsunternehmen

| Unternehmen | Wirtschaftsprüfungsgesellschaft | seit Geschäftsjahr |
|---|---|--------------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Zweigniederlassung Stuttgart | 2022 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | vbw Verband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V., Stuttgart | 2024 |
| NaturVision Ludwigsburg gGmbH | CURACON GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart | 2023 |
| Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH | RSM Ebner Stolz GmbH & Co. KG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Stuttgart | 2020 |
| SWLB Mobilität GmbH | BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Zweigniederlassung Stuttgart | 2024 |
| Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR | vbw Verband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V., Stuttgart | 2024 |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg (Eigenbetrieb) | Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg | 2004 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg (Eigenbetrieb) | Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg | 2013 |

VI. Darstellung der einzelnen Gesellschaften und Eigenbetriebe

Im Gegensatz zu den Werten im Erweiterten Beteiligungsbericht werden alle Werte in diesem Teil zu 100 % dargestellt.

Die Ist-Zahlen basieren - soweit nicht anders angegeben - auf den Berichten über die Jahresabschlussprüfungen der GmbHs und der Eigenbetriebe.

Die Plan-Zahlen werden von den einzelnen Gesellschaften und Eigenbetrieben auf der Grundlage der für das jeweilige Wirtschaftsjahr beschlossenen Wirtschaftspläne ermittelt. Die Plan-Zahlen basieren grundsätzlich auf dem aktuell gültigen Wirtschaftsplan, d.h. evtl. im Laufe des Jahres beschlossene Änderungen sind berücksichtigt.

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

Gänsfußallee 23, 71638 Ludwigsburg
www.swlb.de



1.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die Stadtwerke Ludwigsburg GmbH wurde zum 01.01.1971 gegründet und am 06.08.1971 ins Handelsregister eingetragen.

1.1.1 Gegenstand des Unternehmens

- Gegenstand und Zweck des Unternehmens ist die nachhaltige Erfüllung der folgenden kommunalen Aufgaben: Versorgung, insbesondere Erzeugung, Bezug, Lieferung, Abgabe von bzw. mit Gas, Elektrizität, Wasser, Wärme, Telekommunikation, der Betrieb von Bädern, der Betrieb von Parkhäusern, der Betrieb einer Kunsteisbahn sowie die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich der kommunalen Daseinsvorsorge und von Verkehrsdienstleistungen im öffentlichen Nahverkehr sowie mobilitäts- und artverwandte Dienstleistungen.
Die Gesellschaft hat den öffentlichen Zweck nachhaltig zu erfüllen.
- Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gesellschaftszweck dienen und durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann (hierzu gehören z.B. die Durchführung der Abwasserentsorgung, der Betrieb von Abwasserbehandlungs- und Klärschlammfaulungsanlagen und die Übernahme anderer Aufgaben, welche insbesondere in den Aufgabenbereich der Stadt Ludwigsburg und der Stadt Kornwestheim fallen). Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

1.1.2 Organe des Unternehmens

- Geschäftsführung Christian Schneider (Vorsitzender)

Johannes Rager

- Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2024 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

| | |
|---------------------|--|
| Vorsitzender: | Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht |
| Stellv. Vorsitz: | Oberbürgermeister Nico Lauxmann |
| Weitere Mitglieder: | Stadtrat Ulrich Bauer (bis 06/2024) Stadtrat Sebastian Haag Stadtrat Klaus Herrmann Stadträtin Dr. Christine Knoß Stadträtin Carina Kuhnke (ab 07/2024) Stadtrat Wilfried Link (bis 06/2024) Stadtrat Florian Lutz (bis 06/2024) Stadtrat Claus-Dieter Meyer (ab 07/2024) Stadtrat Dr. Daniel O'Sullivan Stadtrat Bernhard Remmeli (ab 07/2024) Stadtrat Florian Sorg Stadtrat Reinhardt Weiss (bis 06/2024) Stadtrat Jochen Zeltwanger (ab 07/2024) Stadträtin Susann Boll-Simmler (bis 06/2024) Stadträtin Edda Bühler (ab 07/2024) Stadtrat Martin Ergenzinger (bis 06/2024) Stadtrat Markus Kämmle Stadträtin Silvia Stier (ab 07/2024) |

Mitarbeitendenvertretung: Betriebsrat Michael Hildebrandt
Betriebsrat Ralf Glaser

Verhältnis Frauen zu Männer: 25% - 75%

Jährliche Bezüge der Aufsichtsratsmitglieder im Jahr 2024 insgesamt: EUR 14.000

■ Gesellschafterversammlung

Gesellschafter sind die Stadt Ludwigsburg (74,9%) und die Stadt Kornwestheim (25,1%).

1.1.3 Beteiligungsverhältnisse

| | |
|--------------------|----------------|
| Stammkapital | EUR 18.157.000 |
| Stadt Ludwigsburg | EUR 13.600.000 |
| Stadt Kornwestheim | EUR 4.557.000 |

1.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

- Pattonville Energie und Wasser GmbH (PEW) zu 50%
- Gemeinsame Netzgesellschaft SWLB/STWWN GmbH zu 50%
- Gemeinsame Netzgesellschaft SWLB/STWWN GmbH & Co.KG zu 50%
- Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR zu 50%
- SWLB Mobilität GmbH zu 100%
- Energiewende Region Ludwigsburg Verwaltungs- und Betriebs-GmbH zu 50%
- Energiewende Region Ludwigsburg GmbH & Co.KG zu 50%
- Stadtwerke Weißenfels GmbH zu 1%
- Versorger-Allianz 450 Beteiligungs-GmbH & Co.KG zu 0,57%
- Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV)
- Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung (BWV)

1.1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie im Zuge der Daseinsvorsorge den Bedarf der Einwohner an Gas, Strom, Wasser, Fernwärme und Breitband sichert. Mit dem Betrieb der Bäder und der Kunsteisbahn fördert sie zusätzlich den Sport. Durch innenstadtnahe Parkmöglichkeiten wird zur Sicherung des ortsansässigen Handels und Gewerbes und zur Bedarfssicherung der Einwohner beigetragen.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in den Leistungszahlen (siehe 1.2) wider.

1.1.6 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zum 31.12.2024 wurde von der BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Zweigniederlassung Stuttgart geprüft und am 20.06.2025 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

1.1.7 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

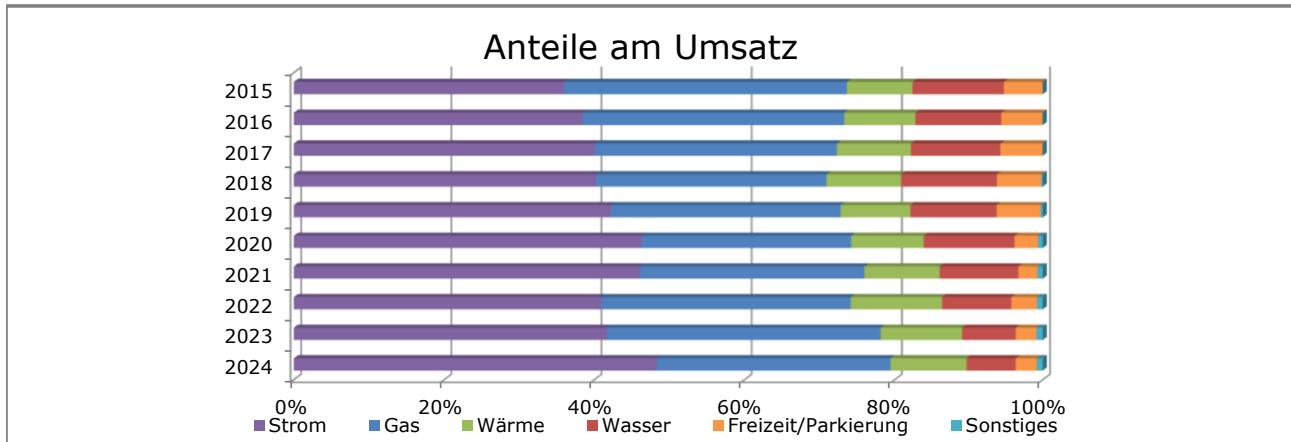
Der von der SWLB eingeschlagene Weg einer nachhaltigen Energieversorgung wird konsequent fortgesetzt, verbunden mit dem Ziel unabhängiger von fossilen Brennstoffen zu werden und um ihrer ökologischen Verantwortung gerecht zu werden. Durch den im Jahr 2015 vorgenommenen Einstieg in das Breitband-/Telekommunikationsgeschäft und die konsequente Fortsetzung der Erschließung Ludwigsburgs mit Glasfaserinfrastruktur ist der Grundstein für ein zukünftig weiteres und wichtiges SWLB-Geschäftsfeld und der Weg zur SmartCity Ludwigsburg – wie auch schon in Kornwestheim – gelegt. Neben der Entwicklung einer Fernwärmeausbaukonzeption zur Erreichung der gesetzten Klimaziele („Kommunale Wärmeplanung“) trägt auch der Ausbau der örtlichen Elektro-Ladeinfrastruktur durch die SWLB zur Förderung der E-Mobilität zu einer nachhaltigen Energieversorgung bei.

Prägende Entwicklungen und Ereignisse des Geschäftsjahres 2024 waren

- die regulatorischen Vorgaben in den Sparten Strom- und Gasnetze
- Umsetzung von gesetzlichen Anforderungen in den Bereichen Messwesen, Marktkommunikation und Stromnetz
- gestiegene Preisrisiken aus höherer Volatilität und erhöhtem Preisniveau bei Erzeugung und Vertrieb
- Insolvenzverfahren des Biomethan-Lieferanten Landwärme GmbH
- reduzierte Absatzmengen durch geändertes Kundenverhalten und Konjunktureintrübung
- kommunale Wärmeplanung (Erzeugung und Netz) und hieraus folgend neben dem Ausbau der FernwärmeverSORGUNG der Einstieg in die Entwicklung einer RückbaustRATEGIE für das Gasnetz
- Bau der mit Biomethan betriebenen Wärme- und Stromerzeugungsanlage (Waldäcker III) mit Wärmepumpe
- die Fortsetzung des Aufbaus und die Weiterentwicklung des Geschäftsfelds Breitband/ Telekommunikation
- die operative Umsetzung des Kooperationsvertrages mit der Telekom zum Open Access
- Weiterentwicklung der SWLB zur Infrastrukturdrehscheibe (Smart)
- der Betrieb neuer dezentraler Erzeugungsanlagen inklusive Einbindung der bestehenden Anlagen in das virtuelle Kraftwerk
- Gründung der SWLB Mobilität GmbH und Ausgliederung der Ladeinfrastruktur nach § 7c EnWG in die neue Gesellschaft
- Gründung einer Energiewende Region Ludwigsburg GmbH & Co.KG gemeinsam mit der Kreissparkasse Ludwigsburg.

Die Konzessionsabgabe konnte mit rd. TEUR 4.570 (Vj. TEUR 4.472) für die Stadt Ludwigsburg und mit rd. TEUR 1.989 (Vj. TEUR 1.818) für die Stadt Kornwestheim voll erwirtschaftet werden. An auswärtige Gemeinden wurden TEUR 133 Konzessionsabgabe bezahlt (Vj. TEUR 152).

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2024 beliefen sich auf TEUR 64.881. Investitionen in Höhe von TEUR 58.651 entfielen insbesondere auf die Strom-, Gas-, Wasser- und FernwärmeverSORGUNG sowie die Telekommunikation. Für das Jahr 2025 sind Investitionen – insbesondere in den Versorgungsparten und im Bereich Telekommunikation – in Höhe von TEUR 83.351 geplant.



■ Ausblick auf künftige Geschäftsjahre

Tiefgreifende Umbrüche prägen die Geschäftsentwicklung der Energieversorger. Insbesondere die Digitalisierung aller Lebensbereiche verändert die Erwartungen unserer Kunden, Geschäftspartner und regulierenden Behörden. Gleichzeitig bieten sich Chancen zu Innovationen im eigenen Geschäftsbetrieb, um bekannte sowie neue Potenziale zu erschließen. Maßgeblichen Einfluss auf die zukünftige Geschäftsentwicklung hat auch der Klimaschutz und daraus abgeleitete Maßnahmen der Energie- und Verkehrswende.

Bei der Gasabgabe im Jahr 2025 rechnet die SWLB mit einer etwas höheren Gesamtabgabe als im Jahr 2024. Ende März 2025 lag die Abgabe aus dem Gasnetz der SWLB um rd. 12 % über dem Vorjahreswert. Die Fernwärmeabgabe wird aufgrund des Netzausbau im Zuge der Wärmewende auf tendenziell steigendem Niveau erwartet, abhängig von Witterung und Verbraucherverhalten.

Bei der Stromabgabe ist seit der Stromnetzübernahme im Jahr 2014 ein stetiger Zuwachs zu verzeichnen; dieser wird voraussichtlich auch in Zukunft fortgesetzt werden können. Bei der Wasserabgabe erwartet die SWLB eine Abgabe auf Vorjahresniveau. Es ist ein Ziel der SWLB, durch die Hinzugewinnung neuer Strom-, Gas-, Wärme- und Contractingkunden – auch außerhalb des eigenen Netzgebietes – die Gesamtmargin konstant zu halten, sodass auch im Jahr 2025 ein zufriedenstellendes Ergebnis sowohl in den Versorgungssparten als auch über das Gesamtunternehmen erzielt werden kann.

Die SWLB wird in Verbindung mit einem professionellen Beschaffungsmanagement auch zukünftig wettbewerbsfähige Preise anbieten und somit im Markt weiter erfolgreich bestehen können. Der Strom- und Erdgasmarkt ist und bleibt hart umkämpft. Umso wichtiger ist es den Kunden zukünftig noch deutlicher die Mehrwerte des Stadtwerks vor Ort aufzuzeigen.

Der massive nachhaltige Ausbau der Fernwärme ist eine der wichtigsten Voraussetzung für die Umsetzung der Energiewende. Zielsetzung und klare Aufgabe der Transformationsstrategie Wärme ist – unter Beachtung einer nachhaltigen Wirtschaftlichkeit – die Sicherstellung der zu hundert Prozent klimaneutralen Fernwärme in den Netzen der SWLB in Ludwigsburg und Kornwestheim bis 2035.

Durch die Umsetzung der Transformationsstrategie Wärme wird sich die SWLB einer Vielzahl von Herausforderungen, wie insbesondere die Finanzierung der enormen Investitionen, dem Mangel an personellen Ressourcen und den verkehrlichen Belastungen durch den Netzausbau stellen müssen. Der erfolgreiche Ausbau der Fernwärme wird jedoch auch maßgeblich durch eine Sicherstellung von marktgerechten Wärmepreisen bestimmt werden.

Parkierungsanlagen in Ludwigsburg und Kornwestheim

Die Auslastung und Umsatzerlöse der von der SWLB betriebenen Parkierungsanlagen erhöhen sich von der Corona bedingten reduzierten Nutzung. Die zwischenzeitlich abgeschriebenen älteren Parkierungsanlagen tragen zu einer Ergebnisverbesserung bei, wenngleich die steigenden Unterhaltsaufwendungen für die älteren Anlagen immer im Auge behalten werden müssen.

Bäder in Ludwigsburg und Kornwestheim

Bei den Bädern (Heilbad, Freibad Hoheneck, Stadionbad und Alfred-Kercher-Bad) der SWLB ist in den kommenden Jahren altersbedingt ein hoher Sanierungs- und Modernisierungsbedarf zu erwarten. Aufgrund neuer attraktiver Bäder in der Region sind auch weitere Besucherrückgänge und somit zusätzliche Ergebnisbelastungen nicht auszuschließen. Hier gilt es, durch eine ständige Weiterentwicklung der Markenpositionierung, erweiterten Angeboten sowie Modernisierungsmaßnahmen die Besucherzahlen zu stabilisieren. Inflationsbedingte Kostensteigerungen bei Energie, Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, Fremdleistungen und Ersatzbeschaffungen, werden auch bei der Festsetzung der Eintrittspreise berücksichtigt. Zusätzliches Aufsichtspersonal und deutliche tarifliche Lohnsteigerungen erhöhen weiterhin die Personalkosten in den Bädern.

Vorbehaltlich der weiteren Entwicklung, insbesondere im Zusammenhang mit den Auswirkungen des Ukrainekriegs und der Nahost-Krise, mit evtl. einhergehenden weiteren Umsatzausfällen und Zusatzbelastungen sowie nicht vorhersehbaren Witterungseinflüssen, rechnet die SWLB für das Jahr 2025 mit einem im Rahmen des Wirtschaftsplan liegenden Jahresergebnis. Die Geschäftsführung erarbeitet bei Bedarf Handlungsmaßnahmen, legt die Auswirkungen auf den beschlossenen Wirtschaftsplan dar und legt diese dem Aufsichtsrat ggf. zur Beschlussfassung vor. Damit ist eine kontinuierliche Ergebnisüberwachung sichergestellt.

Die Entwicklung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH wird neben der Krisenbewältigung auch in den nächsten Jahren insbesondere durch den intensiven Wettbewerb im Energiemarkt, die Umsetzung der Klimaziele, den Aufbau des Geschäftsbereichs Breitband/Telekommunikation, der fortschreitenden Digitalisierung und den Kostendruck sowie das im gleichen Zusammenhang entstehende Umsetzungserfordernis der sehr arbeitsintensiven und immer wieder neuen Auflagen der Regulierungsbehörden bestimmt werden.

1.2 Ausgewählte Kennzahlen der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

1.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| aa) Absatz nach Produktgruppe Versorgungsbetrieb (inkl. Eigenverbrauch) | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Gasversorgung | | | | | |
| Gasabgabe Vertrieb gesamt in MWh | 947.444 | 1.019.303 | 1.189.200 | 1.182.180 | 1.218.611 |
| Gasentnahme Netz gesamt in MWh | 1.266.064 | 1.204.193 | 1.189.196 | 1.475.511 | 1.241.000 |
| Gashausanschlüsse (Anzahl) * | 21.268 | 21.203 | 21.131 | | |
| Gas-Netzlänge in km * | 553,4 | 554,0 | 554,0 | | |
| ■ Stromversorgung | | | | | |
| Stromabgabe Vertrieb gesamt in MWh | 166.092 | 244.155 | 379.731 | 307.819 | 387.852 |
| Stromentnahme Netz gesamt in MWh | 539.852 | 515.504 | 505.568 | 565.020 | 515.504 |
| Stromerzeugung SWLB-Anlagen in MWh | 35.336 | 41.996 | 42.471 | 46.083 | 76.593 |
| Stromerzeugung - Anteil aus erneuerbaren Energien in % | 81 | 81 | 79 | 76 | 83 |
| Photovoltaikanlagen (Gesamtleistung in kWp) | 1.147 | 1.147 | 1.664 | 1.147 | 2.031 |
| E-Mobilität - Öffentl. Ladepunkte (Anzahl)** | 191 | 267 | 318 | 340 | 0 |
| Stromkunden Vertrieb | 25.341 | 28.445 | 29.436 | | |
| Stromhausanschlüsse (Anzahl) | 23.079 | 23.069 | 23.238 | | |
| Strom-Netzlänge in km * | 1.955,3 | 1.852,6 | 1.881,6 | | |
| ■ Wasserversorgung | | | | | |
| Wasserabgabe in 1000 m³ | 6.673 | 6.468 | 6.698 | 6.849 | 6.647 |
| Wasserhausanschlüsse (Anzahl) * | 19.484 | 19.508 | 19.526 | | |
| Wasser-Netzlänge in km * | 405,8 | 408,1 | 408,1 | | |
| ■ Fernwärme | | | | | |
| Wärmeentnahme in MWh | 155.122 | 148.558 | 156.348 | 194.217 | 170.647 |
| Wärmeerzeugung in MWh | 175.300 | 170.801 | 179.972 | 224.315 | 207.090 |
| Wärmeerzeugung - Anteil aus erneuerbaren Energien in % | 46 | 48 | 46 | 46 | 69 |
| Wärmehausanschlüsse (Anzahl) * | 953 | 1.002 | 1.007 | | |
| Wärme-Netzlänge in km * | 55,4 | 58,6 | 61,6 | | |
| ■ Telekommunikation | | | | | |
| Internet & Telefonie (Anzahl Kunden) | 2.562 | 3.105 | 3.808 | 5.250 | 5.822 |
| IP TV/DVB-C (Anzahl Kunden) | 1.740 | 1.957 | 1.035 | 1.452 | 922 |
| OpenAccess (Anzahl Kunden) | 0 | 430 | 879 | 2.000 | 4.000 |
| Hausanschlüsse (Anzahl)* | 7.151 | 8.164 | 11.083 | | |
| Grundstücksnutzungsvereinbarungen (Anz.)* | 9.881 | 11.129 | 12.815 | | |

* Zu diesen Leistungszahlen werden keine Planwerte erhoben.

** Ab 2025 werden die Ladesäulen von der SWLB Mobilität GmbH betrieben.

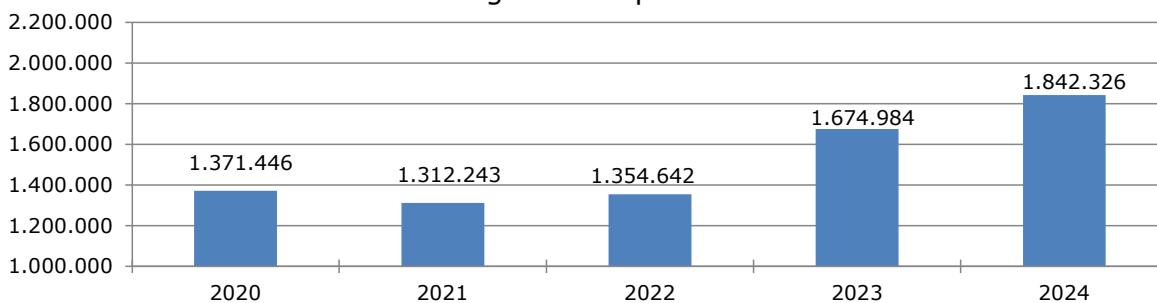
Gasabgabe:

Die SWLB versorgt neben den Städten Ludwigsburg und Kornwestheim auch die Städte Asperg, Marbach und Markgröningen sowie die Gemeinden Möglingen und Tamm und die 50%ige Tochter Pattonville Energie und Wasser GmbH (PEW) mit Gas.

| ab) Absatz nach Produktgruppe Kunsteisbahn | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Anzahl Nutzende | 52.795 | 49.357 | 114.626 | 68.000 | 94.000 |
| Wintersaison Tage | 152 | 177 | 156 | 146 | 158 |
| Sommersaison Tage | 129 | 98 | 107 | 110 | 142 |

| ac) Absatz nach Produktgruppe Betriebszweig Bäder | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Anzahl Badegäste gesamt | 527.173 | 649.584 | 733.238 | 683.800 | 701.274 |
| ■ Stadionbad | 141.314 | 177.764 | 234.108 | 165.000 | 219.594 |
| => öffentlicher Badebetrieb | 104.095 | 129.881 | 152.537 | 105.000 | 161.160 |
| => Schulen und Vereine | 19.251 | 10.288 | 10.284 | 9.000 | 8.250 |
| => Sauna | 17.968 | 37.595 | 71.287 | 51.000 | 50.184 |
| ■ Campusbad | 107.913 | 126.369 | 123.465 | 130.000 | 128.000 |
| ■ Heilbad Hoheneck | 71.953 | 105.098 | 147.585 | 122.500 | 137.700 |
| ■ Freibad | 97.926 | 111.358 | 100.479 | 120.000 | 91.800 |
| ■ Bad Poppenweiler | 13.200 | 13.731 | 18.795 | 10.300 | 13.600 |
| => öffentlicher Badebetrieb | 1.344 | 1.751 | 1.695 | 2.300 | 1.800 |
| => Schulen und Vereine | 11.856 | 11.980 | 17.100 | 8.000 | 11.800 |
| ■ Alfred-Kercher-Bad | 94.867 | 115.264 | 108.806 | 136.000 | 110.580 |
| => öffentlicher Badebetrieb | 71.666 | 80.814 | 76.479 | 100.000 | 80.580 |
| => Schulen und Vereine | 23.201 | 34.450 | 32.327 | 36.000 | 30.000 |
| | | | | | |
| ad) Absatz nach Produktgruppen Parkierungsanlagen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| ■ Anzahl Kurzparkende | 1.354.642 | 1.674.984 | 1.842.326 | 1.763.458 | 1.850.345 |
| => PH Asperger Straße | 85.876 | 105.409 | 121.704 | 132.125 | 121.054 |
| => Fahrradparkhaus Schillerviertel | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 |
| => PD Schillerviertel | 46.581 | 64.150 | 25.905 | 0 | 0 |
| => PH Solitude | 260.836 | 322.923 | 337.229 | 352.478 | 354.877 |
| => Rathausgarage | 443.110 | 549.217 | 601.062 | 637.467 | 616.502 |
| => Akademiehofgarage | 69.217 | 90.606 | 109.698 | 115.182 | 105.382 |
| => Arena-Tiefgarage | 20.109 | 22.488 | 25.554 | 56.366 | 25.049 |
| => PH Bahnhof | 69.164 | 79.485 | 89.030 | 122.714 | 88.273 |
| => PP Bärenwiese | 213.729 | 267.592 | 262.820 | 128.213 | 146.118 |
| => TG Schillerplatz (ab 2024) | 0 | 0 | 83.476 | 18.200 | 102.308 |
| => PH Walckerpark | 17.821 | 35.736 | 38.338 | 50.000 | 38.266 |
| => Cityparkhaus Kornwestheim | 76.233 | 83.368 | 90.697 | 93.092 | 93.282 |
| => TG Holzgrundareal Kornwestheim | 51.966 | 54.010 | 56.813 | 57.621 | 59.234 |
| ■ Anzahl Plätze für Dauerparkende | 1.091 | 1.091 | 1.091 | 1.091 | 1.091 |
| => Ludwigsburg | 1.011 | 1.011 | 1.011 | 1.011 | 1.011 |
| => Kornwestheim | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |

Entwicklung der Kurzparkenden



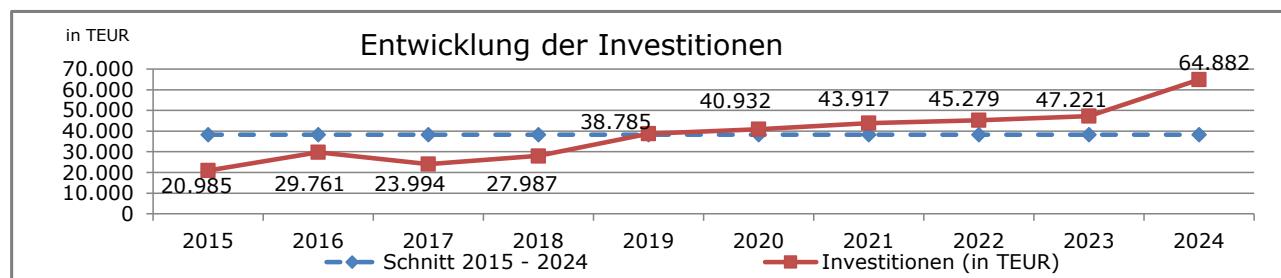
| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse in TEUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gasversorgung | 69.872 | 104.647 | 104.052 | 113.939 | 123.168 |
| Stromerzeugung u.-versorgung | 80.598 | 113.453 | 155.028 | 152.963 | 164.163 |
| Wasserversorgung | 17.934 | 18.977 | 20.463 | 22.380 | 22.292 |
| Wärmeversorgung | 23.365 | 29.445 | 29.823 | 39.443 | 43.300 |
| Bäder | 2.336 | 2.876 | 3.296 | 3.401 | 3.580 |
| Kunsteisbahn | 389 | 424 | 940 | 500 | 1.010 |
| Parkierungsanlagen | 4.105 | 4.427 | 4.855 | 5.034 | 4.925 |
| Straßenbeleuchtung | 2.697 | 4.309 | 3.203 | 3.621 | 3.137 |
| Telekommunikation | 1.566 | 2.320 | 2.470 | 4.170 | 4.657 |
| Andere Umsatzerlöse | 2.946 | 3.351 | 6.746 | 229 | 278 |
| Energie- und Stromsteuern | -7.438 | -9.373 | -13.012 | | |
| Umsatzerlöse gesamt | 198.370 | 274.856 | 317.864 | 345.680 | 370.510 |
| c) Versorgungsfremde Sparten Ludwigsburg (nach Steuern) in TEUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| Bäder Ludwigsburg | -3.957 | -5.355 | -5.571 | -4.856 | -5.028 |
| Kunsteisbahn | -348 | -378 | -252 | -487 | -263 |
| Parkierungsanlagen Ludwigsburg | 258 | 426 | 445 | 512 | 155 |
| Spartenergebnis | -4.047 | -5.307 | -5.378 | -4.831 | -5.136 |

1.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführung)

| a) Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt* | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Beschäftigte | 407,00 | 418,00 | 503,00 | 460,00 | 478,00 |
| Aushilfen | 26,00 | 37,00 | 40,00 | 50,00 | 33,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeitenden | 433,00 | 455,00 | 543,00 | 510,00 | 511,00 |
| * Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen. | | | | | |
| Personalkapazität = Mitarbeitende auf Vollzeit umgerechnet | 361,00 | 375,65 | 395,39 | 425,00 | 447,00 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 39% | 38% | 39% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 27 | 24 | 30 | 28 | 49 |

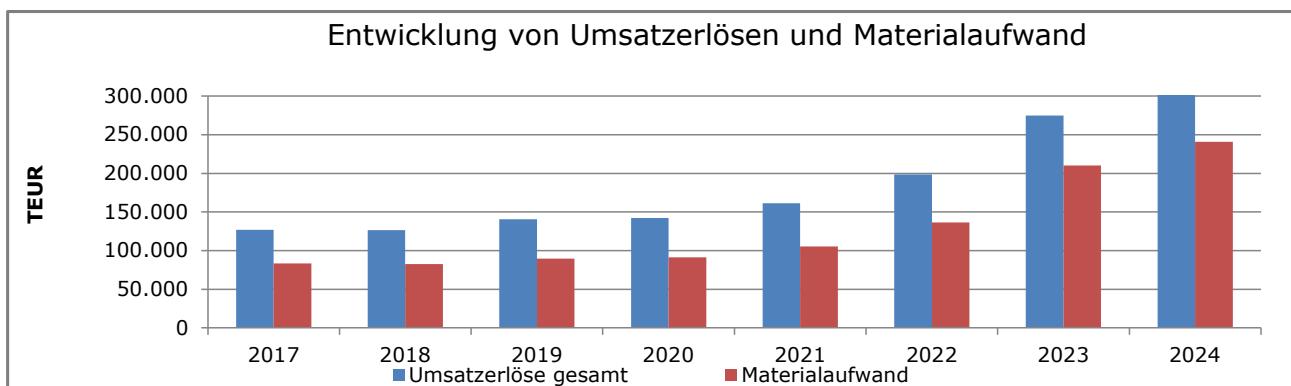
1.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 719.531 | 684.279 | 1.067.411 | 0 | 0 |
| - Grundstücke und Gebäude | 1.796.474 | 2.118.059 | 1.261.665 | 2.406.630 | 2.442.030 |
| - Technische Anlagen und Maschinen | 18.880.601 | 14.812.168 | 18.725.519 | 27.275.140 | 27.676.340 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 846.698 | 2.276.674 | 1.644.931 | 4.011.050 | 4.070.050 |
| - Anlagen im Bau, gel. Anzahl. | 22.937.312 | 27.171.363 | 41.755.728 | 46.528.180 | 47.212.580 |
| Sachanlagen gesamt | 44.461.085 | 46.378.264 | 63.387.843 | 80.221.000 | 81.401.000 |
| Finanzanlagen | 98.040 | 158.000 | 426.350 | 950.000 | 1.950.000 |
| Investitionen gesamt | 45.278.657 | 47.220.543 | 64.881.604 | 81.171.000 | 83.351.000 |



1.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 274.855.665 | 317.863.970 | 43.008.305 | 345.680.000 | 370.510.000 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 5.805.631 | 5.098.754 | -706.878 | 7.861.000 | 6.979.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.093.899 | 5.320.256 | 1.226.357 | 1.035.000 | 883.000 |
| Gesamterträge | <u>284.755.195</u> | <u>328.282.980</u> | <u>43.527.784</u> | <u>354.576.000</u> | <u>378.372.000</u> |
| Materialaufwand | -210.273.917 | -240.698.434 | -30.424.517 | -274.262.000 | -286.655.000 |
| Personalaufwand | -31.603.225 | -36.278.870 | -4.675.645 | -35.025.000 | -38.982.000 |
| Abschreibungen | -17.067.715 | -18.505.706 | -1.437.991 | -20.317.000 | -20.858.000 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -15.643.243 | -21.917.995 | -6.274.752 | -16.456.000 | -20.977.000 |
| Betriebliche Aufwendungen | <u>-274.588.100</u> | <u>-317.401.005</u> | <u>-42.812.905</u> | <u>-346.060.000</u> | <u>-367.472.000</u> |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 817.624 | 819.335 | 1.711 | 720.000 | 830.000 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -4.103.911 | -6.348.435 | -2.244.524 | -5.630.000 | -8.388.000 |
| Steuern vom Ertrag | -1.426.269 | -959.160 | 467.109 | -994.000 | -918.000 |
| Ergebnis nach Steuern | <u>5.454.540</u> | <u>4.393.716</u> | <u>-1.060.824</u> | <u>2.612.000</u> | <u>2.424.000</u> |
| Sonstige Steuern | <u>-1.625.133</u> | <u>-1.158.547</u> | <u>466.586</u> | <u>-292.000</u> | <u>-280.000</u> |
| Gesellschafterzuschuss | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>3.829.406</u> | <u>3.235.168</u> | <u>-594.238</u> | <u>2.320.000</u> | <u>2.144.000</u> |



1.4 Bilanz der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| | in % | in % | |
| Immaterielle Gegenstände | 3.157.508 | 3.101.249 | 1% |
| Grundstücke und Gebäude | 37.371.290 | 333.769.484 | 9% |
| Sonstige Sachanlagen | 270.423.267 | 5.395.376 | 64% |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahl. | <u>41.432.732</u> | <u>55.661.773</u> | |
| Sachanlagen | 349.227.289 | 394.826.633 | 82% |
| Finanzanlagen | 8.094.998 | 8.521.296 | 2% |
| Anlagevermögen | <u>360.479.795</u> | <u>406.449.177</u> | 85% |
| Vorräte | 11.188.889 | 15.303.070 | 3% |
| Forderungen | 41.523.125 | 70.262.246 | 10% |
| Liquide Mittel | <u>5.877.424</u> | <u>11.600.516</u> | 1% |
| Umlaufvermögen | <u>58.589.438</u> | <u>97.165.833</u> | 14% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 5.842.535 | 5.737.228 | 1% |
| Summe AKTIVA | <u>424.911.768</u> | <u>509.352.238</u> | 100% |
| | | | 84.440.470 |

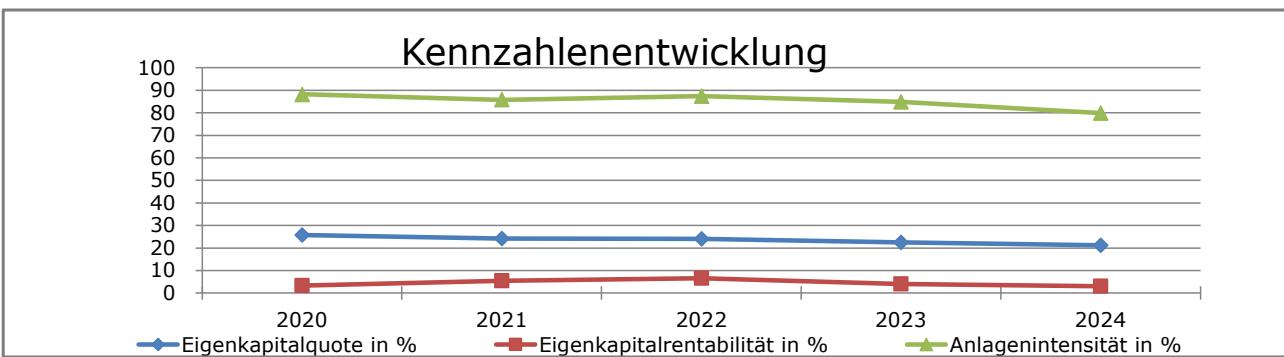
| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|--------------------------------|--------------------|------|--------------------|------|-------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 18.157.000 | 4% | 18.157.000 | 4% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag* | 73.405.996 | 17% | 86.702.148 | 17% | 13.296.152 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>3.829.406</u> | 1% | <u>3.235.168</u> | 1% | -594.238 |
| Eigenkapital | <u>95.392.402</u> | 22% | <u>108.094.316</u> | 21% | <u>12.701.914</u> |
| Sonderposten | 28.125.024 | 7% | 29.351.205 | 6% | 1.226.181 |
| Rückstellungen | 21.127.453 | 5% | 25.730.883 | 5% | 4.603.430 |
| Bankverbindlichkeiten | 237.056.401 | 56% | 293.538.012 | 58% | 56.481.611 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>43.158.797</u> | 10% | <u>52.570.151</u> | 10% | <u>9.411.354</u> |
| Verbindlichkeiten | <u>280.215.199</u> | 66% | <u>346.108.164</u> | 68% | <u>65.892.965</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 51.689 | 0% | 67.670 | 0% | 15.981 |
| Summe PASSIVA | <u>424.911.768</u> | 100% | <u>509.352.238</u> | 100% | <u>84.440.470</u> |

* darin ist auch das Genussrechtskapital der Stadt LB von EUR 21.665 Mio. enthalten.

1.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 87,39 | 84,84 | 79,80 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 24,09 | 22,45 | 21,22 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 68,76 | 70,93 | 73,02 | | |
| Anlagendeckung I in % | 27,57 | 26,46 | 26,59 | | |
| Reinvestitionsquote in % | 295,35 | 276,67 | 350,60 | 399,52 | 399,61 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 2,98 | 1,39 | 1,02 | 0,67 | 0,58 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 6,50 | 4,01 | 2,99 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 2,41 | 1,87 | 1,88 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 21.494.160 | 20.897.122 | 21.740.874 | 22.637.000 | 23.002.000 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

Hindenburgstr. 49, 71638 Ludwigsburg
www.wohnungsbau-ludwigsburg.de

2.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH wurde am 21.01.1953 gegründet und am 23.06.1953 ins Handelsregister eingetragen.

2.1.1 Gegenstand des Unternehmens

- Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung vorrangig eine sozial und ökologisch verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen, die kommunale Siedlungs- und Maßnahmen der Infrastruktur zu unterstützen und städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.
- Soweit es zur Erfüllung der genannten Zwecke erforderlich ist, kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, Eigenheime u. Eigentumswohnungen errichten, erwerben, veräußern, betreuen, bewirtschaften und verwalten. Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbegebäuden, wirtschaftliche, soziale und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen, sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck dienlich sind, andere Unternehmen erwerben, sich an solchen beteiligen oder Zweigniederlassungen errichten.

2.1.2 Organe des Unternehmens

- Geschäftsführung Andreas Veit

■ Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2024 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

| | |
|----------------------|---|
| Vorsitzender: | Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht |
| Stellv. Vorsitzende: | Stadträtin Arezoo Shoaleh |
| Weitere Mitglieder: | Erste Bürgermeisterin Renate Schmetz Bürgermeisterin Andrea Schwarz Stadträtin Verena Alexander (ab 25.07.2024) Stadtrat Ulrich Bauer (bis 24.07.2024) Stadtrat Maik Stefan Braumann Stadtrat Thomas Gröbner (ab 25.07.2024) Stadtrat Frank Handel (bis 24.07.2024) Stadtrat Johann Heer (bis 24.07.2025) Stadtrat Armin Klotz (bis 24.07.2024) Stadträtin Stefanie Knecht (ab 25.07.2024) Stadträtin Margit Liepins Stadtrat Volker Lutz (ab 25.07.2024) Stadtrat Wolfgang Medinger (ab 25.07.2024) Stadträtin Gabriele Moersch Stadtrat Hans-Peter Peifer (ab 25.07.2024) Stadtrat Bernhard Remmeli (bis 24.07.2024) |

Stadträtin Nadja Schmidt (bis 24.07.2024)
Stadtrat Hubertus von Stackelberg (bis 24.07.2024)
Stadträtin Dr. Uschi Traub
Stadtrat Mesut Tübck (ab 25.07.2024)
Sparkassendirektor Dr. Heinz-Werner Schulte

Verhältnis Frauen zu Männer: 50% - 50%

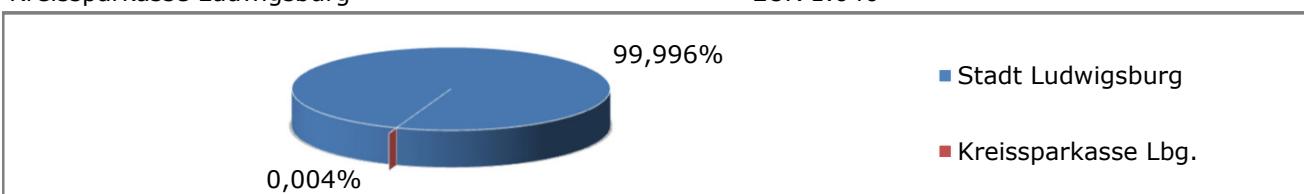
Jährliche Bezüge der Aufsichtsratsmitglieder im Jahr 2024 insgesamt: EUR 13.153,80

■ Gesellschafterversammlung

Gesellschafter sind die Stadt Ludwigsburg (99,996%) und die Kreissparkasse Ludwigsburg (0,004%).

2.1.3 Beteiligungsverhältnisse

| | |
|----------------------------|----------------|
| Stammkapital | EUR 41.000.000 |
| Stadt Ludwigsburg | EUR 40.998.360 |
| Kreissparkasse Ludwigsburg | EUR 1.640 |



2.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

- Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR zu 50%

2.1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie die kommunale Siedlungspolitik unterstützt und Engpässe bei der Versorgung der Einwohner mit kostengünstigen Miet- und Eigentumswohnungen mindert.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in den Leistungsdaten (siehe 2.2.1) wider.

2.1.6 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2024 wurde vom vbw Veband baden-württembergischer Wohnungs- und Immobilienunternehmen e.V., Stuttgart geprüft und am 25.04.2024 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

2.1.7 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

1. Bautätigkeit und Wohnungsbestand

Der Bestand an Mietwohnungen (WE) hat sich insgesamt um 122 Einheiten erhöht. Davon betreffen die Neubauten Jägerhofquartier zweiten Bauabschnitt 27 WE, Weingarten.Living 17 WE und Grünbühl.living 74 WE. Vier Wohneinheiten wurden zugekauft. Abgebrochen wurden in Grünbühl 12 WE.

2. Vermietungsstatus

Im Berichtsjahr wurden 160 Mietverträge abgeschlossen. Davon 105 im klassischen Mieterwechsel, 42 Erstvermietungen im Neubau und 13 Mietverträge für die Asyl-Anschlussunterbringung der Stadt Ludwigsburg. Von den 160 Mietverträge betreffen 15 Umsetzungen der Mietparteien aus dem zu entwickelnden Wohngebiet in Grünbühl.

Aus dem Gesamtbestand sind 922 Wohnungen (Stand 31.12.2024) an einkommensschwache Haushalte vermietet. Dieser Bestand setzt sich aus öffentlich, kommunal, freiwillig finanzierten und den preisreduzierten Einheiten des „Fair Wohnen-Modells“ zusammen. Bei Mieterwechsel stehen aus dem „Fair-Wohnen-Modell“ und der Neubegründung von Belegungsrechten derzeit weitere 124 Wohnungen zur Verfügung, die ebenfalls an Haushalte mit geringem Einkommen vermietet werden können.

Die durchschnittliche Kaltmiete des Gesamtbestandes liegt 2024 bei 8,38 EUR/m², die der öffentlich, kommunal und freiwillig preisgedämpften Wohnungen bei 7,02 EUR/m² und somit deutlich unter dem Durchschnitt des Mietspiegels von 10,01 EUR/m² der Stadt Ludwigsburg, der für Neuvermietungen ermittelt wird. Die Durchschnittsmiete der preisreduzierten „Fair-Wohnen“-Einheiten beträgt 8,91 EUR/m².

3. Interessentendatei

Zum Jahresende 2024 lagen 1.648 (Vorjahr 1.683) Mietanfragen in der Interessentendatei vor. Die Nachfrage verteilt sich mit 77 % (Vorjahr 76 %) auf den Bereich der preisgedämpften und mit 23% (Vorjahr 24 %) auf den der frei finanzierten Wohnungen. Der hohe Anteil von 77 % der Interessierten für preisgedämpften Wohnraum betrifft zu drei Viertel Haushalte mit kleinem bis mittlerem Einkommen, die durch die höheren Einkommensgrenzen Anspruch auf einen Wohnberechtigungsschein haben.

4. Modernisierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen

Im Geschäftsjahr waren keine Modernisierungsmaßnahmen vorgesehen. Die Instandhaltungskosten beliefen sich auf EUR 4,11 Mio. bzw. EUR 18,63 pro m² Wohn- und Nutzfläche. Der Schwerpunkt der Kosten lag bei den Gewerken Maler-, Fliesen- und Bodenbelagsarbeiten, Heizungs-, Sanitär-, Lüftungs- und Elektroinstallationen sowie Architektur- und Fachingenieurleistungen.

5. Verwaltungstätigkeiten

Zum 31.12.2024 verwaltete die WBL 50 Wohnungseigentümergemeinschaften mit insgesamt 1.310 Wohn- und Gewerbeeinheiten, 578 Garagen und 224 Stellplätzen. Für private Eigentümer wurden 11 Wohn- und 17 Gewerbeeinheiten verwaltet.

■ Ausblick auf künftige Geschäftsjahre

Die WBL ist sich ihrer sozialen und ökologischen Verantwortung sehr bewusst. Die Neubauten werden mit effizienter Technik und fossilfreier Energieversorgung ausgestattet. Ludwigsburg hat das Ziel bis 2035 klimaneutral zu werden. Die WBL wird mit dem eigenen Mietwohnungsbestand und den verfügbaren Mitteln alles versuchen, dieses Ziel zu unterstützen. Dabei wird es zwischen dem notwendigen Bau von neuen Wohnungen und der Dekarbonisierung des Mietwohnungsbestandes, aufgrund begrenzter finanzieller Mittel, einen Zielkonflikt geben. Für die Instandsetzung, Erhalt und energetische Ertüchtigung des Bestandes ist für 2025 ein Budget von EUR 5,0 Mio. vorgesehen.

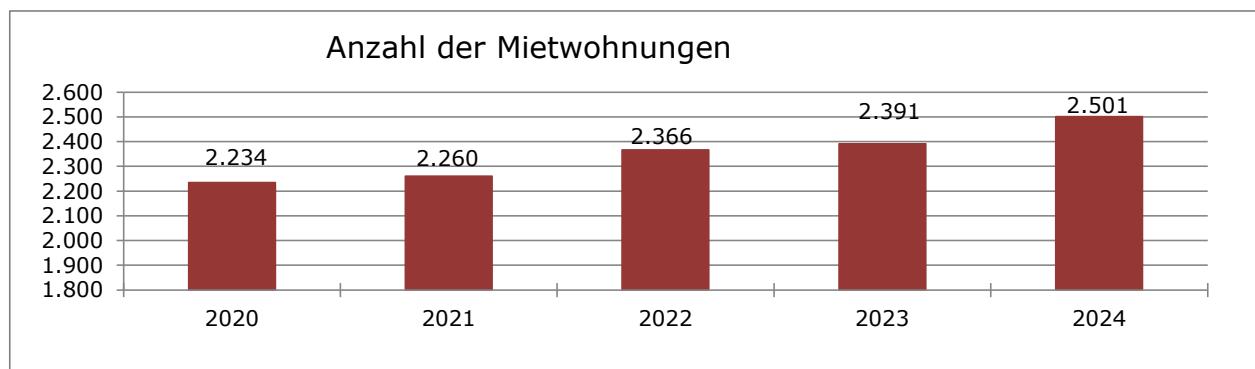
Die geplanten Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung, dem Verkauf von Grundstücken, der Betreuungstätigkeit und aus anderen Lieferungen und Leistungen betragen zusammen rund EUR 35,6 Mio.. Auf Basis des Wirtschaftsplans und der zum Zeitpunkt der Erststellung zugrunde gelegten Prämissen geht die Geschäftsführung von einem positiven Jahresergebnis 2025 von rund EUR 1,1 Mio. aus.

Das Investitionsvolumen der WBL besteht aus den bereits begonnenen Geschosswohnungsbauten im Jägerhofquartier und Grünbühl.living, und dem zweiten Bauabschnitt in der Brucknerstraße. Die langfristige Fremdkapitalfinanzierung und öffentliche Zuschüsse dafür sind gesichert. Alle anderen bereits geplanten Projekte werden bauseits nicht begonnen und können erst nach wirtschaftlicheren und verlässlichen Rahmenbedingungen umgesetzt werden.

2.2 Ausgewählte Kennzahlen der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

2.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Bestand an Mietwohnungen (Anz.) | 2.366 | 2.391 | 2.501 | 2.397 | 2.417 |
| Vermietbare Wohnfläche in m ² | 159.996 | 162.751 | 172.117 | 163.759 | 169.828 |
| => Gekaufte/fertiggest. W. (Anz.) | 107 | 72 | 121 | 37 | 44 |
| => Verkaufte/abgebrochene Wohn. (Anz.) | 1 | 47 | 12 | 35 | 140 |
| ■ Film- und Medienzentrum (Fläche in m ²) | 35.015 | 35.015 | 35.015 | 35.015 | 38.555 |
| ■ verwaltete Einheiten (Anz.) | 1.226 | 1.267 | 1.310 | 1.378 | 1.562 |



| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Hausbewirtschaftung (Vermietung) | 25.087.706 | 26.003.029 | 27.004.679 | 26.050.000 | 27.430.000 |
| Verkauf von Grundstücken | 24.844.480 | 0 | 4.836.000 | 2.945.000 | 7.365.000 |
| Betreuungstätigkeit (Verwaltung) | 678.489 | 471.198 | 455.116 | 535.000 | 605.000 |
| Andere Lieferungen und Leistungen | 4.849.470 | 722.790 | 339.264 | 150.000 | 150.000 |
| Umsatzerlöse gesamt | 55.460.146 | 27.197.017 | 32.635.059 | 29.680.000 | 35.550.000 |

2.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführung)

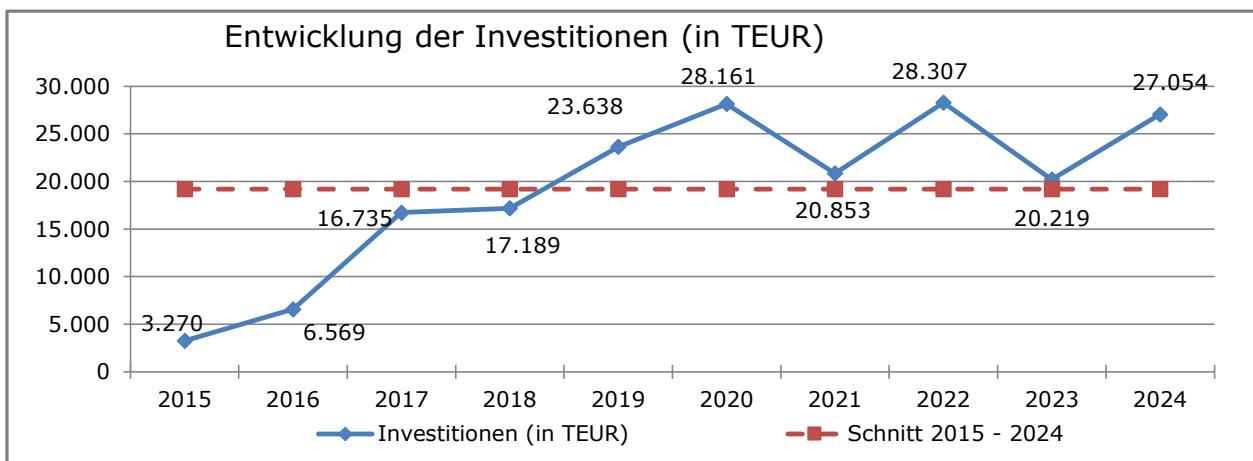
| Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 47,00 | 54,00 | 51,00 | 53,00 | 58,00 |
| Aushilfen | 3,00 | 3,00 | 2,00 | 3,00 | 2,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeitenden | 50,00 | 57,00 | 53,00 | 56,00 | 60,00 |
| Personalkapazität = Mitarbeitende auf Vollzeit umgerechnet | 44,04 | 50,57 | 46,92 | 49,93 | 52,78 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 58% | 63% | 66% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |

2.2.3 Unternehmensspezifische Kennzahlen

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| - Durchschnittliche Kaltmiete (EUR/m ²) | 7,93 | 7,96 | 8,38 |
| - Anteil Erlösschmälerungen zur Gesamtjahressollmiete in % (nur Wohnungen) | 2,96 | 3,14 | 4,53 |
| - Instandhaltungs- und Modernisierungskosten pro m ² -Wohn- und Nutzfläche (EUR) | 17,32 | 16,76 | 18,63 |

2.2.4 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 60.346 | 10.541 | 2.627 | 20.000 | 20.000 |
| - Grundstücke mit Wohnbauten | 1.102.595 | 1.234.645 | 3.304.964 | 250.000 | 100.000 |
| - Grundst. mit and./ohne Bauten | 5.126.007 | 322.300 | 5.528.439 | 50.000 | 200.000 |
| - Bauten auf fremden Grundst. | 0 | 311 | 0 | 0 | 0 |
| - Anlagen im Bau | 21.934.012 | 18.400.749 | 17.746.921 | 34.860.000 | 10.735.000 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstatt. | 59.025 | 124.707 | 320.654 | 4.340.000 | 3.250.000 |
| - Sonstige Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 28.221.638 | 20.082.712 | 26.900.978 | 39.500.000 | 14.285.000 |
| Finanzanlagen | 25.000 | 125.000 | 150.000 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 28.306.984 | 20.218.253 | 27.053.605 | 39.520.000 | 14.305.000 |



2.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 27.197.017 | 32.635.059 | 5.438.042 | 29.680.000 | 35.550.000 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 14.921.875 | 2.404.683 | -12.517.192 | 8.790.000 | -3.775.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.302.741 | 7.789.666 | 6.486.925 | 130.000 | 130.000 |
| Gesamterträge | 43.421.633 | 42.829.408 | -592.225 | 38.600.000 | 31.905.000 |
| Materialaufwand | -23.776.205 | -16.324.103 | 7.452.103 | -21.110.000 | -11.120.000 |
| Personalaufwand | -4.230.253 | -4.628.011 | -397.758 | -4.590.000 | -4.590.000 |
| Abschreibungen | -7.089.841 | -6.902.120 | 187.720 | -6.000.000 | -8.525.000 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -2.955.214 | -2.925.090 | 30.124 | -2.265.000 | -2.300.000 |
| Betriebliche Aufwendungen | -38.051.513 | -30.779.325 | 7.272.188 | -33.965.000 | -26.535.000 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 12.429 | 125.729 | 113.300 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -2.728.158 | -3.257.671 | -529.513 | -2.935.000 | -3.690.000 |
| Steuern vom Ertrag | -68.665 | -569.042 | -500.377 | 0 | 0 |
| Ergebnis nach Steuern | 2.585.726 | 8.349.100 | 5.763.374 | 1.700.000 | 1.680.000 |
| Sonstige Steuern | -612.015 | -616.428 | -4.413 | -635.000 | -630.000 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.973.711 | 7.732.672 | 5.758.961 | 1.065.000 | 1.050.000 |

2.4 Bilanz der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

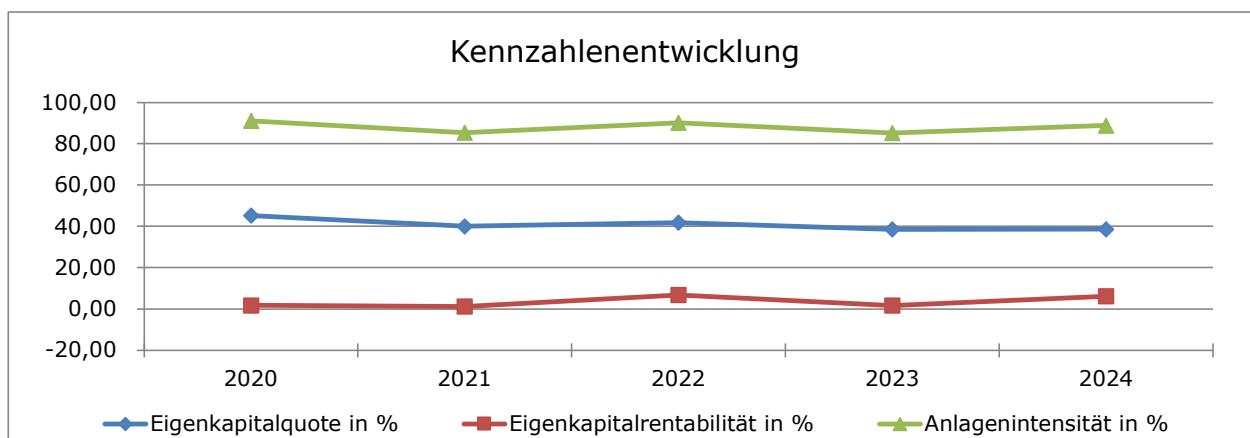
| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|---------------------------------------|-------------|------|-------------|------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 29.449 | 0% | 9.598 | 0% | -19.851 |
| Grundstücke und Gebäude | 229.536.886 | 75% | 268.077.223 | 82% | 38.540.338 |
| Sonstige Sachanlagen | 254.985 | 0% | 444.827 | 0% | 189.842 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahl. | 29.947.064 | | 21.283.363 | | -8.663.700 |
| Sachanlagen | 259.738.935 | 85% | 289.805.414 | 89% | 30.066.479 |
| Finanzanlagen | 250.000 | 0% | 400.000 | 0% | 150.000 |
| Anlagevermögen | 260.018.384 | 85% | 290.215.012 | 89% | 30.196.628 |
| Vorräte u. zum Verkauf best. Grundst. | 36.550.306 | 12% | 20.567.560 | 6% | -15.982.745 |
| Forderungen | 3.470.853 | 1% | 4.071.647 | 1% | 600.795 |
| Liquide Mittel | 4.787.078 | 2% | 11.738.673 | 4% | 6.951.595 |
| Umlaufvermögen | 44.808.236 | 15% | 36.377.881 | 11% | -8.430.356 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 178.709 | 0% | 133.342 | 0% | -45.367 |
| Summe AKTIVA | 305.005.329 | 100% | 326.726.235 | 100% | 21.720.906 |

| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|-------------------------------|--------------------|------|--------------------|------|-------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 41.000.000 | 13% | 41.000.000 | 13% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 74.623.779 | 24% | 76.597.491 | 23% | 1.973.711 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>1.973.711</u> | 1% | <u>7.732.672</u> | 2% | <u>5.758.961</u> |
| Eigenkapital | <u>117.597.491</u> | 39% | <u>125.330.163</u> | 38% | <u>7.732.672</u> |
| Sonderposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 1.921.449 | 1% | 1.732.138 | 1% | -189.311 |
| Bankverbindlichkeiten | 148.629.156 | 49% | 172.506.411 | 53% | 23.877.254 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>32.381.210</u> | 11% | <u>22.862.386</u> | 7% | <u>-9.518.824</u> |
| Verbindlichkeiten | <u>181.010.367</u> | 59% | <u>195.368.797</u> | 60% | <u>14.358.430</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 4.476.022 | 1% | 4.295.137 | 1% | -180.885 |
| Summe PASSIVA | <u>305.005.329</u> | 100% | <u>326.726.235</u> | 100% | <u>21.720.906</u> |

2.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 90,21 | 85,25 | 88,83 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 41,81 | 38,56 | 38,36 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 58,19 | 61,44 | 61,64 | | |
| Anlagendeckung I in % | 46,35 | 45,23 | 43,19 | | |
| Reinvestitionsquote in % | 562,32 | 285,17 | 391,96 | 658,67 | 167,80 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 14,16 | 7,26 | 23,69 | 3,59 | 2,95 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 6,79 | 1,68 | 6,17 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 3,59 | 1,54 | 3,36 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 12.886.603 | 9.063.552 | 14.634.793 | 7.065.000 | 9.575.000 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





NaturVision Ludwigsburg gGmbH

Arsenalstr. 4, 71636 Ludwigsburg

3.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die NaturVision Ludwigsburg gGmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 11.09.2023 gegründet und am 11.10.2023 ins Handelsregister eingetragen.

3.1.1 Gegenstand des Unternehmens

- Die Gesellschaft hat die Aufgabe den Natur-, Klima- und Umweltschutz, die Kunst und Kultur und die Bildung im Bereich nachhaltige Entwicklung und Umwelt zu fördern.
 - Die Gesellschaft erfüllt ihren Zweck insbesondere durch Aktivitäten in den Themenbereichen der wechselseitigen Abhängigkeit von Mensch und Natur, Kultur und Umwelt, Leben und Lebensgrundlagen. Dieser Gesellschaftszweck wird insbesondere erreicht durch die Organisation und Durchführung von Natur-, Wildlife- und Nachhaltigkeitsfilmfestivals, Angebote der Umwelt- und Medienbildung sowie der Bereitstellung von Informationen zum Themenkomplex Nachhaltigkeit und Umwelt (z.B. in einer Online-Plattform).

Bei den Filmfestivals wird durch die Zusammenstellung der Filme das Bestreben des Naturschutzes gefördert sowie der Tierschutzgedanke gestärkt. Die inhaltliche (Film-)Arbeit unterscheidet sich inhaltlich, konzeptionell sowie formal deutlich von gewerblichen Kinos. Die Festivals finden ausschließlich in dem Sachzusammenhang „Natur-, Klima- und Umweltschutz“ statt, sind inhaltlich durch einen Dokumentarfilm-Wettbewerb sowie Vorträge, Fotoausstellungen und Sonderthemen aufbereitet.

Die Bereitstellung von Informationen u.a. in einer Online-Plattform wie auch die Filmfestivals bieten der Allgemeinheit, den verschiedenen gesellschaftlichen Gruppen mit Bezug zum Themenkomplex Nachhaltigkeit und Umwelt wie auch dem Fachpublikum Angebote hinsichtlich des Themas Filmkunst sowie Natur-, Klima- und Umweltschutz. Darüber hinaus werden spezielle Kinder- und Jugendprojekte im Zusammenhang mit dem Filmfestival durchgeführt. Diese sollen dazu beitragen, das Interesse von Kindern und Jugendlichen sowohl für das Thema Filmkunst wie auch das Thema Naturschutz zu wecken.

Im Bereich Bildung werden digitale und analoge Schulprogramme mit Filmvorstellungen, Gesprächen und Workshops angeboten, die dazu dienen, dass die Teilnehmer einen Bezug zu Natur-, Klima- und Umweltthemen entwickeln.

3.1.2 Organe des Unternehmens

- Geschäftsführung Beatrix Wesley
 - Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2024 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

Vorsitzender: Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht

Stellv. des Vorsitzenden: Erste Bürgermeisterin Renate Schmetz

Weitere Mitglieder: Stadträtin Dr. Edith Klünder (bis 10.07.2024)

Stadtrat Guido Passaro (ab 10.07.2024)

Stadtrat Prof. Dr. Michael Vierling

Stadtrat Jochen Zeltwanger

2.01 - 1.00 01

0 % -100 %

Verhältnis Frauen zu Männer: 0 % -100 %

Jährliche Bezüge der Aufsichtsratsmitglieder im Jahr 2024 insgesamt: EUR 0

■ Gesellschafterversammlung

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Ludwigsburg.

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse

| | |
|--------------------------------|------------|
| Stammkapital Stadt Ludwigsburg | 50.000 EUR |
|--------------------------------|------------|

3.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Die NaturVision Ludwigsburg gGmbH hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

3.1.5 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss der NaturVision Ludwigsburg gGmbH zum 31.12.2024 wurde von der Curacon AG, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und am 21.10.2025 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

3.1.6 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Kernangebot der NaturVision Ludwigsburg ist das jährlich stattfindende NaturVision Filmfestival, welches 2024 von 18.- 21.07. in Ludwigsburg – im Kino und Open Air – veranstaltet wurde. Das Festival vergibt Filmpreise in diversen Filmwettbewerbskategorien. Weitere „NaturVision Filmtage“ oder „Best of“ Programmveranstaltungen sowie Online-Filmangebote werden zusätzlich umgesetzt.

Ganzjährig setzt das Unternehmen diverse Präsenz- und Online-Angebote aus dem Bereich Bildung für nachhaltige Entwicklung und Schulferienprogramme um. Das Projekt „Online-Kommunikation/Plattform“ zur Stärkung der NaturVision Inhalte und der Vernetzung von Interessensgruppen wird ebenfalls ganzjährig angeboten.

Das NaturVision Filmfestival erreichte rd. 9.100 Besucher. Die Online Plattform konnte im Jahr 2024 rd. 7.800 Nutzer verzeichnen. Der Bereich Umweltbildung zählte im Jahr 2024 rd. 10.500 Teilnehmende.

■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

Die Gesellschaft wird neben dem Gründungsgesellschafter durch weitere Projektzuschüsse institutioneller Förderer finanziert.

Die Gesellschaft setzt zur Risikominimierung auf eine breite Partnerstruktur, gutes Partnermanagement, frühzeitige Antragstellung für das jeweilige nächste Geschäftsjahr und – soweit möglich – Mehrjahresfinanzierungen. Es besteht jedoch das Risiko, dass bei einem Ausfall keine alternativen Zuschussgeber gefunden werden können.

Im Jahr 2025 hat das Fimfestival von 17. - 21. Juni 2025 stattgefunden. Die Nutzer der Online-Plattform zeigt ebenso wie die Teilnehmenden an den Programmen der Umweltbildung einen starken Anstieg.

Die Gesellschaft prognostiziert für das Jahr 2025 Einnahmen durch Zuschüsse von institutionellen Gebern, Stiftungen und anderen Förderern in Höhe von EUR 647.500 und sonstige Erträge von EUR 12.850. Dem gegenüber stehen Personalaufwendungen von EUR 357.100, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von EUR 243.850 und sonstige Aufwendungen von EUR 54.400. Für das Geschäftsjahr 2025 wird im Rahmen der Finanzplanung ein ausgeglichenes Ergebnis der Gesellschaft erwartet.

3.2 Ausgewählte Kennzahlen der NaturVision LB gGmbH

3.2.1 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführung)

| Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt* | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 5,00 | 7,00 | 7,00 | 7,00 |
| Aushilfen* | 1,00 | 2,00 | 3,00 | 3,00 |
| Gesamtzahl | 6,00 | 9,00 | 10,00 | 10,00 |

Personalkapazität

= Mitarbeitende auf Vollzeit
umgerechnet

| | | | | |
|--|------|------|------|------|
| Personalkapazität = Mitarbeitende auf Vollzeit umgerechnet | 5,02 | 6,29 | 6,68 | 6,43 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 85% | 85% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Aushilfen beinhalten geringfügig Beschäftigte und Personen im Praktikum.

3.3 Gewinn- und Verlustrechnung der NaturVision Ludwigsburg gGmbH

| in TEUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 15.476 | 242.714 | 227.238 | 522.000 | 462.500 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 70.311 | 277.088 | 206.777 | 13.000 | 12.850 |
| Gesamterträge | 85.787 | 519.802 | 434.015 | 535.000 | 475.350 |
| Materialaufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Personalaufwand | -48.303 | -348.582 | -300.279 | -357.000 | -357.100 |
| Abschreibungen | -695 | -9.048 | -8.353 | 0 | -4.170 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -49.615 | -274.029 | -224.414 | -298.000 | -299.080 |
| Betriebliche Aufwendungen | -98.614 | -631.659 | -533.045 | -655.000 | -660.350 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis nach Steuern | -12.827 | -111.857 | -99.030 | -120.000 | -185.000 |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 185.000 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -12.827 | 8.143 | 20.970 | 0 | 0 |

3.4 Bilanz der NaturVision Ludwigsburg gGmbH

| AKTIVA in TEUR | Ist 2023 | Ist in % | Ist 2024 | Ist in % | Veränd. 23/24 |
|------------------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 61.805 | 42% | 63.339 | 39% | 1.534 |
| Grundstücke und Gebäude | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Sonstige Sachanlagen | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahl. | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| Finanzanlagen | 0 | 0% | 357 | 0% | 357 |
| Anlagevermögen | <u>61.805</u> | 0 | <u>63.696</u> | 39% | <u>1.891</u> |
| Vorräte | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Forderungen | 2.104 | 1% | 53 | 0% | -2.051 |
| Liquide Mittel | <u>83.789</u> | 57% | <u>98.893</u> | 61% | <u>15.105</u> |
| Umlaufvermögen | <u>85.893</u> | 58% | <u>98.946</u> | 61% | <u>13.053</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Summe AKTIVA | <u>147.698</u> | 100% | <u>162.642</u> | 100% | <u>14.944</u> |

| PASSIVA in TEUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Ist in % | Veränd. 23/24 |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------|------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 25.000 | 12.173 | 12% | -12.827 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>-12.827</u> | <u>8.143</u> | 8% | <u>20.970</u> |
| Eigenkapital | <u>37.173</u> | <u>45.316</u> | 45% | <u>8.143</u> |
| Sonderposten | 0 | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 6.741 | 41.530 | 41% | 34.789 |
| Bankverbindlichkeiten | 0 | 0 | 0% | 0 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>103.784</u> | <u>13.296</u> | 13% | <u>-90.487</u> |
| Verbindlichkeiten | <u>103.784</u> | <u>13.296</u> | 13% | <u>-90.487</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0 | 0% | 0 |
| Summe PASSIVA | <u>147.698</u> | <u>100.142</u> | 100% | <u>-47.556</u> |

3.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | |
| Anlagenintensität in % | 41,85 | 39,16 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 25,17 | 45,25 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 74,83 | 54,75 | | |
| Anlagendeckung I in % | 60,15 | 71,14 | | |
| Reinvestitionsquote in % | 8992,81 | 67,10 | n.v. | 0,00 |
| 2. Ertragslage | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | -82,88 | -46,09 | -22,99 | -40,00 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -34,51 | -246,84 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -8,68 | -111,70 | | |
| Cash-Flow in TEUR* | -12.132 | 17.190 | 0 | 4.170 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.



Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

Mömpelgardstraße 28, 71640 Ludwigsburg
www.blueba.de

4.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH wurde am 18.02.1954 ins Handelsregister eingetragen.

4.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Die Gesellschaft hat die Aufgabe, die Gartenanlage beim Schloss Ludwigsburg hochwertig zu pflegen und als Schaugarten zu führen.

Die Gesellschaft erfüllt diesen Zweck insbesondere durch die Vermittlung des Verständnisses für historische Gärten durch Unterhaltung der Stilgärten nördlich, östlich und südlich des Schlosses, Vermittlung von botanischen und biologischen Kenntnissen durch Anlage und Unterhaltung umfangreicher pflanzenkundlicher Sammlungen und Spezialgärten (z.B. Rosarien, Raritätengarten, Tulpen Sammlung), durch eine ornithologische Sammlung als Demonstrations- und Forschungsstätte für die Schulen des Landes.

Sie arbeitet dabei eng mit den zuständigen Dienststellen des Landes und der Stadt zusammen.

Die Gesellschaft widmet sich ferner der Förderung von Kunst und Kultur, z.B. mit der Durchführung von Veranstaltungen sowie der Pflege und dem Erhalt regionalen Kulturguts.

4.1.2 Organe des Unternehmens

■ Geschäftsführung Direktorin Petra Herrling

■ Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2024 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

Vorsitzender: Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht

Stellv. Vorsitzende: Ministerialrätin Juliane Weckerle

Weitere Mitglieder: Stadtrat Klaus Hermann

Stadträtin Elfriede Steinwand-Hebenstreit (bis 31.08.2024)

Stadträtin Laura Widmann (ab 01.09.2024)

Urs Müller-Meßner, Landschaftsarchitekt (bis 23.09.2024)

Ministerialrätin Lena Funk

Ministerialrätin Sabine Schmidt

Verhältnis Frauen zu Männer: 67% - 33%

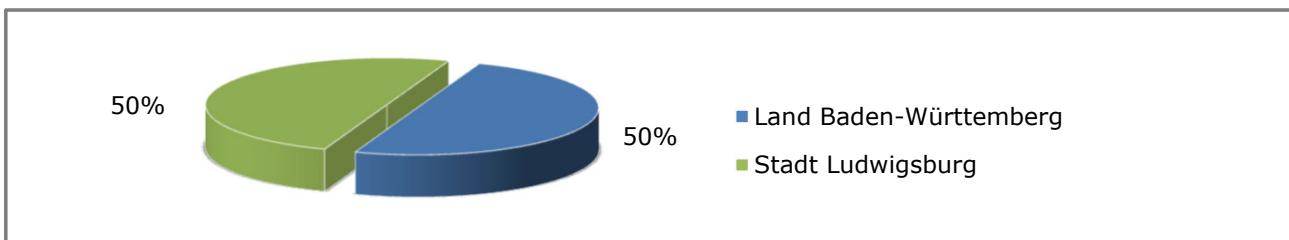
Jährliche Bezüge der Aufsichtsratsmitglieder im Jahr 2024 insgesamt: EUR 1.080

■ Gesellschafterversammlung

Gesellschafter sind die Stadt Ludwigsburg (50%) und das Land Baden-Württemberg (50%).

4.1.3 Beteiligungsverhältnisse

| | |
|------------------------|---------------|
| Stammkapital | EUR 1.024.000 |
| Stadt Ludwigsburg | EUR 512.000 |
| Land Baden-Württemberg | EUR 512.000 |



4.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Die GmbH hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

4.1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie die Gartenanlage beim Schloss Ludwigsburg hochwertig pflegt, was zur Kulturförderung beiträgt.
Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich u.a. in den Besucherzahlen (siehe 4.2.1) wider.

4.1.6 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2024 wurde von der RSM Ebner Stolz GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart geprüft und am 26.06.2025 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

4.1.7 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Das Jahr 2024 ist geprägt von zahlreichen Jubiläen im Blühenden Barock:

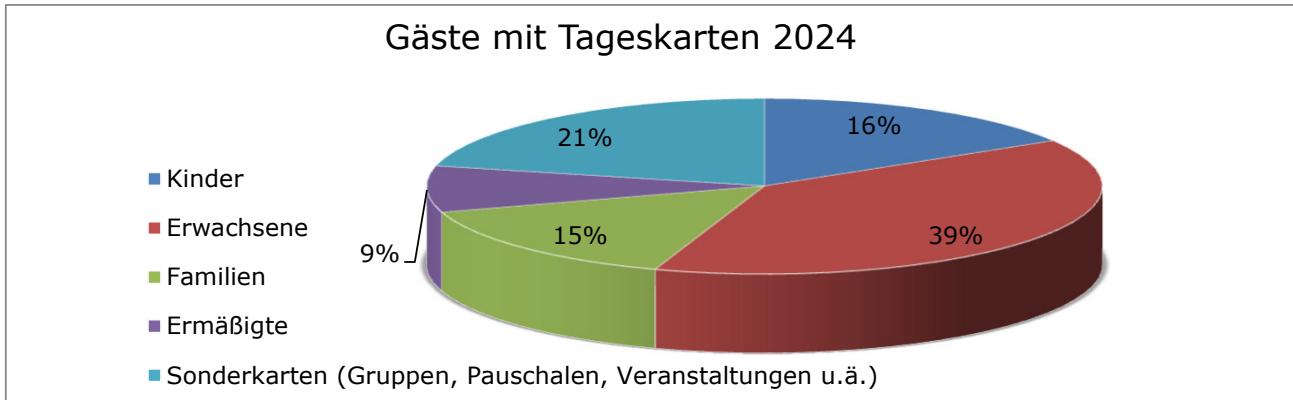
- 70 Jahre Blühendes Barock,
- 65 Jahre Märchengarten,
- 20 Jahre Internationales Straßenmusikfestival,
- 25 Jahre weltgrößte Kürbisausstellung,
- 10 Jahre Sicher zur Schule.

Die prächtigen Gartenanlagen des Blühenden Barocks, mit ihrem alten Baumbestand und den farbenfrohen Blumen, erfordern eine intensive Pflege. Die klimatischen Bedingungen beeinflussen sowohl die Tagesbesuche als auch die Veranstaltungen. Das Frühjahr 2024 war von vielen kühlen Tagen und zahlreichen Starkregenereignissen geprägt, während der Sommer und der Herbst hingegen sehr warm und viel zu trocken waren. Aufgrund des wechselhaften Wetters wurden im ersten Halbjahr weniger Besucher als im Vorjahr gezählt.

Für die Gartenpflege ist die Preisentwicklung im Bereich der landwirtschaftlichen Güter entscheidend. Im Jahr 2024 sind hier die Kosten im Vergleich zu 2023 gestiegen.

Anlässlich der Jubiläumsfeier „70 Jahre Blühendes Barock“ wurde erstmals die 3-tägige Veranstaltung „Ballonblühen mit Weltrekord“ als Eröffnungsevent durchgeführt.

Die Anteile der einzelnen Besuchergruppen an der Gesamtbesucherzahl stellen sich wie folgt dar:



■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

Aufgrund der wirtschaftlichen Verhältnisse kann davon ausgegangen werden, dass der Fortbestand des Unternehmens gesichert ist. Für den Fall, dass im Jahr 2025 Verluste entstehen sollten, werden diese durch die Gesellschafter ausgeglichen.

Für die Öffentlichkeitsarbeit sind die Sozialen Medien heute ein wichtiges Mittel um Besuchende und Besuchergruppen qualitativ hochwertig, über das gesamte Portfolio des Blühenden Barocks und über kurzfristige Ereignisse zu informieren. Um diesem Anspruch der Besuchenden nach einer effizienten und digitalen Kommunikation gerecht zu werden, wurden die ersten Schritte 2024 eingeleitet.

Die technischen Anlagen, teilweise aus den Entstehungsjahren des Märchengartens erfordern Modernisierungsmaßnahmen, welche sich aufgrund des Fachpersonalmangels und Lieferengpässen oftmals verzögern.

Die Distanz zwischen den Toilettenanlagen im Blühenden Barock und deren Ausstattung entsprechen nicht mehr den Anforderungen der Besuchenden. Im Juli 2024 wurden Sanierung und Neubau von Anlagen beauftragt. Die neuen Toilettenanlagen werden nachhaltig und wenn möglich für die Betreuung der vielen Kindergruppen in All-Gender-Struktur gebaut werden.

Angesichts der deutschlandweiten sicherheitsrelevanten Vorfälle und auch Attentaten mit Fahrzeugen, werden die Sicherheitskonzepte kontinuierlich geprüft und gegebenenfalls angepasst.

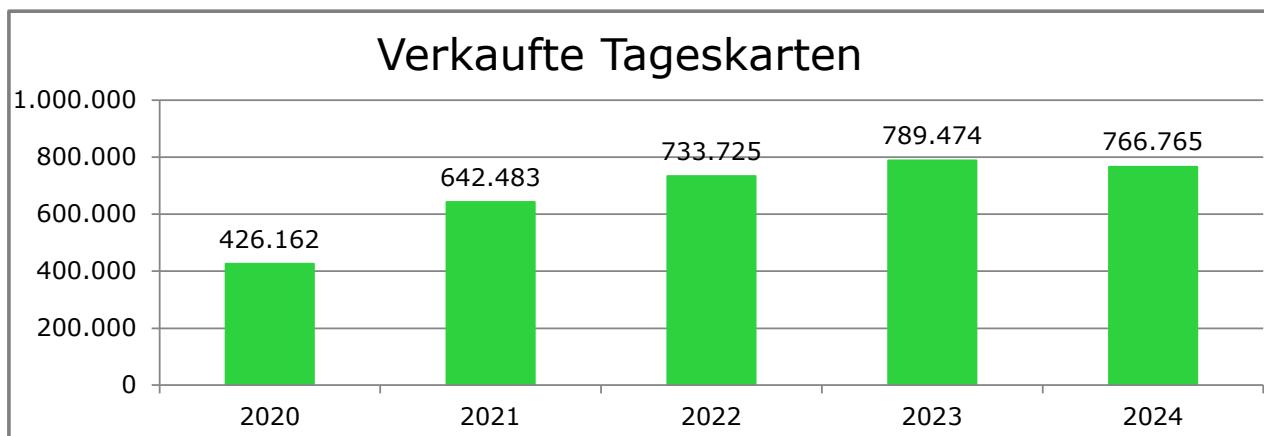
Das Geschäftsjahr 2025 wird im Zeichen des Zukunft-Zielstruktur, Digitalisierung und der Neuorganisation und Weiterentwicklung des Zukunftskonzeptes stehen.

Der Wirtschaftsplan 2025 soll ein ausgeglichenes Ergebnis möglichst ohne Gesellschafterzuschuss erreicht werden.

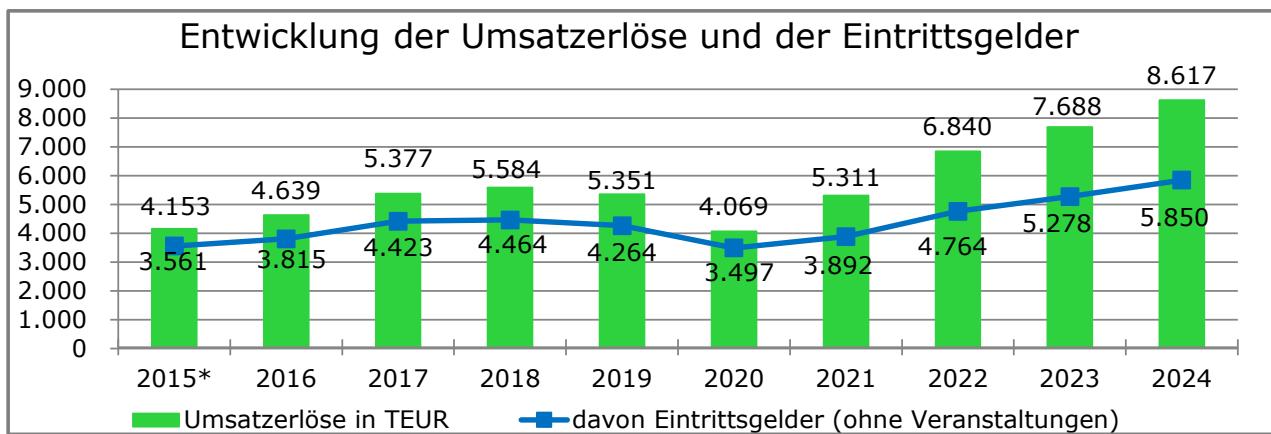
4.2 Ausgewählte Kennzahlen der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

4.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| Anz. verkaufter Dauerkarten | 35.692 | 38.321 | 37.766 | 31.000 | 38.000 |
| Anz. verkaufter Tageskarten | 733.725 | 789.474 | 766.765 | 500.000 | 410.000 |
| Anzahl Veranstaltungen insg. davon Veranstaltungen mit gesondertem Eintrittsgeld = Im Jahr 2024: Ballonblühen, Straßenmusikfestival, Musikfeuerwerk, Lichterzauber, Leuchtende Traumpfade => verkaufte Eintrittskarten | 10 | 9 | 13 | 13 | 10 |
| | 5 | 4 | 5 | 5 | 5 |
| | 100.731 | 129.877 | 114.254 | 105.000 | 83.000 |



| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Eintrittsgelder | 4.763.718 | 5.278.087 | 5.849.944 | 5.940.000 | 6.228.000 |
| Veranstaltungen | 1.223.258 | 1.471.865 | 1.850.746 | 1.260.000 | 1.322.000 |
| Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe | 320.390 | 361.865 | 238.500 | 50.000 | 50.000 |
| Andere Umsatzerlöse | 533.141 | 575.908 | 678.075 | 500.000 | 650.000 |
| Umsatzerlöse gesamt | 6.840.507 | 7.687.724 | 8.617.265 | 7.750.000 | 8.250.000 |



* bis 2015: Umsatzerlöse entsprechend der Definition vor BilRuG

4.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführung)

| Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 47,00 | 50,00 | 46,00 | 57,00 | 55,65 |
| Aushilfen | 43,00 | 49,00 | 51,00 | 18,50 | 60,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeitenden | 90,00 | 99,00 | 97,00 | 75,50 | 115,65 |
| Personalkapazität = Mitarbeitende auf Vollzeit umgerechnet | 59,20 | 62,00 | 69,10 | 72,00 | 81,65 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 43% | 43% | 44% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 2 | 1 | 0 | 1 | 0 |

4.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 0 | 0 | 5.400 | 0 | 0 |
| - Gebäude, Verkaufsstände | 1.887 | 28.269 | 0 | 0 | 0 |
| - Techn. Anl., Maschinen, Märchengarte | 267.098 | 11.048 | 513.683 | 283.000 | 80.000 |
| - Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 22.154 | 70.844 | 93.398 | 179.000 | 620.000 |
| - Gel. Anzahlg., Anlagen im Bau | 2.074 | 0 | 26.380 | 370.000 | 50.000 |
| - Sonstige Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 80.000 | 120.000 |
| Sachanlagen | 293.213 | 110.161 | 633.460 | 912.000 | 870.000 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 293.213 | 110.161 | 638.860 | 912.000 | 870.000 |

4.3 Gewinn- und Verlustrechnung Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 7.687.724 | 8.617.265 | 929.541 | 7.750.000 | 8.250.000 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 494.309 | 418.932 | -75.377 | 253.000 | 253.000 |
| Gesamterträge | 8.182.034 | 9.036.197 | 854.163 | 8.003.000 | 8.503.000 |
| Materialaufwand | -2.120.277 | -2.444.575 | -324.298 | -2.880.000 | -2.880.000 |
| Personalaufwand | -3.294.579 | -3.410.304 | -115.725 | -3.910.000 | -4.510.000 |
| Abschreibungen | -474.224 | -540.188 | -65.964 | -510.000 | -560.000 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -1.019.766 | -1.392.288 | -372.522 | -1.100.000 | -950.000 |
| Betriebliche Aufwendungen | -6.908.846 | -7.787.354 | -878.508 | -8.400.000 | -8.900.000 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 13.591 | 36.545 | 22.954 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -296 | -177 | 120 | 0 | 0 |
| Steuern vom Ertrag | -1.276 | -26.892 | -25.616 | 0 | -3.000 |
| Ergebnis nach Steuern | 1.285.207 | 1.258.320 | -26.887 | -397.000 | -400.000 |
| Sonstige Steuern | -3.679 | -3.422 | 257 | -3.000 | 0 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 400.000 | 400.000 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 1.281.528 | 1.254.898 | -26.630 | 0 | 0 |

4.4 Bilanz der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

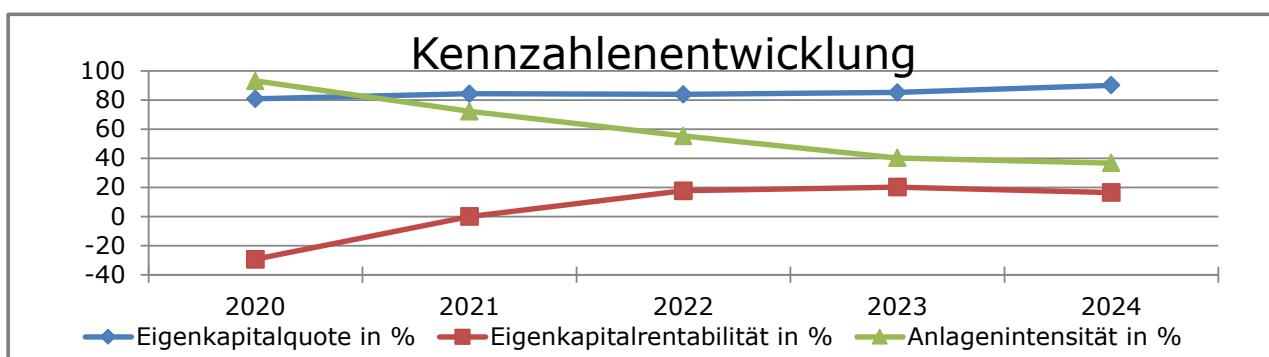
| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|----------------------------------|-------------|------|-------------|------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 79.630 | 1% | 30.142 | 0% | -49.488 |
| Grundstücke und Gebäude | 1.929.093 | 26% | 1.736.379 | 21% | -192.714 |
| Sonstige Sachanlagen | 991.474 | 13% | 1.303.436 | 15% | 311.962 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahlungen | 0 | 0% | 26.380 | 0% | 26.380 |
| Sachanlagen | 2.920.567 | 39% | 3.066.195 | 36% | 145.628 |
| Finanzanlagen | 1.000 | 0% | 1.000 | 0% | 0 |
| Anlagevermögen | 3.001.197 | 40% | 3.097.337 | 37% | 96.140 |
| Vorräte | 35.811 | 0% | 24.372 | 0% | -11.440 |
| Forderungen | 240.144 | 3% | 426.771 | 5% | 186.627 |
| Liquide Mittel | 4.113.241 | 55% | 4.852.310 | 58% | 739.070 |
| Umlaufvermögen | 4.389.196 | 59% | 5.303.453 | 63% | 914.257 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 68.782 | 1% | 33.783 | 0% | -35.000 |
| Summe AKTIVA | 7.459.176 | 100% | 8.434.573 | 100% | 975.397 |

| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|-------------------------------|------------------|------|------------------|------|------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 1.024.000 | 14% | 1.024.000 | 12% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 4.044.690 | 54% | 5.326.218 | 63% | 1.281.528 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>1.281.528</u> | 17% | <u>1.254.898</u> | 15% | -26.630 |
| Eigenkapital | <u>6.350.218</u> | 85% | <u>7.605.116</u> | 90% | <u>1.254.898</u> |
| Sonderposten | 257.462 | 3% | 193.179 | 2% | -64.283 |
| Rückstellungen | 301.880 | 4% | 347.641 | 4% | 45.761 |
| Bankverbindlichkeiten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>541.072</u> | 7% | <u>274.708</u> | 3% | -266.364 |
| Verbindlichkeiten | <u>541.072</u> | 7% | <u>274.708</u> | 3% | -266.364 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 8.543 | 0% | 13.928 | 0% | 5.385 |
| Summe PASSIVA | <u>7.459.176</u> | 100% | <u>8.434.573</u> | 100% | <u>975.397</u> |

4.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 55,27 | 40,23 | 36,72 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 83,18 | 85,13 | 90,17 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 11,54 | 11,42 | 7,54 | | |
| Anlagendeckung I in % | 150,50 | 211,59 | 245,54 | | |
| Reinvestitionsquote in % | 58,60 | 23,23 | 118,27 | 178,82 | 155,36 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 13,13 | 16,67 | 14,56 | -5,16 | -4,85 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 17,72 | 20,18 | 16,50 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 14,74 | 17,18 | 14,88 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 1.398.056 | 1.755.752 | 1.795.086 | 510.000 | 560.000 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.



SWLB Mobilität GmbH

Gänsfußallee 23, 71638 Ludwigsburg

5.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die SWLB Mobilität GmbH wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 25.10.2024 gegründet.

5.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand und Zweck des Unternehmens ist die umfassende Entwicklung, Planung, Bau, Instandhaltung und der Betrieb von Ladeinfrastrukturen. Weiterhin zählt zum Gegenstand des Unternehmens die Bewirtschaftung (Erwerb, Errichtung, Betrieb oder Vermietung) öffentlicher Parkflächen und nichtöffentlicher Kundenparkgaragen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, Geschäfte jeder Art durchzuführen, die dem vorstehend beschriebenen Geschäftszweck unmittelbar oder mittelbar dienen oder diesen ergänzen.

5.1.2 Organe des Unternehmens

- Geschäftsführung Jens Ronneberger, Bereichsleiter Freizeit und Mobilität der SWLB

- #### ■ Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

- #### ■ Gesellschafterversammlung

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH.

5.1.3 Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital 25.000 EUR

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH 25.000 EUR

5.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Die SWLB Mobilität GmbH hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

5.1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die SWLB Mobilität GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie mit der Bereitstellung von Ladeinfrastruktur einen Teil der Energieversorgung abdeckt sowie das Erreichen der städtischen Klimaziele unterstützt.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in u.a. den realisierten Anlagen (siehe 5.2) wider.

5.1.6 Abschlussprüfer

Der Jahresabschluss der SWLB Mobilität GmbH zum 31.12.2024 wurde von BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart geprüft und am 20.06.2025 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

5.1.7 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Die SWLB Mobilität GmbH wurde am 25.10.2024 gegründet. Hintergrund dafür war eine neue Entflechtungsvorschrift des Energiewirtschaftsgesetzes, Der operative Betrieb der Ladeinfrastruktur der SWLB wird sukzessive auf die SWLB Mobilität GmbH übertragen. Der Übergangsstichtag war der Jahreswechsel 2024/2025, so dass bis 31.12.2024 keine nennenswerten operativen Tätigkeiten stattgefunden haben.

■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

Zum 01.01.2025 übernimmt die SWLB Mobilität GmbH die Bestandsladeinfrastruktur der SWLB und führt den bestehenden Ausbauplan neuer Ladeinfrastrukturprojekte fort. Der Wirkungsbereich erstreckt sich dabei auf die gesamte Region Ludwigsburg mit einem Hauptaufgenmerk auf die Städte Ludwigsburg und Kornwestheim.

5.2 Gewinn- und Verlustrechnung der SWLB Mobilität GmbH

| in TEUR | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan* 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|---------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 0 | 0 | 1.456.600 | |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 0 | 0 | 109.804 | |
| Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 | |
| Betriebsleistung | 0 | 0 | 1.566.404 | |
| Materialaufwand | 0 | 0 | -806.814 | |
| Personalaufwand | -3.770 | -3.770 | -385.809 | |
| Abschreibungen | 0 | 0 | -185.819 | |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -2.913 | -2.913 | -200.912 | |
| Betriebsaufwand | -6.683 | -6.683 | -1.579.354 | |
| Betriebsergebnis | -6.683 | -6.683 | -12.950 | |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | 0 | 0 | -79.495 | |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | -79.495 | |
| Operatives Geschäftsergebnis | -6.683 | -6.683 | -92.445 | |
| Steuern vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -6.683 | -6.683 | -92.445 | |

* Für das Gründungsjahr 2024 wurde kein Wirtschaftsplan beschlossen.

5.3 Bilanz der SWLB Mobilität GmbH

| AKTIVA in TEUR | Ist 2024 | Veränd. 23/24 |
|----------------------------------|---------------|------------------|
| Ausstehende Einlagen | 0 | 0% |
| Immaterielle Gegenstände | 0 | 0% |
| Grundstücke und Gebäude | 0 | 0% |
| Sonstige Sachanlagen | 0 | 0% |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahlungen | 0 | 0% |
| Sachanlagen | 0 | 0% |
| Finanzanlagen | 0 | 0% |
| Anlagevermögen | 0 | 0% |
| Vorräte | 0 | 0% |
| Forderungen | 134 | 1% |
| Liquide Mittel | 23.953 | 99% |
| Umlaufvermögen | 24.087 | 100% |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% |
| Summe AKTIVA | 24.087 | 100% |

| PASSIVA in TEUR | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|-------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 104% | 25.000 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 0 | 0% | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -6.683 | -28% | -6.683 |
| Eigenkapital | <u>18.317</u> | 76% | <u>18.317</u> |
| Sonderposten | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 2.000 | 8% | 2.000 |
| Bankverbindlichkeiten | 0 | 0% | 0 |
| Übrige Verbindlichkeiten | 3.770 | 16% | 3.770 |
| Verbindlichkeiten | <u>3.770</u> | 16% | <u>3.770</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 |
| Summe PASSIVA | <u>24.087</u> | 100% | <u>24.087</u> |

5.4 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | |
| Eigenkapitalquote in % | 76,05 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 23,95 | | |
| 2. Ertragslage | | | |
| Umsatzrentabilität in % | n.v. | | |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -36,49 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -27,75 | | |
| Kostendeckung in % | 0,00 | | |
| Cash-Flow in TEUR | -6.683 | | 93.374 |

Da kein Anlagevermögen vorhanden ist, wird auf die Kennzahlen Anlagenintensität und Anlagendeckung I verzichtet.

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.

Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR

Hindenburgstr. 49, 71638 Ludwigsburg

6.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Die Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR wurde mit Gesellschaftsvertrag vom 16.10.2020 gegründet. Sie hat ihre Geschäftstätigkeit im Jahr 2021 aufgenommen.

6.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist im Rahmen der kommunalen Aufgaben die Entwicklung und Realisierung von Energieversorgungs-, digitalen Steuerungs- und Monitoringkonzepten und -systemen zur Versorgung von Stadtquartieren und zum verantwortlichen Umgang mit Energie. Zur Energieversorgung gehören insbesondere Erzeugung, Bezug, Lieferung, Abgabe, Verteilung von Energieträgern sowie die Messung der Energie.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gesellschaftszweck dienen und durch die der Gesellschaftszweck gefördert werden kann (hierzu gehören z.B. Vermarktung von Produkten und Dienstleistungen im Bereich Smart Living, Schaffung von Ladeinfrastruktur für Elektrofahrzeuge und Abrechnungen für die Endverbraucher).

Zur Erreichung des Gesellschaftszwecks können nach Maßgabe des § 105a der Gemeindeordnung Baden-Württemberg auch weitere Unternehmen gegründet oder erworben oder sich an solchen beteiligt werden.

6.1.2 Organe des Unternehmens

■ Geschäftsführung Christian Schneider
 Johannes Rager
 Andreas Veit

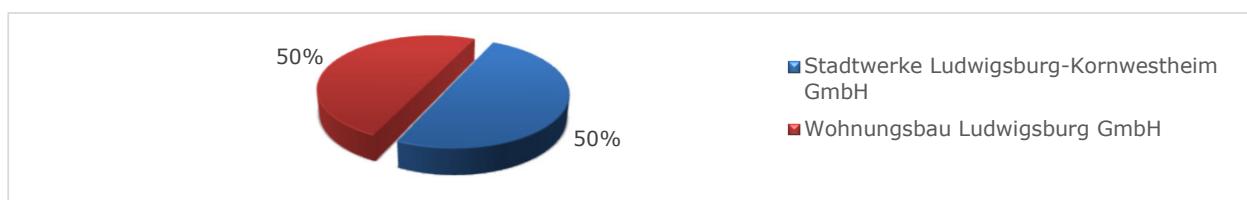
■ Gesellschafterversammlung

Gesellschafter sind die Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH (50%) und die Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH (50%).

6.1.3 Beteiligungsverhältnisse

| | |
|--------------|-------------|
| Stammkapital | 500.000 EUR |
|--------------|-------------|

| | |
|--|-------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | 250.000 EUR |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 250.000 EUR |



6.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Die Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

6.1.5 Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie Energie-versorgungs-, digitale Steuerungs- und Monitoringkonzepte und -systeme zur Versorgung von Stadtquartieren und zum verantwortlichen Umgang mit Energie entwickelt und realisiert, was zur kommunalen Daseinsvorsorge beiträgt.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in u.a. den realisierten Anlagen bzw. den versorgten Stadtteilen (siehe 6.1.7) wider.

6.1.6 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss der Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR zum 31.12.2024 wurde von Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart geprüft und am 28.02.2025 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

6.1.7 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Gesellschaftszweck der Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR ist die Umsetzung der Vernetzung und Steuerung von Wohnungen, Gebäuden und gesamter Quartiere sowie zur Optimierung von Energieflüssen und -verbräuchen beizutragen. Hierzu gehört auch die Ladeinfrastruktur und Stromversorgung für E-Mobilitäts-Fahrzeuge. Dazu sollen nicht nur innovative Energiesysteme wie zum Beispiel die Eisspeicheranlage, sondern auch Smart Meter, Smart Home- und Livingsysteme sowie die Eigennutzung von PV-Strom etabliert werden. Diese Technologien versetzen die Gesellschafter in die Lage, die notwendigen Energiemengen bedarfsgerecht zu liefern, zu verteilen und abzurechnen.

Einbau von Rauchwarnmeldern und messtechnische Ausstattung wurde weiter fortgeführt. Mit diesen funkenden Geräten können, ohne die Wohnungen betreten zu müssen, Zählerstände abgelesen und die jährliche Funktionsprüfung der Raufmelder durchgeführt werden. Die digitale Messtechnik beschleunigt zudem die Erstellung der Nebenkostenabrechnungen. Der Einbau von Rauchwarnmeldern und messtechnischen Ausstattung wurde weiter fortgeführt. Mit diesen funkenden Geräten können, ohne die Wohnungen betreten zu müssen, Zählerstände abgelesen und die jährliche Funktionsprüfung der Raufmelder durchgeführt werden. Die digitale Messtechnik beschleunigt zudem die Erstellung der Nebenkostenabrechnungen. Für die Prüfung der Rauchwarnmelder als auch bei der Montage, Wartung und Ablesung der Messgeräte setzt die SQL langfristig auf eigene Monteure und Serviceleistungen.

■ Ausblick auf künftige Geschäftsjahre

Es werden aktuell weitere Geschäftsfelder geprüft und zu Umsetzung vorbereitet. Unter anderem plant die SQL die angebotenen Dienstleistungen rund um die Trinkwasserprüfung zu erweitern.

Zusätzlich möchte die SQL Wärme- und Stromlieferungen durch PV-Anlagen oder moderne Techniken, wie z.B. durch die Kombination von einem Eisspeicher mit Wärmepumpen und Solarthermie, anbieten.

6.2 Ausgewählte Kennzahlen für die Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR

6.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Messtechnik | | | | | |
| Anzahl Liegenschaften | 13 | 31 | 69 | 73 | 128 |
| Anzahl Wohneinheiten | 204 | 1.252 | 1.528 | 1.904 | 2.399 |
| Anzahl Messgeräte | 1.053 | 4.032 | 4.041 | 3.502 | 10.352 |
| Anzahl Rauchwarnmelder | 707 | 804 | 931 | 2.132 | 4.530 |
| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse in EUR | | | | | |
| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| Wärme- und Kälteversorgung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stromerzeugung und -versorgung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Messtechnik | 8.848 | 107.223 | 126.037 | 99.200 | 255.000 |
| Mobilität | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IT/Vernetzung u.ä. | 0 | 0 | 0 | 0 | 158.000 |
| Andere Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 | 0 | 13.000 |
| Umsatzerlöse gesamt | 8.848 | 107.223 | 126.037 | 99.200 | 426.000 |

6.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführung)

| Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt* | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 5,00 |
| Aushilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtzahl | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 5,00 |

* Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

| | | | | | |
|---|------|------|------|------|------|
| Personalkapazität = Mitarbeitende auf Vollzeit umgerechnet | 0,00 | 0,29 | 1,00 | 1,00 | 3,50 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 0% | 100% | 100% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

6.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 31.688 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Bewegliches Sachvermögen | 130.892 | 105.748 | 316.249 | 172.500 | 273.000 |
| Sachanlagen | 130.892 | 105.748 | 316.249 | 172.500 | 273.000 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 162.580 | 105.748 | 316.249 | 172.500 | 273.000 |

6.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Umsatzerlöse | 107.223 | 126.037 | 18.814 | 99.200 | 426.000 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 650 | 1.805 | 1.155 | 0 | 0 |
| Gesamterträge | <u>107.873</u> | <u>127.841</u> | <u>19.968</u> | <u>99.200</u> | <u>426.000</u> |
| Materialaufwand | -108.112 | -81.958 | 26.154 | -67.600 | -146.000 |
| Personalaufwand | -26.138 | -70.735 | -44.597 | -80.250 | -261.000 |
| Abschreibungen | -47.718 | -221.942 | -174.224 | -70.660 | -159.000 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -49.600 | -44.509 | 5.091 | -17.300 | -131.000 |
| Betriebliche Aufwendungen | <u>-231.568</u> | <u>-419.144</u> | <u>-187.575</u> | <u>-235.810</u> | <u>-697.000</u> |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | 0 | -72 | -72 | 0 | -17.000 |
| Steuern vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis nach Steuern | <u>-123.695</u> | <u>-291.374</u> | <u>-167.679</u> | <u>-136.610</u> | <u>-288.000</u> |
| Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>-123.695</u> | <u>-291.374</u> | <u>-167.679</u> | <u>-136.610</u> | <u>-288.000</u> |

6.4 Bilanz der Smartiere Quartiere Ludwigsburg GbR

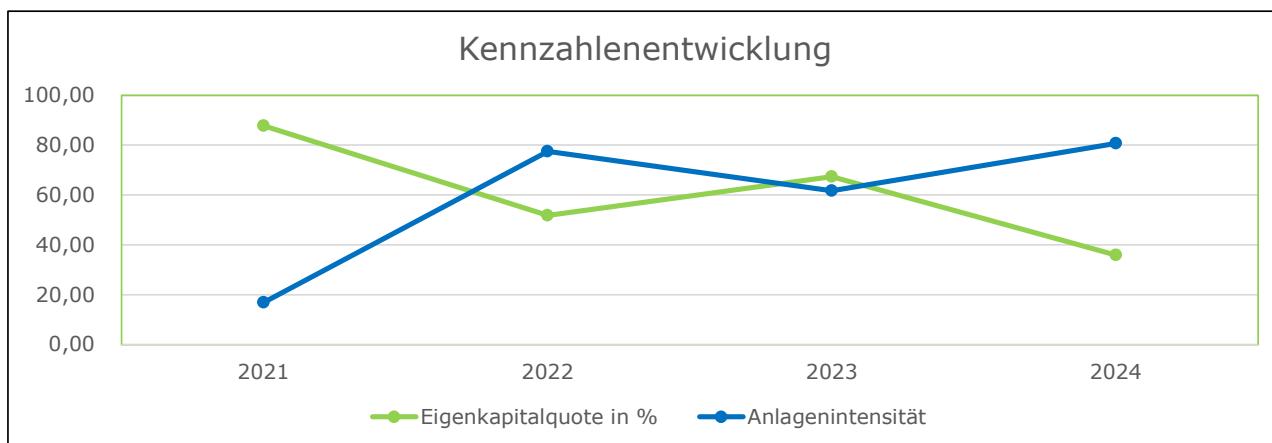
| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|----------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 10.728 | 3% | 0 | 0% | -10.728 |
| Grundstücke und Gebäude | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Sonstige Sachanlagen | 195.433 | 59% | 300.468 | 81% | 105.035 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahlungen | <u>0</u> | <u>0%</u> | <u>0</u> | <u>0%</u> | <u>0</u> |
| Sachanlagen | 195.433 | 59% | 300.468 | 81% | 105.035 |
| Finanzanlagen | <u>0</u> | <u>0%</u> | <u>0</u> | <u>0%</u> | <u>0</u> |
| Anlagevermögen | <u>206.161</u> | <u>62%</u> | <u>300.468</u> | <u>81%</u> | <u>94.307</u> |
| Forderungen | 54.096 | 16% | 42.089 | 11% | -12.008 |
| Liquide Mittel | <u>73.424</u> | <u>22%</u> | <u>19.506</u> | <u>5%</u> | <u>-53.918</u> |
| Umlaufvermögen | <u>127.520</u> | <u>38%</u> | <u>61.595</u> | <u>17%</u> | <u>-65.925</u> |
| Abgrenzungsposten | 329 | 0% | 10.095 | 3% | 9.765 |
| Summe AKTIVA | <u><u>334.010</u></u> | <u><u>100%</u></u> | <u><u>372.157</u></u> | <u><u>100%</u></u> | <u><u>38.147</u></u> |

| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|-------------------------------|----------------|------|----------------|------|------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 500.000 | 150% | 700.000 | 188% | 200.000 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | -151.240 | -45% | -274.935 | -74% | -123.695 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -123.695 | -37% | -291.374 | -78% | -167.679 |
| Eigenkapital | <u>225.065</u> | 67% | <u>133.691</u> | 36% | <u>-91.374</u> |
| Sonderposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 3.500 | 1% | 11.045 | 3% | 7.545 |
| Bankverbindlichkeiten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>105.446</u> | 32% | <u>223.492</u> | 60% | <u>118.046</u> |
| Verbindlichkeiten | <u>105.446</u> | 32% | <u>223.492</u> | 60% | <u>118.046</u> |
| Abgrenzungsposten | 0 | 0% | 3.930 | 1% | -3.930 |
| Summe PASSIVA | <u>334.010</u> | 100% | <u>372.157</u> | 100% | <u>38.147</u> |

6.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 77,49 | 61,72 | 80,74 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 51,83 | 67,38 | 35,92 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 48,17 | 32,62 | 64,08 | | |
| Anlagendeckung I in % | 66,89 | 109,17 | 44,49 | | |
| Reinvestitionsquote in % | 344,68 | 221,61 | 142,49 | 244,13 | 171,70 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | -1366,67 | -115,36 | -231,18 | -137,71 | -67,61 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -124,24 | -54,96 | -217,95 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -64,40 | -37,03 | -78,27 | | |
| Cash-Flow in TEUR | -75.942,77 | -75.977,23 | -69.432,22 | -65.950,00 | -129.000,00 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





Stadtentwässerung Ludwigsburg

Mathildenstr. 29/1, 71638 Ludwigsburg

7.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg wurde zum 01.01.2004 aus dem vormaligen Regiebetrieb Stadtentwässerung gegründet und wird als Eigenbetrieb im Sinne des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) geführt.

7.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Der Zweck des Eigenbetriebes ist die Abwasserbeseitigung nach Maßgabe des Bundes- und Landesrechts sowie ortsrechtlicher Regelungen.

7.1.2 Organe des Unternehmens

- Betriebsleitung Ulrike Schmidtgen, Leiterin Fachbereich Tiefbau und Grünflächen, Erste Betriebsleiterin
Jörg Herrmann, zweiter Betriebsleiter
 - Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht
 - Betriebsausschuss Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Ludwigsburg ist der Maßnahmenausschuss des Umweltausschusses der Stadt Ludwigsburg.
 - Gemeinderat

7.1.3 Träger der Einrichtung

Stammkapital

Von der Festsetzung eines Stammkapitals wird nach § 12 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes abgesehen.

7.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg ist am Zweckverband Gruppenklärwerk Leudelsbach beteiligt.

7.1.5 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Ludwigsburg zum 31.12.2024 wird derzeit noch durch den Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg gemäß §§ 110, 111 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg geprüft. Das Ergebnis der Prüfung lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

7.1.6 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Im Jahr 2024 hat die Schmutzwassergebühr 1,19 Euro pro Kubikmeter, die Niederschlagswassergebühr 32 Cent pro Quadratmeter gebührenrelevanter Fläche betragen.

Zum Ende des Jahres 2024 verfügte der Eigenbetrieb SEL über rund 338 km Abwasserkanäle, 27 Anlagen zur Regenwasserbehandlung (Schmutzfangbecken, Regenüberlaufbecken und Regenklärbecken), 36 Anlagen zur Regenwasserrückhaltung, 9 Abwasserpumpwerke und drei Kläranlagen (Hoheneck, Eglosheim und Poppenweiler).

Der Anschlussgrad an die zentrale Abwasserreinigung betrug 99,99%. Die gereinigte Gesamtabwassermenge für alle drei Kläranlagen lag bei 10,163 Mio. m³ (Vorjahr 9,680 Mio. m³). Die Reinigungsleistung der drei Klärwerke entspricht in allen Kategorien den wasserrechtlichen Anforderungen.

Das Jahresergebnis 2024 schließt mit einem Überschuss von EUR 177,62 (Vorjahr Fehlbetrag TEUR 4). Dieser Überschuss entspricht der in die Gebührenkalkulation 2024 eingestellten Kostenunterdeckung bei der dezentralen Abwasserbeseitigung von EUR 177,62. Die Summe der Erträge lag 2024 bei rd. EUR 12,445 Mio. (Vorjahr EUR 11,74 Mio.).

Mit der Betriebsabrechnung 2024 wurde eine Überdeckung der Schmutzwassergebühren von TEUR 498 sowie eine Überdeckung der Niederschlagswassergebühren von TEUR 219 festgestellt, welche in die Gebührenausgleichsrückstellung geflossen sind. Die Überdeckungen kommen den Gebührenzahldaten in den Kalkulationen der Folgejahre zu Gute.

Mit EUR 12,44 Mio. lagen die Aufwendungen für 2024 um ca. EUR 0,7 Mio. über dem Vorjahreswert verursacht durch höhere Personal- und Zinsaufwendungen.

Bedeutende investive Maßnahmen waren Erschließungsmaßnahmen im Baugebiet Fuchshof sowie verschiedene Kanalsanierungs- und Erneuerungsmaßnahmen. Auf der Kläranlage Hoheneck wurden Fällmittelbehälter und mehrere elektrotechnische Anlagen erneuert. Für die Kläranlage Eglosheim wurde der Bau der 4. Reinigungsstufe sowie der Erweiterung der Belebung fortgesetzt. Für die Kläranlage Poppenweiler fielen weitere Kosten für die neue Faulturmumwälzung an.

■ Ausblick auf zukünftige Geschäftsjahre

Im Wirtschaftsplan 2025 sind Investitionen von rund EUR 11,023 Mio. veranschlagt. Die Schwerpunkte der Investitionen liegen auch künftig in der Kanalsanierung und -erneuerung, der Erschließung von Baugebieten sowie der technischen und baulichen Instandhaltung der Kläranlagen und Sonderbauwerke. 2025 soll die Erneuerung der Elektro-Technik im Bereich der Biologie auf der Kläranlage Hoheneck abgeschlossen werden. Des Weiteren soll bis 2026 die 4. Reinigungsstufe sowie die Bestandsoptimierungen auf der Kläranlage Eglosheim ausgeführt werden.

Zur Festlegung der Gebühren erfolgen jährliche Gebührenkalkulationen. Die Niederschlagswassergebühren konnten zum 01.01.2025 gesenkt werden. Es wird angestrebt, die Gebühren immer für gewisse Zeiträume konstant zu halten. Ein dringendes Erfordernis bleibt die Gewinnung und Ausbildung von qualifiziertem Personal. Es ist vorgesehen, mehr Fachkräfte für Abwassertechnik auszubilden.

7.2 Ausgewählte Kennzahlen für den Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg

7.2.1 Entwicklung der Ertragslage

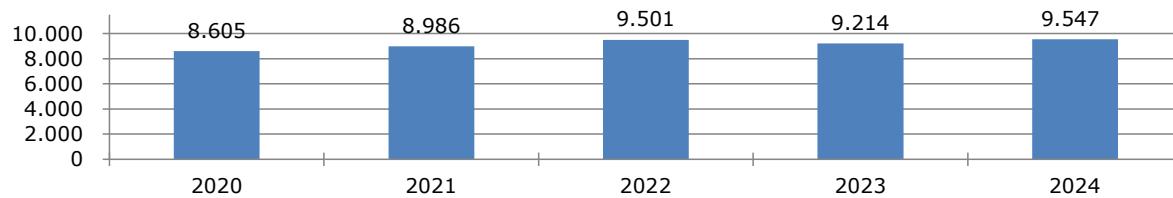
| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ gereinigte Abwassermenge (in 1000 m³) | 9.507 | 9.680 | 10.163 | 9.553 | 9.494 |
| => davon Kläranlage Hoheneck * | 6.882 | 7.020 | 7.282 | | |
| => davon Kläranlage Eglosheim * | 1.147 | 1.213 | 1.171 | | |
| => davon Kläranlage Poppenweiler * | 1.478 | 1.447 | 1.710 | | |
| ■ gebührenpflichtige Schmutzwassermenge (in 1000 m³) | 4.837 | 4.789 | 4.914 | 4.800 | 4.700 |
| ■ Eigenstromerzeugung (in MWh) | 2.228 | 2.133 | 2.334 | 1.644 | 1.694 |
| ■ Gesamtbestand Kanäle (in km) * | 338 | 338 | 338 | | 340 |
| ■ Regenrückhaltebecken (Anzahl) | 34 | 35 | 36 | 36 | 36 |
| ■ Regenüberlauf-, Regenklär- und Schmutzfangbecken (Anz.) | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 |
| ■ Schmutzwassergebühr zum 31.12. | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 1,19 | 1,57 |
| ■ Niederschlagswassergebühr zum 31.12. | 0,32 | 0,32 | 0,32 | 0,32 | 0,28 |

* Zu diesen Leistungszahlen werden keine Planwerte erhoben

** ohne kompostierte Mengen

| b) Zusammensetzung Benutzungsgebühren und Leistungsentgelte - in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Schmutzwassergebühren | 5.800.968 | 5.872.708 | 5.965.753 | 5.888.498 | 7.526.936 |
| Niederschlagswassergebühren | 1.997.480 | 1.998.238 | 1.991.367 | 1.997.907 | 1.743.721 |
| Straßenentwässerungsanteil | 1.045.092 | 964.219 | 1.012.015 | 1.110.307 | 1.082.082 |
| Inanspruchn. Gebührenausgleichsrückstell. | 517.153 | 286.044 | 500.372 | 1.216.926 | 264.718 |
| Mieten und Pachten | 127.136 | 78.985 | 35.610 | 80.600 | 80.600 |
| Andere Leistungsentgelte | 12.893 | 13.803 | 41.988 | 12.900 | 13.200 |
| Benutzungsgeb. + Leistungsentg. gesamt | 9.500.722 | 9.213.998 | 9.547.104 | 10.307.138 | 10.711.257 |

Benutzungsgebühren und Leistungsentgelte (in TEUR)



7.2.2 Personalentwicklung (ohne Betriebsleitung)

| a) Anzahl der Mitarbeitenden Jahresschnitts* | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beamte | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Beschäftigte | 29,00 | 31,00 | 28,00 | 34,00 | 34,00 |
| Aushilfen | 0,00 | 0,00 | 0,50 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeitenden | 31,00 | 33,00 | 30,50 | 36,00 | 36,00 |

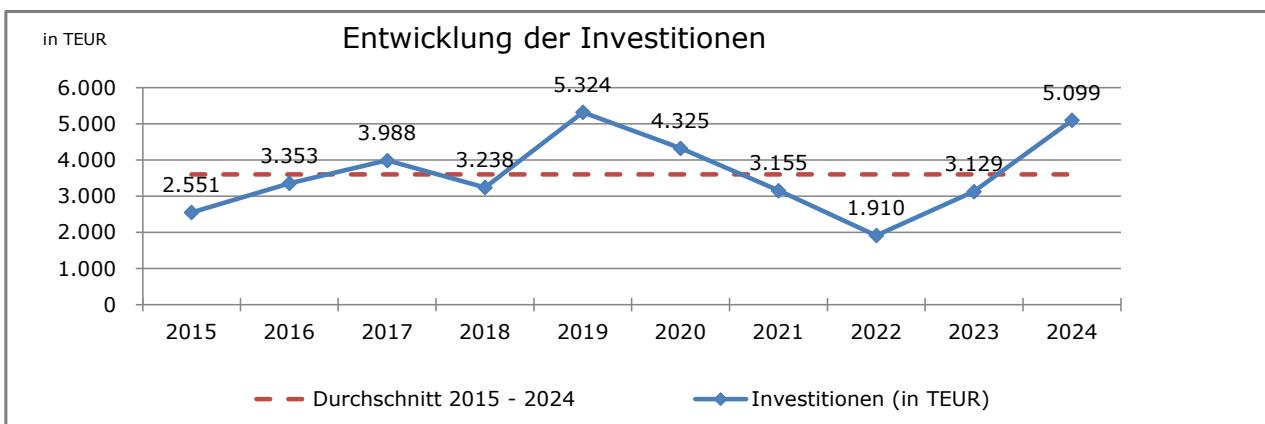
* Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

Personalkapazität

| | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 29,90 | 32,25 | 29,02 | 35,65 | 36,00 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 20% | 21% | 24% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 2 | 1,5 | 2 | 2 | 1 |

7.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 136.591 | 29.675 | 0 | 20.000 | 0 |
| - Grundstücke und Gebäude | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 10.000 |
| - Infrastrukturvermögen | 1.081.845 | 1.306.010 | 730.097 | 9.720.000 | 10.662.000 |
| - Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge | 80.766 | 372.544 | 198.646 | 49.000 | 29.000 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 25.685 | 43.934 | 75.319 | 20.000 | 25.000 |
| - Anlagen im Bau | 578.579 | 1.303.773 | 4.078.068 | 0 | 0 |
| - Sonstige Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen gesamt | 1.766.876 | 3.026.262 | 5.082.129 | 9.809.000 | 10.726.000 |
| Finanzanlagen/Geleist. Investzuschüsse | 7.000 | 72.814 | 16.861 | 383.000 | 297.000 |
| Investitionen gesamt | 1.910.467 | 3.128.751 | 5.098.989 | 10.212.000 | 11.023.000 |



7.3 Erfolgsrechnung der Stadtentwässerung Ludwigsburg

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Benutzungsgebühren u. Leistungsentgelte | 9.213.998 | 9.547.104 | 333.106 | 10.307.138 | 10.711.257 |
| Aufgelöste Investitionszuwend./-beiträge | 803.177 | 813.324 | 10.148 | 824.260 | 831.610 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 35.405 | 66.512 | 31.107 | 20.000 | 60.000 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 266.343 | 554.748 | 288.405 | 1.195.070 | 1.335.405 |
| So. ordentl. Ertr., Zuwend. u.Kostenerstattur | 1.422.680 | 1.463.328 | 40.649 | 1.787.700 | 1.805.000 |
| Erträge | 11.706.197 | 12.445.016 | 738.819 | 14.134.168 | 14.743.272 |
| Sach- u. Dienstleistungen | -4.139.009 | -4.674.947 | -535.938 | -5.827.800 | -6.207.600 |
| Personalaufwand | -2.464.735 | -2.589.993 | -125.258 | -2.821.200 | -2.956.900 |
| Abschreibungen | -3.120.009 | -2.979.312 | 140.697 | -3.088.490 | -3.125.770 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -933.163 | -1.054.999 | -121.836 | -1.089.200 | -1.228.200 |
| Sonstige ordentl. Aufw. u. Transferaufw. | -1.088.416 | -1.145.588 | -57.172 | -1.307.300 | -1.224.650 |
| Aufwendungen | -11.745.332 | -12.444.839 | -699.507 | -14.133.990 | -14.743.120 |
| Gesamtergebnis | -39.135 | 178 | 39.312 | 178 | 152 |

7.4 Bilanz der Stadtentwässerung Ludwigsburg

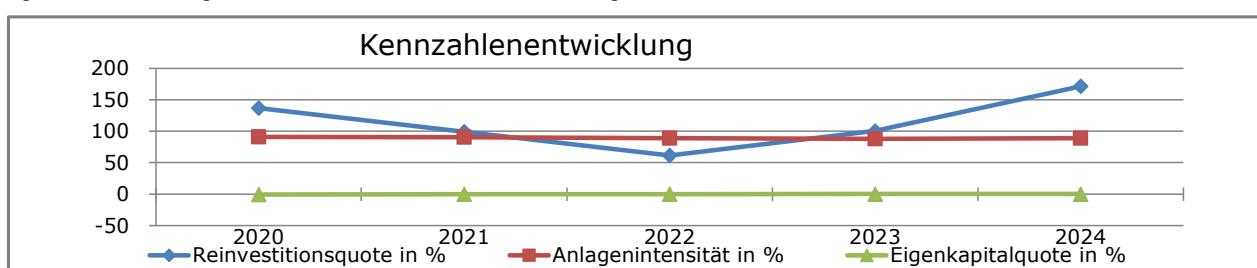
| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|--|-------------|------|-------------|------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 358.520 | 1% | 319.901 | 0% | -38.619 |
| Grundstücke und Gebäude | 12.629 | 0% | 57.178.586 | 78% | 57.165.957 |
| Infrastrukturvermögen und sonst. Sachanlag | 61.234.913 | 86% | 2.400.168 | 3% | -58.834.745 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahlungen | 1.233.741 | 2% | 5.112.385 | 7% | 3.878.644 |
| Vorräte | 70.264 | 0% | 69.527 | 0% | -737 |
| Sachvermögen | 62.551.547 | 88% | 64.760.667 | 89% | 2.209.119 |
| Finanzanlagen | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Forderungen | 2.738.904 | 4% | 3.138.436 | 4% | 399.532 |
| Liquide Mittel | 4.738.240 | 7% | 3.955.661 | 5% | -782.579 |
| Finanzvermögen | 7.477.144 | 10% | 7.094.098 | 10% | -383.047 |
| Abgrenzungsposten | 1.005.562 | 1% | 956.064 | 1% | -49.499 |
| Summe AKTIVA | 71.392.775 | 100% | 73.130.729 | 100% | 1.737.954 |
| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Rücklagen | 123.381 | 0% | 119.651 | 0% | -3.730 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -3.730 | 0% | 178 | 0% | 3.907 |
| Eigenkapital | 119.651 | 0% | 119.829 | 0% | 178 |
| Sonderposten u. Ertragszuschüsse | 13.161.861 | 18% | 13.491.343 | 18% | 329.482 |
| Rückstellungen | 3.264.651 | 5% | 2.837.020 | 4% | -427.631 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 26.807.548 | 38% | 31.974.412 | 44% | 5.166.864 |
| Übrige Verbindlichkeiten * | 28.039.063 | 39% | 24.708.125 | 34% | -3.330.938 |
| Verbindlichkeiten | 54.846.611 | 77% | 56.682.537 | 78% | 1.835.926 |
| Abgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Summe PASSIVA | 71.392.775 | 100% | 73.130.729 | 100% | 1.737.954 |

* davon Träger- und sonst. Darlehen der Stadt: EUR 23.827.845 zum 31.12.2024 (VJ: EUR 26.927.845)

7.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 88,96 | 88,12 | 88,99 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 0,18 | 0,17 | 0,16 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 82,76 | 81,40 | 81,39 | | |
| Anlagendeckung I in % | 0,20 | 0,19 | 0,18 | | |
| Reinvestitionsquote (ohne Sonderposten) in % | 61,51 | 100,28 | 171,15 | 330,65 | 352,65 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 2,31 | -0,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 2,10 | 1,25 | 1,44 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 3.323.947 | 3.080.875 | 2.979.490 | 3.088.668 | 3.125.922 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





TOURISMUS & EVENTS
LUDWIGSBURG

Tourismus & Events Ludwigsburg

Uhlandstr. 13, 71638 Ludwigsburg

8.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

Tourismus & Events Ludwigsburg wurde zum 01.01.2013 gegründet und wird als Eigenbetrieb im Sinne des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) geführt.

8.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Der Eigenbetrieb hat insbesondere folgende Aufgaben:

Strategische Ausrichtung der Tourismusaktivitäten einschließlich touristisches Stadtmarketing, Betrieb einer Tourist Information mit Kartenvorverkaufsstelle, Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Fremdenverkehrs, Betriebsführung, Bewirtschaftung, Verwaltung und Vermarktung dafür geeigneter Veranstaltungsstätten in Ludwigsburg, Betrieb eines Convention Büros zur Stärkung des Kongressstandortes und die Konzeption, Organisation und Durchführung von Eigenveranstaltungen und Märkten.

8.1.2 Organe des Unternehmens

- Betriebsleitung Geschäftsführer Mario Kreh
 - Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht
 - Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg ist der Wirtschaftsausschuss der Stadt Ludwigsburg.

- ## ■ Gemeinderat

8.1.3 Träger der Einrichtung

Basiskapital EUR 1.000.000

8.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Der Eigenbetrieb hält keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

8.1.5 Abschlussprüfung

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg zum 31.12.2024 wird derzeit noch durch den Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg gemäß §§ 110, 111 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg geprüft. Das Ergebnis der Prüfung lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

8.1.6 Lage des Unternehmens

■ Geschäftsjahr 2024

Trotz vieler widriger äußerer Rahmenbedingungen konnten die von TELB in den Vorjahren eingeleiteten strategischen Schritte ihre Wirkung entfalten. In der Abteilung „Tourismus-Services“ wurde das Ziel beibehalten, Image, Bekanntheitsgrad und touristische Attraktivität der Stadt Ludwigsburg durch die Umsetzung der geplanten Maßnahmen der Tourismuskonzeption zu steigern.

Der enge Austausch mit einer Vielzahl an lokalen, regionalen und nationalen Partnern bleibt weiterhin ein Schwerpunkt der Arbeiten, ebenso der konsequent weiterverfolgte Digitalisierungsweg mit Bespielung der Online- und Social-Media-Kanäle.

Die Abteilung „Veranstaltungen“ sorgte weiterhin zuverlässig für die Umsetzung der TELB-eigenen Veranstaltungen sowie den Wochenmarkt. Der große Schwerpunkt lag in der konzeptionellen Neuaustrichtung der Venezianischen Messe mit dem Verzicht auf Eintrittsgelder. Die mit dem Eintritt direkt (Personal, Absperrungen, Gebühren) und indirekt (Programmdauer, Anzahl Bühnen) zusammenhängenden Aufwendungen konnten drastisch reduziert werden und darüber hinaus die neue Venezianische Messe einem viel breiteren Publikum geöffnet werden. Insgesamt hat das Konzept sehr gut funktioniert und muss für die zukünftigen Auflagen nur noch nachjustiert werden. Negativ auf die Veranstaltungen wirken sich die zunehmenden Kosten für Dienstleistungen jeglicher Art aus, die TELB in vielen Bereichen nicht an Kunden oder Besucher weitergeben kann. Die Suche nach weiteren Möglichkeiten zur Effizienzsteigerung bei gleichzeitig hoher Qualität und Attraktivität der Veranstaltungen bleibt daher ein Dauerthema.

Mit denselben Herausforderungen ist seit Jahren auch der Betrieb der Veranstaltungsstätten Forum am Schlosspark, MHPArena und Musikhalle durch die Abteilungen „Location-Management“ und „Technik“ konfrontiert. Die Verbesserung der Belegungsrentabilität wird auf Dauer den strategischen Schwerpunkt darstellen, auch wenn dies gleichbedeutend sein sollte mit der Reduktion der Belegungszahlen. Nach starken Zuwächsen in den Jahren nach der Pandemie, die sogar deutlich über die Vor-Corona-Zahlen hinausgingen, kam es allerdings im zweiten Halbjahr 2024 zu einem ersten deutlichen Rückgang. Insbesondere im Kongressbereich schlägt sich die angespannte wirtschaftliche Gesamtlage immer mehr negativ auf Buchungszahlen nieder. Das ist umso schmerzhafter, als Kongresse Überschüsse erwirtschaften, die die Defizite im Kulturbereich ausgleichen. Im bundesweiten Branchenvergleich schlägt sich Ludwigsburg zwar weiterhin ganz achtbar, allerdings kommt mit der zu erwartenden Generalsanierung des Forums ein weiteres öffentliches Damoklesschwert hinzu. TELB arbeitet intensiv daran, Kunden weiterhin von der Betriebsfähigkeit des Hauses zu überzeugen und das positive Image auch in der Öffentlichkeit zu erhalten.

Über alle Bereiche hinweg hat natürlich das zentrale Thema der Stadt Ludwigsburg (WIN LB) Auswirkungen auf den Betrieb. Auch wenn TELB seit vielen Jahren mit den zur Verfügung stehenden Mitteln sehr sparsam haushaltet, wurden und werden selbstverständlich noch immer alle Aufwendungen auf Notwendigkeit und mögliche Alternativen überprüft.

Der Zuschussbedarf für 2024 beläuft sich auf TEUR 7.853,4. Die Vorauszahlung der Stadt auf die spätere Fehlbetragsübernahme liegt bei TEUR 8.000 T€. Der Überschuss aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von TEUR 146,6 T€ wird, vorbehaltlich der Entscheidung des Gemeinderats über dessen Verwendung, mit den Fehlbeträgen aus Vorjahren verrechnet. Damit kann der vorhandene Verlustvortrag aus den Ergebnissen der Vorjahre in Höhe von TEUR 187,74 auf TEUR 41,20 reduziert werden.

■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

Der Gesamtergebnisplan 2025 weist einen Fehlbetrag von TEUR -8.000 aus, bei ordentlichen Erträgen von rd. TEUR 6.922,2 und ordentlichen Aufwendungen von TEUR 14.922,2. Die Vorauszahlung der Stadt auf die spätere Fehlbetragsabdeckung liegt bei TEUR 8.000.

Der seit mehreren Jahren konstanten Fehlbetragsdeckung der Stadt von EUR 8 Mio. stehen stetig steigende inflations- und tarifbedingte Kostensteigerungen gegenüber. Um dies auszugleichen kann TELB für dasselbe Geld immer weniger Leistungen anbieten.

Die positive Entwicklung der Kongress-Erlöse im Forum am Schlosspark ist inzwischen gebremst. Zwar bewegt sich das aktuelle Ergebnis trotz Rückgang noch immer deutlich über dem der Jahre vor Corona, es können aber keine zusätzlichen Erlöse erzielt werden, die für einen Ausgleich der allgemeinen Kostensteigerungen herangezogen werden können. Auch vor dem Hintergrund der allgemeinen wirtschaftlichen Lage werden die ambitionierten Ziele für das Forum aus dem Wirtschaftsplan 2025 nicht eingehalten werden können und damit auch den gesamten Wirtschaftsplan von TELB ins Wanken bringen. Die erhöhten Sicherheitsauflagen beim Pferdemarkt sowie der nicht erwartete aber nun anstehende Umzug der Büroräumlichkeiten zum Jahresende sorgen für weitere überplanmäßige Aufwendungen in diesem Jahr. Auf der positiven Seite steht ein verbesserter Vertragsabschluss mit den MHP-Riesen in der MHPArena, der ab Saisonbeginn zur Mitte des Jahres wirksam wird.

8.2 Ausgewählte Kennzahlen für den Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg

8.2.1 Entwicklung der Ertragslage

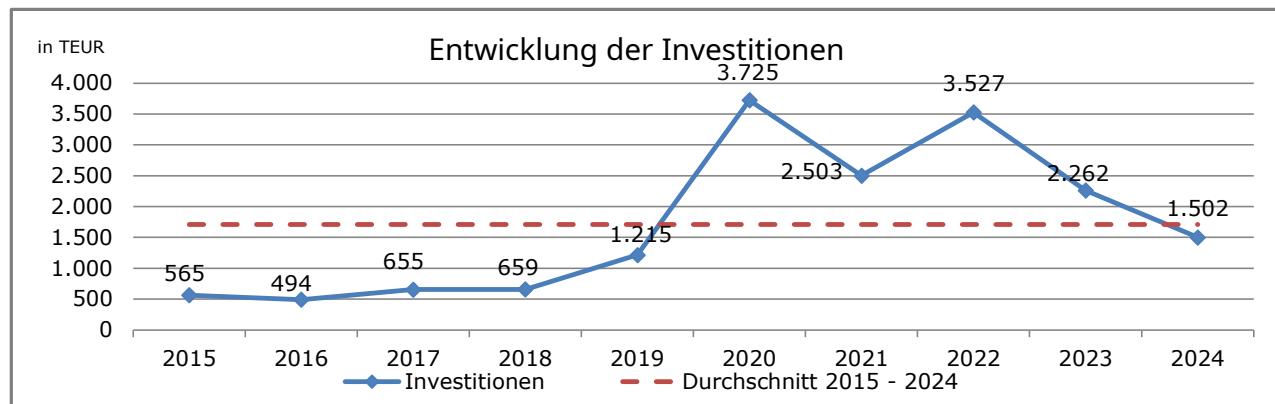
| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|-------------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| ■ Belegungstage Veranstaltungsstätten | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Forum am Schlosspark | 480 | 461 | 438 | 450 | 441 | | | | | | | | | | | | |
| Musikhalle | 137 | 164 | 147 | 130 | 160 | | | | | | | | | | | | |
| MHP Arena | 87 | 109 | 103 | 88 | 88 | | | | | | | | | | | | |
| ■ Tourismus | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Übernachtungen | 289.223 | 321.607 | 311.862 | 310.000 | n.v. | | | | | | | | | | | | |
| Öffentliche Stadtführungen | 205 | 215 | 218 | 190 | 200 | | | | | | | | | | | | |
| Gruppenführungen | 230 | 282 | 323 | 270 | 290 | | | | | | | | | | | | |
| b) Zusammensetzung der Leistungsentgelte in EUR | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 | | | | | | | | | | | | |
| Entg. für Benutzung öffentl. Einrichtungen | 3.983.359 | 4.610.158 | 4.516.717 | 4.883.000 | 4.914.000 | | | | | | | | | | | | |
| Mieten und Pachten | 330.673 | 372.598 | 392.353 | 327.000 | 370.000 | | | | | | | | | | | | |
| Nutzungsüberlassung | 242.083 | 399.647 | 358.621 | 310.000 | 350.000 | | | | | | | | | | | | |
| Verkaufserträge | 176.128 | 223.065 | 249.623 | 160.000 | 164.000 | | | | | | | | | | | | |
| so. privatrechtl. Leistungsentgelte | 480.991 | 454.964 | 481.659 | 396.000 | 441.000 | | | | | | | | | | | | |
| Leistungsentgelte gesamt | 5.213.235 | 6.060.432 | 5.998.973 | 6.075.590 | 6.239.000 | | | | | | | | | | | | |
| <p style="text-align: center;">Entwicklung der Leistungsentgelte</p> <table border="1"> <caption>Entwicklung der Leistungsentgelte</caption> <thead> <tr> <th>Jahr</th> <th>Leistungsentgelte (EUR)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>1.989</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>2.457</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>5.213</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>6.060</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>5.999</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | Jahr | Leistungsentgelte (EUR) | 2020 | 1.989 | 2021 | 2.457 | 2022 | 5.213 | 2023 | 6.060 | 2024 | 5.999 |
| Jahr | Leistungsentgelte (EUR) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2020 | 1.989 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2021 | 2.457 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2022 | 5.213 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | 6.060 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2024 | 5.999 | | | | | | | | | | | | | | | | |

8.2.2 Personalentwicklung (ohne Betriebsleitung und Aushilfen)

| a) Anzahl der Mitarbeitenden Jahresdurchschnitt* | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|----------|----------|----------|-----------|-----------|
| Beamte | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Beschäftigte | 72,00 | 71,00 | 73,00 | 76,00 | 74,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeitenden | 73,00 | 72,00 | 74,00 | 77,00 | 75,00 |
| * Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen. Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | | | | | |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 55% | 60% | 53% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |

8.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in EUR | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 46.043 | 5.800 | 4.029 | 20.000 | 20.000 |
| - Grundstücke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Gebäude | 147.083 | 70.280 | 0 | 2.506.000 | 2.368.000 |
| - Technische Anlagen und Maschinen | 9.516 | 21.563 | 12.429 | 0 | 0 |
| - Gel. Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 2.987.384 | 1.974.677 | 1.316.301 | 0 | 0 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 260.370 | 116.502 | 168.980 | 200.000 | 317.000 |
| - Sonstige Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 75 | |
| Sachanlagen gesamt | 3.404.354 | 2.183.021 | 1.497.710 | 2.706.075 | 2.685.000 |
| Finanzanlagen | 77.031 | 73.006 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 3.527.427 | 2.261.828 | 1.501.739 | 2.726.075 | 2.705.000 |



8.3 Erfolgsrechnung von Tourismus & Events Ludwigsburg

| in EUR | Ist 2023 | Ist 2024 | Veränd. 23/24 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Benutzungsgeb. und Leistungsentgelte | 6.060.432 | 5.998.973 | -61.459 | 6.075.590 | 6.238.200 |
| Aufgelöste Investitionszuwend./-beiträge | 206.441 | 220.971 | 14.530 | 223.780 | 218.230 |
| So.ordentl. Ertr., Zuweis. u. Kostenerstatt. | 889.135 | 736.221 | -152.914 | 469.400 | 465.800 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 4.392 | 10.650 | 6.258 | 0 | 0 |
| Erträge | 7.160.400 | 6.966.815 | -193.585 | 6.768.770 | 6.922.230 |
| Aufwand für Sach-u. Dienstleist. | -5.839.240 | -6.312.452 | -473.212 | -6.220.280 | -6.165.280 |
| Personalaufwand | -4.391.228 | -4.754.593 | -363.365 | -4.598.640 | -4.901.800 |
| Abschreibungen | -2.473.489 | -2.447.943 | 25.546 | -2.455.680 | -2.440.720 |
| Sonst.Aufwendungen (incl. Transferaufw.) | -1.068.720 | -1.000.035 | 68.685 | -1.180.320 | -1.148.080 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -350.559 | -305.247 | 45.311 | -313.850 | -266.350 |
| Aufwendungen | -14.123.235 | -14.820.271 | -697.036 | -14.768.770 | -14.922.230 |
| Gesamtergebnis | -6.962.835 | -7.853.456 | -890.621 | -8.000.000 | -8.000.000 |
| Zuschuss der Stadt/ Vorauszahlung spätere Fehlbetragsabdeckung | 8.000.000 | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 8.000.000 |

8.4 Bilanz von Tourismus & Events Ludwigsburg

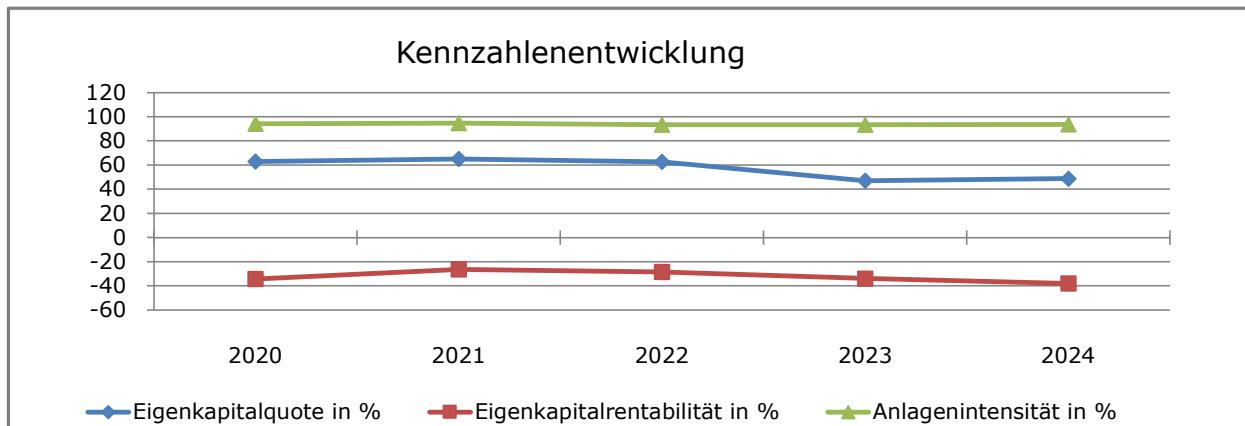
| AKTIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|-----------------------------------|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 90.460 | 0% | 67.907 | 0% | -22.553 |
| Grundstücke und Gebäude | 33.861.710 | 78% | 32.085.474 | 76% | -1.776.236 |
| Sonstige Sachanlagen | 4.327.441 | 10% | 3.525.137 | 8% | -802.304 |
| Anlagen im Bau, gel. Anzahlungen | 2.382.147 | 5% | 4.041.542 | 10% | 1.659.394 |
| Vorräte | 17.397 | 0% | 20.575 | 0% | 3.177 |
| Sachvermögen | <u>40.588.696</u> | 93% | <u>39.672.728</u> | 94% | <u>-915.968</u> |
| Finanzanlagen | 73.006 | 0% | 0 | 0% | -73.006 |
| Forderungen | 1.467.910 | 3% | 1.485.523 | 4% | 17.613 |
| Liquide Mittel | <u>1.317.870</u> | 3% | <u>1.145.835</u> | 3% | <u>-172.036</u> |
| Finanzvermögen | <u>2.858.787</u> | 7% | <u>2.631.357</u> | 6% | <u>-227.429</u> |
| Abgrenzungsposten | 33.074 | 0% | 42.938 | 0% | 9.864 |
| Summe AKTIVA | <u>43.571.017</u> | 100% | <u>42.414.930</u> | 100% | <u>-1.156.086</u> |

| PASSIVA in EUR | Ist 2023 | in % | Ist 2024 | in % | Veränd. 23/24 |
|---------------------------------------|-------------------|------|-------------------|------|-------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 1.000.000 | 2% | 1.000.000 | 2% | 0 |
| Rücklagen | 26.503.982 | 61% | 27.541.147 | 65% | 1.037.165 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>-6.962.835</u> | -16% | <u>-7.853.456</u> | -19% | <u>-890.621</u> |
| Eigenkapital | <u>20.541.147</u> | 47% | <u>20.687.691</u> | 49% | <u>146.544</u> |
| Sonderposten | 3.350.346 | 8% | 3.128.238 | 7% | -222.108 |
| Rückstellungen | 325.782 | 1% | 476.889 | 1% | 151.107 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 9.365.912 | 21% | 8.258.402 | 19% | -1.107.511 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>9.974.496</u> | 23% | <u>9.813.828</u> | 23% | <u>-160.668</u> |
| Verbindlichkeiten | <u>19.340.409</u> | 44% | <u>18.072.230</u> | 43% | <u>-1.268.179</u> |
| Abgrenzungsposten | 13.333 | 0% | 49.882 | 0% | 36.549 |
| Summe PASSIVA | <u>43.571.017</u> | 100% | <u>42.414.930</u> | 100% | <u>-1.156.086</u> |

8.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2022 | Ist 2023 | Ist 2024 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 93,37 | 93,36 | 93,69 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 62,62 | 47,14 | 48,77 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 29,65 | 45,17 | 43,85 | | |
| Anlagendeckung I in % | 67,06 | 50,50 | 52,06 | | |
| Reinvestitionsquote (ohne Sonderposten) in | 151,89 | 91,44 | 61,35 | 111,01 | 110,83 |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | -303,84 | -246,89 | -264,27 | -263,35 | -256,48 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -28,50 | -33,90 | -37,96 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -35,27 | -33,54 | -36,66 | | |
| Cash-Flow in TEUR | -5.540.430 | -4.489.346 | -5.405.513 | -5.544.320 | -5.559.280 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.



VII. Bericht über die Minderheitsbeteiligungen

für das Geschäftsjahr 2024

Film- und Medienfestival gGmbH
Akademie für Darstellende Kunst Baden-Württemberg GmbH
Kleeblatt Pflegeheime gGmbH
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH

Film- und Medienfestival gGmbH

Stephanstr. 33, 70173 Stuttgart

www.festival-gmbh.de

Historie:

Die Film- und Medienfestival GmbH wurde am 01.12.2000 gegründet.

Veranstaltet wird das Internationale Trickfilmfestival Stuttgart sowie als Mitveranstalter die Animation Production Days in Stuttgart und das NaturVision Filmfestival in Ludwigsburg.

Der Gemeinderat der Stadt Ludwigsburg hat am 27.09.2023 beschlossen, die Beteiligung der Stadt Ludwigsburg an der FMF zum 31.12.2024 zu kündigen.

1. Gegenstand des Unternehmens

Ziel der Gesellschaft ist die Förderung steuerbegünstigter Zwecke im Bereich des qualitativ hochwertigen Films und der anspruchsvollen Medieninhalte. Dieser Gesellschaftszweck wird insbesondere erreicht mit der Vorbereitung und Durchführung von Film- und Medienfestivals sowie der Durchführung weiterer auf die Film- und Medienthematik bezogener Veranstaltungen und ähnlichen Aktivitäten in Zusammenarbeit mit den Finanzträgern der Festivals.

Die Gesellschaft kann ferner Geschäfte jeder Art durchführen, die dem Gegenstand des Unternehmens dienen. Sie kann sich auch an anderen Unternehmen beteiligen und diese unter ihrer Leitung zusammenfassen.

2. Organe des Unternehmens

Geschäftsführung

Heike Mozer, kaufmännische Leitung
Annegret Richter, künstlerische Leitung
(ab 01.01.2024)

Aufsichtsrat (11 Mitglieder)

Vertretung der Stadt LB:

Oberbürgermeister Dr. Matthias Knecht

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

| | |
|--|------------|
| Stammkapital | 25.000 EUR |
| Filmakademie Baden-Württemberg GmbH | 5.900 EUR |
| Wirtschaftsförderung Region Stuttgart GmbH | 7.600 EUR |
| Landeshauptstadt Stuttgart | 7.600 EUR |
| Stadt Ludwigsburg (bis 31.12.2024) | 3.900 EUR |

4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Film- und Medienfestival GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie qualitativ hochwertige Filme und anspruchsvolle Medieninhalte fördert und Film- und Medienfestivals vorbereitet und durchführt, was zur Wirtschaftsförderung und zur Förderung der Kunst und Kultur beiträgt.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in der Anzahl der Veranstaltungen und deren Besucherzahlen wider.

Akademie für Darstellende Kunst BW GmbH

Akademiehof 1, 71638 Ludwigsburg

www.adk-bw.de

Historie:

Die Akademie für Darstellende Kunst Baden-Württemberg wurde am 8. Oktober 2007 gegründet. Angeboten wird eine interdisziplinäre Ausbildung im Bereich Schauspiel, Regie und Dramaturgie, die Theater und Film eng miteinander verknüpft. Zum Wintersemester 2008 wurde der Studienbetrieb aufgenommen.

1. Gegenstand des Unternehmens

Stärkung und Förderung der Darstellenden Kunst, sowohl auf der Bühne als auch im Film und in den neuen audiovisuellen Medien, und der darauf bezogenen Aus- und Weiterbildung sowie Forschung und Entwicklung.

2. Organe des Unternehmens

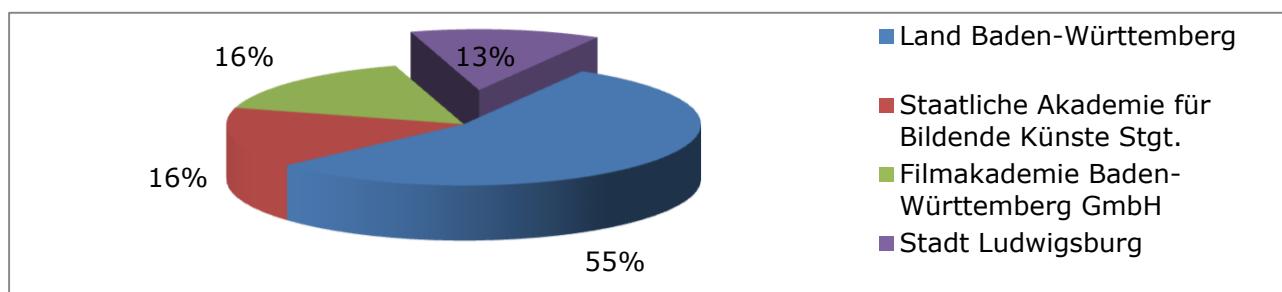
Geschäftsführung Prof. Ludger Engels

Aufsichtsrat

Vertretung der Stadt LB: Erste Bürgermeisterin Renate Schmetz

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

| | |
|---|------------|
| Stammkapital | 25.000 EUR |
| Land Baden-Württemberg | 13.750 EUR |
| Staatliche Akademie für Bildende Künste Stgt. | 4.000 EUR |
| Filmakademie Baden-Württemberg GmbH | 4.000 EUR |
| Stadt Ludwigsburg | 3.250 EUR |



4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft dient unmittelbar und ausschließlich gemeinnützigen Zwecken. Ihre Tätigkeit ist darauf gerichtet, der Allgemeinheit insbesondere eine interdisziplinäre, projekt- und praxisbezogene berufsqualifizierende Ausbildung und Weiterbildung anzubieten.

Kleeblatt Pflegeheime gGmbH

Alt-Württemberg-Allee 4, 71638 Ludwigsburg
www.kleeblatt-qgmbh.de

Historie:

Aufgrund des Fehlbestands von Pflegebetten im Landkreis Ludwigsburg Mitte der 80er Jahre wurde ein Konzept entwickelt, das neben einer verbesserten Versorgung auch eine qualitative Weiterentwicklung des Pflegeheims beinhaltete. Es entstand das Kleeblatt-Konzept, das sich zum Ziel setzte die Versorgung von alten und pflegebedürftigen Menschen qualitativ anzuheben, in dem sie dezentral angesiedelte Pflegeeinrichtungen von überschaubarer Größe realisiert, die alle unter einer zentralen Leitung stehen und an denen sich betreute Wohnungen, Kurzzeitpflege und Tagesbetreuung ansiedeln sollen.

Die Kleeblatt Pflegeheime gGmbH wurde am 01.06.1989 gegründet.
Das Ludwigsburger Kleeblatt Pflegeheim wurde zum 31.12.2013 geschlossen.

1. Gegenstand des Unternehmens

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Wohlfahrtswesens.

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Wohlfahrtswesens.
Gegenstand des Unternehmens ist der Bau und der Betrieb kleinerer örtlicher Einrichtungen der stationären bzw. teilstationären und ambulanten Alten- und Krankenpflege im Landkreis Ludwigsburg. Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.

Die Gesellschaft kann sich auch auf gemeinnützigen branchenverwandten Gebieten betätigen. Sie kann insbesondere auch Gesellschafterin, Beteiligte oder Mitglied bei gemeinnützigen Verbänden, Organisationen und Gesellschaften der Wohlfahrtspflege werden.

2. Organe des Unternehmens

Geschäftsleitung Stefan Ebert

Kuratorium (63 Mitglieder)

Mitglieder: 5 Vertreter des Landkreises
sowie jeweils 3 Vertreter pro weiteren Gesellschafter

| | |
|--------------------------|---|
| Vertretung der Stadt LB: | Erste Bürgermeisterin Renate Schmetz Stadtrat Thomas Schreiber (bis 09.07.2024) Stadträtin Dr. Uschi Traub (bis 09.07.2024) Stadträtin Angelika Fritz (ab 10.07.2024) Stadträtin Arezoo Shoaleh (ab 10.07.2024) |
|--------------------------|---|

Gesellschafterversammlung

Vertretung der Stadt LB: Erste Bürgermeisterin Renate Schmetz

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter

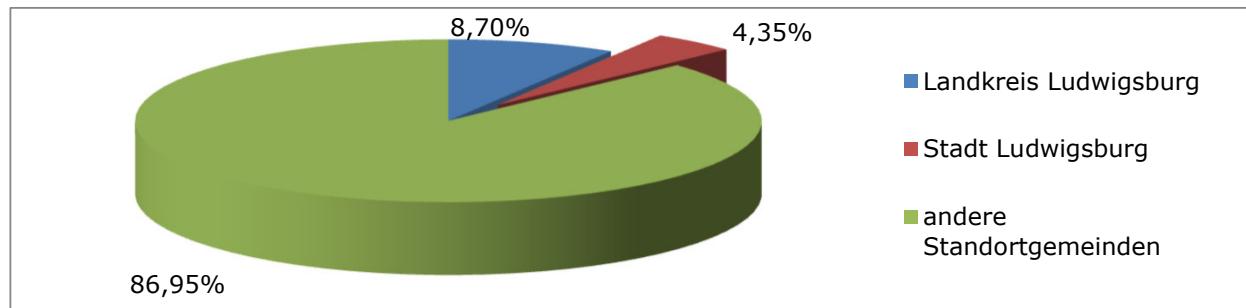
Landkreis Ludwigsburg

Städte und Gemeinden (22 Standortgemeinden):

Affalterbach, Asperg, Bönnigheim, Erdmannhausen, Erligheim, Freudental, Freiberg, Gemmrigheim, Großbottwar, Hemmingen, Löchgau, Ludwigsburg, Markgröningen, Möglingen, Oberstenfeld, Murr, Pattonville, Remseck, Sachsenheim, Schwieberdingen, Steinheim und Tamm.

| | |
|--------------------------|-------------|
| Stammkapital | 736.000 EUR |
| Landkreis Ludwigsburg | 64.000 EUR |
| Stadt Ludwigsburg | 32.000 EUR |
| andere Standortgemeinden | 640.000 EUR |

Die Standortgemeinden haben jeweils einen gleich großen Anteil von 32.000 EUR am Stammkapital.



4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Kleeblatt Pflegeheime gGmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie örtliche Einrichtungen der stationären Alten- und Krankenpflege baut und betreibt, was zur Förderung der Alten- und Krankenpflege beiträgt.

Die Erfüllung des öffentlichen Zwecks spiegelt sich in der Anzahl der Einrichtungen wider.

Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH

Gerokstraße 37, 70184 Stuttgart
www.kunststiftung.de

Historie:

Auf Initiative der Fraktionen der im Landtag vertretenen Parteien wurde die gemeinnützige Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH am 15.12.1977 gegründet. Hierbei wurde von der Überlegung ausgegangen, unabhängig vom gewerblichen Kunstbetrieb und den staatlichen Finanzzuwendungen an bestehende kulturelle Einrichtungen vor allem jungen und unbekannten Talenten auf unkonventionelle und nicht amtlich reglementierte Weise eine Chance zu geben, sich in der breiten Öffentlichkeit zu zeigen.

1. Gegenstand des Unternehmens

Förderung der Kunst, vornehmlich in Baden-Württemberg. Die Stiftung dient unmittelbar und ausschließlich gemeinnützigen Zwecken. Ihre Tätigkeit ist darauf gerichtet, der Allgemeinheit durch die selbstlose materielle und geistige Förderung der Kunst zu dienen.

2. Organe des Unternehmens

Geschäftsleitung Bernd Georg Milla

Beirat

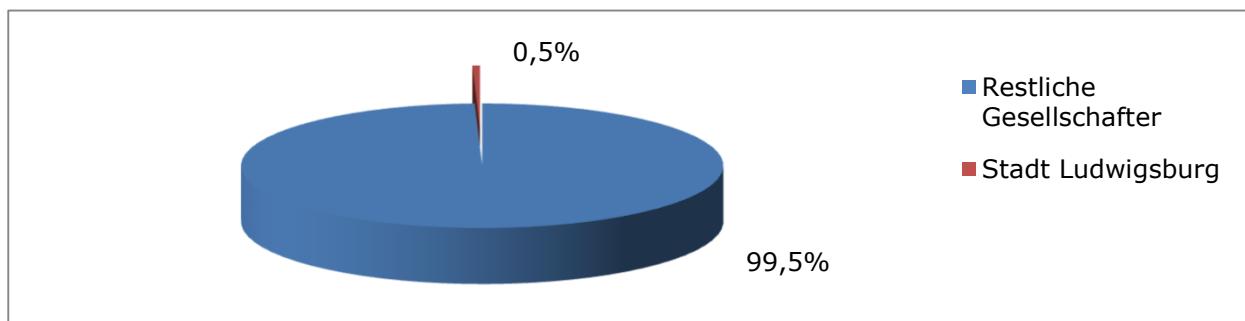
Kuratorium

Vertretung der Stadt LB: derzeit keine

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

Stammkapital 102.258,38 EUR (200.000 DM)

| | |
|--|----------------|
| Landkreise, Städte, Firmen, Verbände sowie Privatpersonen (insg. 200 Gesellschafter) | 101.747,09 EUR |
| Stadt Ludwigsburg | 511,29 EUR |



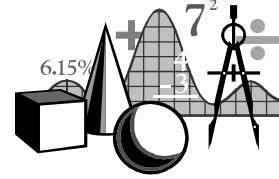
4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie die junge zeitgenössische Kunstszenе im Land fördert. Ihr Ziel ist es, aufstrebenden Talenten, die in Baden-Württemberg ihren ersten Wohnsitz, den Arbeitsschwerpunkt oder einen wesentlichen Teil ihrer Biografie in Baden-Württemberg verbracht haben, der für ihr künstlerisches Schaffen entscheidend ist, für einen begrenzten Zeitraum finanzielle Unabhängigkeit und Freiheit zu verschaffen, um ihre Arbeit weiter entwickeln zu können. Die Kunststiftung unterstützt junge Talente aus den Sparten Bildende Kunst, Literatur, Darstellende Kunst, Musik, Kunstkritik und Kulturmanagement durch die Vergabe von Stipendien und Preisen. Mit der Herausgabe von Publikationen und der Organisation von Veranstaltungen stellt sie die von ihr ausgezeichneten Personen einer größeren Öffentlichkeit vor.

Das 2009 gegründete Kunstbüro der Kunststiftung Baden-Württemberg bietet darüber hinaus ein breit gefächertes Beratungs- und Weiterbildungsprogramm für Kunstschaflende der Bildenden Kunst an.

VIII. Abkürzungsverzeichnis

| | |
|-------------------|---|
| AR | Aufsichtsrat |
| AR-V | Aufsichtsrats-Vorsitzender |
| BilRUG | Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz |
| BlüBa | Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH |
| DVB-C | Digital Video Broadcasting – Cable (digitales Fernsehen über Kabelanschluss) |
| EB / EigB | Eigenbetrieb |
| EBB | Erweiterter Beteiligungsbericht |
| e.G. | eingetragene Genossenschaft |
| EigBG / EigBVO | Eigenbetriebsgesetz / Eigenbetriebsverordnung |
| e.V. | eingetragener Verein |
| EStG | Einkommensteuergesetz |
| GbR | Gesellschaft bürgerlichen Rechts |
| GF | Geschäftsführung |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbHG | Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| HGrG | Haushaltsgrundsätzungsgesetz |
| IP TV | Internet Protocol Television (Fernsehen über Internetanschluss) |
| i.H.v. | in Höhe von |
| i.V.m. | in Verbindung mit |
| KG | Kommanditgesellschaft |
| KStG | Körperschaftsteuergesetz |
| kWh | Kilowattstunde |
| MWh | Megawattstunde |
| n.v. | Daten nicht verfügbar |
| PEW | Pattonville Energie und Wasser GmbH |
| SEL | Stadtentwässerung Ludwigsburg |
| SQL | Smarte Quartiere Ludwigsburg GbR |
| SWLB | Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH |
| TEL / TELB | Tourismus & Events Ludwigsburg |
| TEUR | Tausend Euro |
| u.a. | unter anderem |
| v.a. | vor allem |
| WBL / Wohnungsbau | Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH |
| WEG | Wohnungseigentümergemeinschaft |
| WP | Wirtschaftsprüfung |



Kennzahlen im Überblick

Im Beteiligungsbericht der Stadt Ludwigsburg werden die Bestands- und Erfolgswerte der Gesellschaften und Eigenbetriebe anhand der nachfolgenden Kennzahlen ausgewertet bzw. analysiert.

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

- Anlagenintensität in %

$$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen} (= \text{Bil.summe})}$$
- Eigenkapitalquote in %

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital} (= \text{Bil.summe})}$$
- Fremdkapitalquote in %

$$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital} (= \text{Bil.summe})}$$
- Anlagendeckung I in %

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$
- Reinvestitionsquote in %

$$\frac{\text{Gesamtinvestitionen} \times 100}{\text{Abschreibungen}}$$

Prozentualer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.

Eine hohe Anlagenintensität ist ein Indiz für einen kostenintensiven (Fixkosten) Betrieb des Unternehmens.

Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.

Eine hohe EK-Quote gilt als Indikator für die Bonität eines Unternehmens.

Prozentualer Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital.

Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen.

Die Anlagendeckung dient der Beurteilung der langfristigen Liquidität (langfristig gebundene Vermögenswerte sollen durch langfristiges Kapital finanziert werden = goldene Bilanzregel).

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.

Kennzahlen zur Ertragslage

- Umsatzrentabilität in %

$$\frac{\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Abführung oder Verlustübernahme} \times 100}{\text{Umsatzerlöse}}$$
- Eigenkapitalrentabilität in %

$$\frac{\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Abführung oder Verlustübernahme} \times 100}{\text{Eigenkapital}}$$
- Gesamtkapitalrentabilität in %

$$\frac{\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Abführung oder Verlustübernahme} + \text{Fremdkapitalzinsen}}{\text{Gesamtkapital} (= \text{Bil.summe})} \times 100$$

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses an den Umsatzerlösen.

Die Umsatzrentabilität misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit.

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Eigenkapital.

Die EK-Rentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte Eigenkapital im Geschäftsjahr verzinst hat.

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Gesamtkapital.

Die GK-Rentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte (Gesamt-) Kapital im Geschäftsjahr verzinst hat.

- Cash-Flow

Jahresüberschuss nach Steuern
vor Abführung oder Verlustübernahme

+ Abschreibung auf Anlagevermögen
+ Erhöhung der langfr. Rückstellung
./. Verminderung der langfr. Rückstellungen

Der Cash-Flow beschreibt den Mittelzufluss des Geschäftsjahrs, dem kein unmittelbarer Mittelabfluss gegenübersteht. Er zeigt, in welchem Umfang Finanzmittel für das Folgejahr zur Verfügung stehen. (Diese Cash-Flow- Berechnung ist eine vereinfachte Darstellung und entspricht nur ansatzweise der Kapitalflussrechnung nach DRS 21.)