



BETEILIGUNGSBERICHT

für das Geschäftsjahr 2017 und
Bericht über die Minderheitsbeteiligungen 2017

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH
Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH
Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH
Stadtentwässerung Ludwigsburg
Tourismus & Events Ludwigsburg
und die städtischen Kleinbeteiligungen



INHALTSVERZEICHNIS

| | Seite |
|--|-------|
| Vorwort | 3 |
| I. Beteiligungsübersicht | 4 |
| II. Konzerndaten der Stadt Ludwigsburg auf einen Blick | 5 |
| III. Entwicklungen im Konzern | 6 |
| IV. Verbindungen zum Haushalt der Stadt Ludwigsburg | 8 |
| V. Wirtschaftsprüfer der Beteiligungsunternehmen | 9 |
| VI. Darstellung der einzelnen Gesellschaften und Eigenbetriebe | 10 |
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | 11 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 22 |
| Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH | 30 |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg | 37 |
| Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg | 43 |
| VII. Bericht über die Minderheitsbeteiligungen 2017 | 50 |
| Film- und Medienfestival gGmbH | 51 |
| Akademie für Darstellende Kunst Baden-Württ. GmbH | 53 |
| Sportinternat Ludwigsburg gGmbH | 54 |
| Kleeblatt Pflegeheime gGmbH | 55 |
| Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH | 57 |
| VIII. Abkürzungsverzeichnis | 59 |
| 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 2017 kommt die Stadt Ludwigsburg Ihrer Pflicht nach § 105 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg nach, über die Entwicklung der städtischen Beteiligungsgesellschaften sowie der Eigenbetriebe und die städtischen Minderheitsbeteiligungen jährlich zu informieren.

Den Gemeinderäten und den interessierten Bürgerinnen und Bürgern der Stadt Ludwigsburg soll dieser Beteiligungsbericht weiteres Hintergrundwissen zu den einzelnen Beteiligungen liefern. Neben der Vergangenheitsanalyse sind auch die Planzahlen für das Jahr 2018 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. In veränderter Form in den Bericht aufgenommen wurden Kennzahlen und Diagramme zur Entwicklung innerhalb des Konzerns (siehe Seite 6 und 7).

Berichtszeitraum:

Im Beteiligungsbericht für das Jahr 2017 wurden die Bestands- und Erfolgswerte der einzelnen Beteiligungsgesellschaften aus dem Jahr 2017 sowohl mit Ergebniszahlen der Jahre 2015 und 2016 als auch mit Planzahlen der Jahre 2017 und 2018 dokumentiert. Die Ergebniszahlen der Jahre 2015 bis 2017 basieren - soweit nicht anders vermerkt - auf den geprüften Jahresabschlüssen der einzelnen Gesellschaften. Den Planzahlen 2017 und 2018 liegen die Angaben aus den vorgelegten Wirtschaftsplänen der Beteiligungsgesellschaften zugrunde.

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

- Bei den handelsrechtlichen Jahresabschlüssen müssen seit 2016 die Regelungen des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) beachtet werden. Dadurch ergeben sich im Bereich der Gewinn- und Verlustrechnung Verschiebungen insbesondere zwischen den Umsatzerlösen und den sonstigen betrieblichen Erträgen. Der Vergleich mit den Vorjahreszahlen ist deshalb nur eingeschränkt möglich. Die Jahresabschlüsse 2015 wurden nicht entsprechend angepasst.
- Die Anteile der Stadt Ludwigsburg an der Sportinternat Ludwigsburg gGmbH wurden im Jahr 2018 an den Stadtverband für Sport e.V. übertragen. Nachdem der Förderverein Sport-Teilzeitinternat e.V. seine Anteile ebenfalls an den Stadtverband für Sport e.V. übertragen hat, ist dieser im Dezember 2018 alleiniger Gesellschafter geworden.

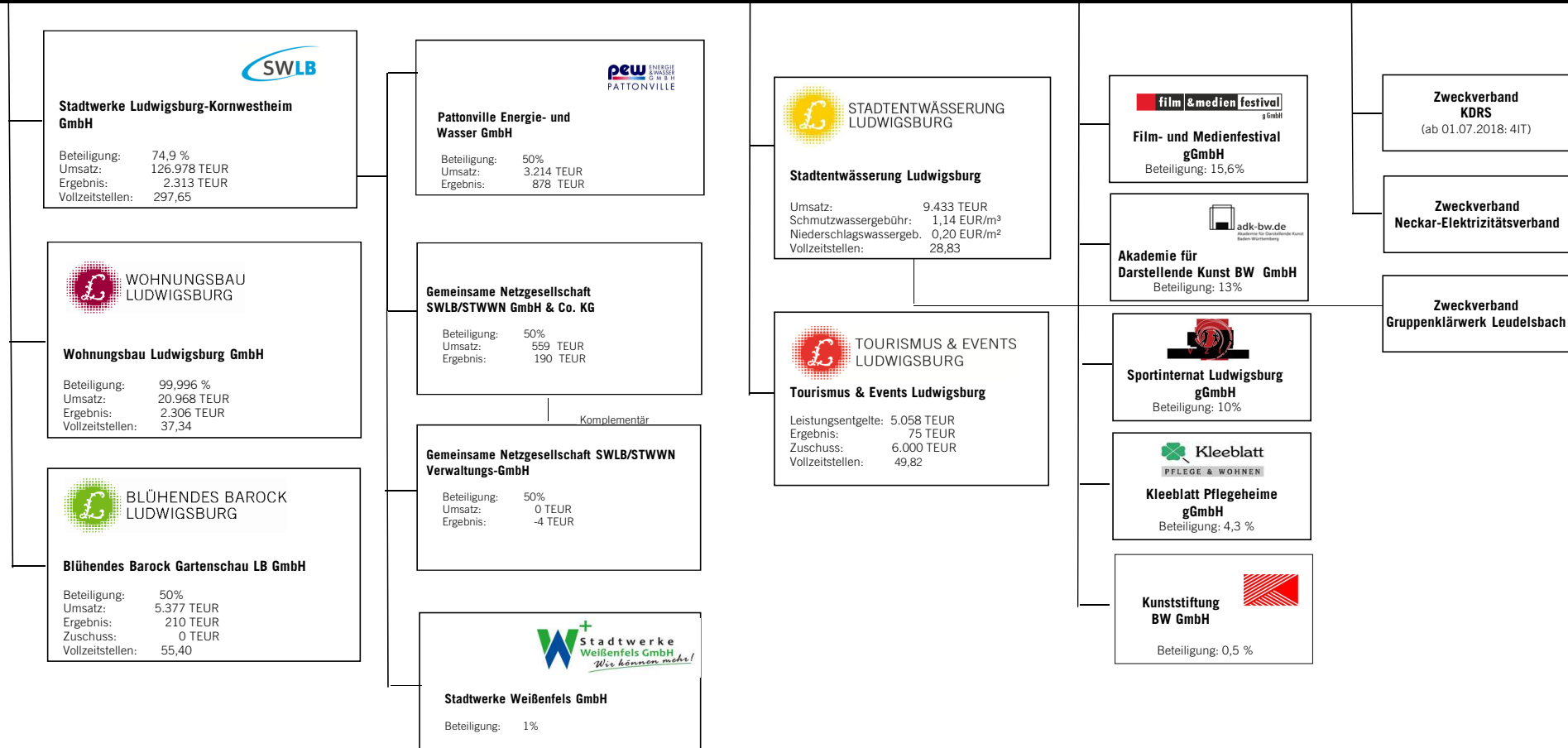
An dieser Stelle möchten wir uns bei den Unternehmen, die uns mit den notwendigen Informationen zu diesem mittlerweile 25. Jahresbericht unterstützt haben, herzlich bedanken.

Ulrich Kiedaisch

Petra Betz

Stadt Ludwigsburg
Fachbereich Finanzen
Feb. 2019

Beteiligungen der Stadt Ludwigsburg



*unmittelbare
Mehrheitsbeteiligungen*

*mittelbare
Beteiligungen*

Eigenbetriebe

Kleinbeteiligungen

*Mitgliedschaft in
Zweckverbänden*

II. Konzerndaten der Stadt Ludwigsburg auf einen Blick

| Beträge in TEUR | Beteiligungs- quote | Bilanzsumme | | Anlage-/Sach- vermögen | | Investitions- summe | | Eigenkapital | |
|---|------------------------|-------------|-----------|---------------------------|-----------|------------------------|--------|--------------|---------|
| | | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 |
| 1. Gesellschaften | | | | | | | | | |
| Stadtwerke Lbg-Kwh GmbH | 74,9% | 225.562 | 237.447 | 183.363 | 204.568 | 33.344 | 23.994 | 68.276 | 72.907 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 99,996% | 169.038 | 183.697 | 151.802 | 162.844 | 6.569 | 16.735 | 95.238 | 97.544 |
| Blühendes Barock GmbH | 50% | 3.832 | 4.487 | 2.587 | 3.150 | 410 | 881 | 3.472 | 3.683 |
| Zwischensumme | | 398.432 | 425.631 | 337.752 | 370.562 | 40.323 | 41.610 | 166.986 | 174.134 |
| | | 30,2% | 31,1% | 30,3% | 32,0% | 54,0% | 46,9% | 21,5% | 21,7% |
| 2. Eigenbetriebe | | | | | | | | | |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg | | 63.934 | 63.454 | 58.863 | 61.521 | 3.353 | 3.988 | 5 | -1.325 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | | 46.124 | 46.361 | 41.523 | 40.225 | 494 | 655 | 29.582 | 29.656 |
| Zwischensumme | | 110.058 | 109.815 | 100.386 | 101.746 | 3.847 | 4.643 | 29.587 | 28.331 |
| | | 8,3% | 8,0% | 9,0% | 8,8% | 5,2% | 5,2% | 3,8% | 3,5% |
| Summe Beteiligungs-Unternehmen | | 508.490 | 535.446 | 438.138 | 472.308 | 44.170 | 46.253 | 196.573 | 202.465 |
| Stadt Ludwigsburg | | 812.495 | 835.305 | 675.705 | 686.218 | 30.490 | 42.559 | 578.905 | 599.147 |
| | | 61,5% | 60,9% | 60,7% | 59,2% | 40,8% | 47,9% | 74,7% | 74,7% |
| Gesamtkonzern Stadt Ludwigsburg (Stadt, Gesellschaften, Eigenbetriebe) | | 1.320.985 | 1.370.751 | 1.113.843 | 1.158.526 | 74.660 | 88.812 | 775.478 | 801.612 |

| Beträge in TEUR | Beteiligungs- quote | Bankverbindlichkeiten (langf. Darlehen) | | Umsatzerlöse und Erträge | | Jahresergebnis | | Mitarbeiter (auf Vollzeit umg.) | |
|---|------------------------|--|---------|-----------------------------|---------|----------------|--------|------------------------------------|----------|
| | | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 | 2016 | 2017 |
| 1. Gesellschaften | | | | | | | | | |
| Stadtwerke Lbg-Kwh GmbH | 74,9% | 84.208 | 92.269 | 130.356 | 131.598 | 2.067 | 2.313 | 289,51 | 297,65 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | 99,996% | 52.947 | 52.768 | 23.861 | 28.416 | 3.192 | 2.306 | 33,44 | 37,34 |
| Blühendes Barock GmbH | 50% | 0 | 0 | 5.290 | 5.817 | 164 | 210 | 54,60 | 55,40 |
| Zwischensumme | | 137.155 | 145.037 | 159.507 | 165.831 | 5.423 | 4.829 | 377,55 | 390,39 |
| | | 77,0% | 76,5% | 35,2% | 34,7% | 45,6% | 19,5% | 23,0% | 23,1% |
| 2. Eigenbetriebe | | | | | | | | | |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg | | 19.755 | 19.781 | 10.433 | 10.552 | 149 | -1.132 | 28,22 | 28,83 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | | 10.630 | 10.017 | 11.346 | 11.566 | 123 | 75 | 50,74 | 49,82 |
| Zwischensumme | | 30.385 | 29.798 | 21.779 | 22.118 | 272 | -1.057 | 78,96 | 78,65 |
| | | 17,1% | 15,7% | 4,8% | 4,6% | 2,3% | -4,3% | 4,8% | 4,6% |
| Summe Beteiligungs-Unternehmen | | 167.540 | 174.835 | 181.286 | 187.949 | 5.695 | 3.772 | 456,51 | 469,04 |
| Stadt Ludwigsburg | | 10.513 | 14.697 | 272.128 | 289.704 | 6.192 | 20.998 | 1.182,73 | 1.223,33 |
| | | 5,9% | 7,8% | 60,0% | 60,7% | 52,1% | 84,8% | 72,2% | 72,3% |
| Gesamtkonzern Stadt Ludwigsburg (Stadt, Gesellschaften, Eigenbetriebe) | | 178.053 | 189.532 | 453.414 | 477.653 | 11.887 | 24.770 | 1.639,24 | 1.692,37 |

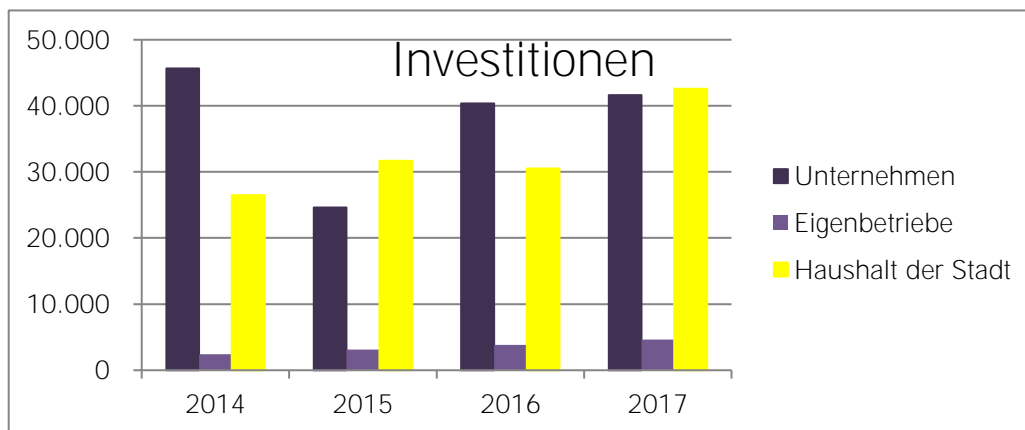
III. Entwicklungen im Konzern

| a) Bilanzvolumen in TEUR | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Unternehmen | 377.830 | 383.711 | 398.432 | 425.631 |
| Eigenbetriebe | 114.762 | 112.503 | 109.815 | 109.815 |
| Summe Ausgliederungen | 492.592 | 496.214 | 508.247 | 535.446 |
| Haushalt der Stadt | 786.331 | 804.861 | 812.495 | 835.305 |
| Gesamtsumme | 1.278.923 | 1.301.075 | 1.320.742 | 1.370.751 |
| abzgl. Kapitalkonsolidierung* | 77.990 | 77.990 | 77.990 | 77.990 |
| abzgl. Darlehen von Stadt | 58.286 | 58.688 | 64.889 | 73.091 |
| bereinigtes Bilanzvolumen | 1.142.647 | 1.164.397 | 1.177.863 | 1.219.670 |

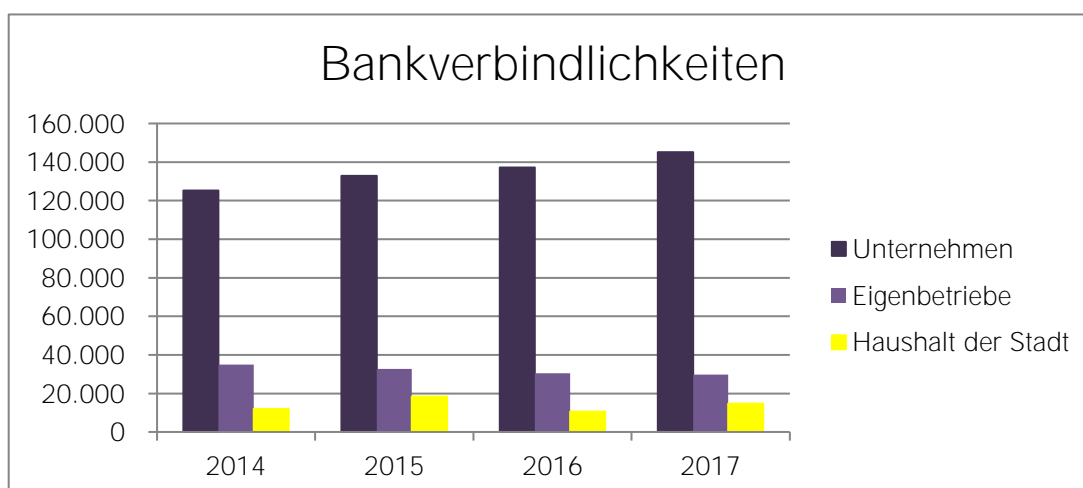
* Für eine vereinfachte Kapitalkonsolidierung wird der Buchwert der Beteiligungen aus der Bilanz der Stadt verwendet.

| b) Eigenkapital in TEUR | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Unternehmen | 133.665 | 161.588 | 68.276 | 174.134 |
| Eigenbetriebe | 29.347 | 30.026 | 29.587 | 28.331 |
| Summe Ausgliederungen | 163.012 | 191.614 | 97.863 | 202.465 |
| Haushalt der Stadt | 556.073 | 563.795 | 578.905 | 599.147 |
| Gesamtsumme | 719.085 | 755.409 | 676.768 | 801.612 |

| c) Investitionen in TEUR | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Unternehmen | 45.624 | 24.628 | 40.323 | 41.610 |
| Eigenbetriebe | 2.410 | 3.116 | 3.847 | 4.643 |
| Summe Ausgliederungen | 48.034 | 27.744 | 44.170 | 46.253 |
| Haushalt der Stadt | 26.454 | 31.663 | 30.490 | 42.559 |
| Gesamtsumme | 74.488 | 59.407 | 74.660 | 88.812 |



| d) Bankverbindlichkeiten in TEUR | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Unternehmen | 125.154 | 132.785 | 137.155 | 145.037 |
| Eigenbetriebe | 34.939 | 32.680 | 30.385 | 29.798 |
| Summe Ausgliederungen | 160.093 | 165.465 | 167.540 | 174.835 |
| Haushalt der Stadt | 12.024 | 18.391 | 10.513 | 14.697 |
| Gesamtsumme | 172.117 | 183.856 | 178.053 | 189.532 |



| e) Personal in Vollzeitäquivalenten | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|-------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| Unternehmen | 346,06 | 358,48 | 377,55 | 390,39 |
| Eigenbetriebe | 74,47 | 78,19 | 78,96 | 78,65 |
| Summe Ausgliederungen | 420,53 | 436,67 | 456,51 | 469,04 |
| Haushalt der Stadt | 1.015,57 | 1.113,12 | 1.182,73 | 1.223,33 |
| Gesamtsumme | 1.436,10 | 1.549,79 | 1.639,24 | 1.692,37 |

IV. Verbindungen zum Haushalt der Stadt Ludwigsburg

Gesellschafterzuschüsse

| | | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2018 |
|--|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH* | TEUR | 150 | 150 | 0 | 300 |
| Tourismus & Events Ludwigsburg | TEUR | 5.800 | 6.000 | 200 | 6.100 |
| | | 5.950 | 6.150 | 200 | 6.400 |

* Der Zuschuss 2017 an die BlüBa GmbH wurde zwar ausgezahlt, aber tatsächlich nicht benötigt. Im Jahresabschluss der BlüBa GmbH wurde er deshalb als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Gewinnabführungen

| | | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2018 |
|--|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim 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 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2018 |
|--|------|-------------|-------------|------------------|--------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH: | | | | | |
| Konzessionsabgabe | TEUR | 3.924 | 4.020 | 96 | 3.900 |
| Darlehenszinsen | TEUR | 306 | 88 | -218 | 306 |
| Bürgerschaftsgebühren | TEUR | 248 | 266 | 18 | 212 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH: | | | | | |
| Darlehenszinsen | TEUR | 282 | 268 | -14 | 257 |
| Bürgerschaftsgebühren | TEUR | 15 | 15 | 0 | 13 |
| Stadtentwässerung Ludwigsburg: | | | | | |
| Darlehenszinsen | TEUR | 1.038 | 1.043 | 5 | 1.021 |
| | | 5.813 | 5.700 | -113 | 5.709 |

Übernommene Bürgschaften und Patronatserklärungen

| | | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 |
|---|------|-------------|-------------|------------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | TEUR | 50.463 | 51.868 | 1.405 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH - Bürgschaften | TEUR | 8.118 | 9.608 | 1.490 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH - Patronate | TEUR | 4.034 | 0 | -4.034 |
| | | 62.615 | 61.476 | -1.139 |

V. Wirtschaftsprüfer der Beteiligungsunternehmen

| Unternehmen | Wirtschaftsprüfungsgesellschaft | seit Geschäftsjahr |
|--|--|-----------------------|
| Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH | WIBERA Wirtschaftsberatung Aktiengesellschaft Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart | 2017 |
| Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH | HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart | 2014 |
| Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH | BHP Prof. Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner GmbH, Stuttgart | 2015 |
| 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

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

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

Zum alleinigen Geschäftsführer ist bestellt:

Bodo Skaletz, Dipl.-Ing. Masch.Bau

■ Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2017 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

| | |
|-------------------------|---|
| Vorsitzender: | Oberbürgermeister Werner Spec |
| Stellv. Vorsitzende: | Oberbürgermeisterin Ursula Keck |
| Weitere Mitglieder: | Stadtrat Markus Gericke (bis 14.12.2017) |
| | Stadtrat Andreas Kasdorf |
| | Stadträtin Dr. Christine Knoß (ab 15.12.2017) |
| | Stadtrat Christian Köhle |
| | Stadtrat Wilfried Link |
| | Stadtrat Florian Lutz |
| | Stadtrat Thomas Lutz |
| | Stadtrat Dr. Daniel O'Sullivan |
| | Stadtrat Prof. Hubertus von Stackelberg |
| | Stadtrat Reinhardt Weiss |
| | Stadtrat Hans Bartholomä |
| | Stadtrat Ralph Rohfleisch |
| | Stadtrat Walter Specht |
| Arbeitnehmersvertreter: | Betriebsrat Stefan Mechler |
| | Betriebsrätin Fatma Pehlivan |

Verhältnis Frauen zu Männern: 19% - 81%

Jährliche Bezüge der Aufsichtsräte im Jahr 2017 insgesamt: 14000 EUR

■ **Gesellschafterversammlung**

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

1.1.3 **Beteiligungsverhältnisse**

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

1.1.4 **Beteiligungen des Unternehmens**

- Pattonville Energie und Wasser GmbH (PEW) mit Beteiligungsbuchwert 150.000,00 EUR
- Zweckverband Landeswasserversorgung (LWV) mit Beteiligungsbuchwert 2.067.943,80 EUR
- Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung (BWV) mit Beteiligungsbuchwert 3.247.750,00 EUR
- Stadtwerke Weißenfels GmbH mit Beteiligungsbuchwert 180.442,03 EUR
- Gemeinsame Netzgesellschaft SWLB/STWWN GmbH mit Beteiligungsbuchwert 12.500,00 EUR
- Gemeinsame Netzgesellschaft SWLB/STWWN GmbH & Co.KG mit Anteil.buchwert 1.973.490,53 EUR

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 und Fernwärme 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 **Abschlussprüfer**

Der Jahresabschluss der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH zum 31.12.2017 wurde von der WIBERA Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und am 12.07.2018 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

1.1.7 **Lage des Unternehmens**

■ **Geschäftsjahr 2017**

Seit 01.01.2014 ist die SWLB Betreiberin der Stromnetze in den Städten Ludwigsburg und Kornwestheim. Mit Wirkung zum 01.01.2014 wurden die Ludwigsburger Parkierungsanlagen GmbH und die Städtische Holding Ludwigsburg GmbH auf die SWLB verschmolzen. Die Sparte Breitband/Telekommunikation mit dem Geschäftsbereich Glasfaser für Geschäftskunden wurde Mitte 2015 neu aufgenommen und befindet sich im Aufbau.

Im Sinne der Nachhaltigkeit setzt die SWLB die Energiewende vor Ort mit innovativen Projekten und energieeffizienten Anlagen wie Blockheizkraftwerken, Holzheizkraftwerk, Biogas-, Geothermie-, Fotovoltaik- und anderen Anlagen um. Durch die Investition in solche effizienten Anlagen ist es der SWLB in den letzten 20 Jahren gelungen, den Kohlendioxid-Ausstoß um rd. 350.000 Tonnen zu reduzieren. 5.300 Fußballfelder müssten mit Bäumen bepflanzt werden, um die dadurch aktuell jährlich gesparten fast 41.000 Tonnen Kohlendioxid aufzunehmen.

Im Bereich E-Mobilität wurden bis Mai 2018 in der Region Ludwigsburg und Kornwestheim insgesamt vierunddreißig öffentliche Ladepunkte (siebzehn Ladesäulen) und acht halböffentliche Ladepunkte (vier Wandladestationen und zwei Ladesäulen) für Elektroautos erstellt. Dazu kommen sieben nicht öffentliche bzw. kundenzugeordnete Wandladestationen. Die vier neuen, in 2017/2018 installierten, Ladesäulen haben jeweils zwei Schnellladepunkte mit einer max. Ladeleistung von 22-Kilowatt pro Ladepunkt. In 2018 wurde eine DC-Ladesäule mit 43 kW (AC) und 50 kW (DC) pro Ladepunkt aufgestellt.

Die Marktsituation ist insbesondere durch vehemente regulatorische Eingriffe in den Strom- und Gasnetzbetrieb sowie durch Defizite im Bäderbereich geprägt.

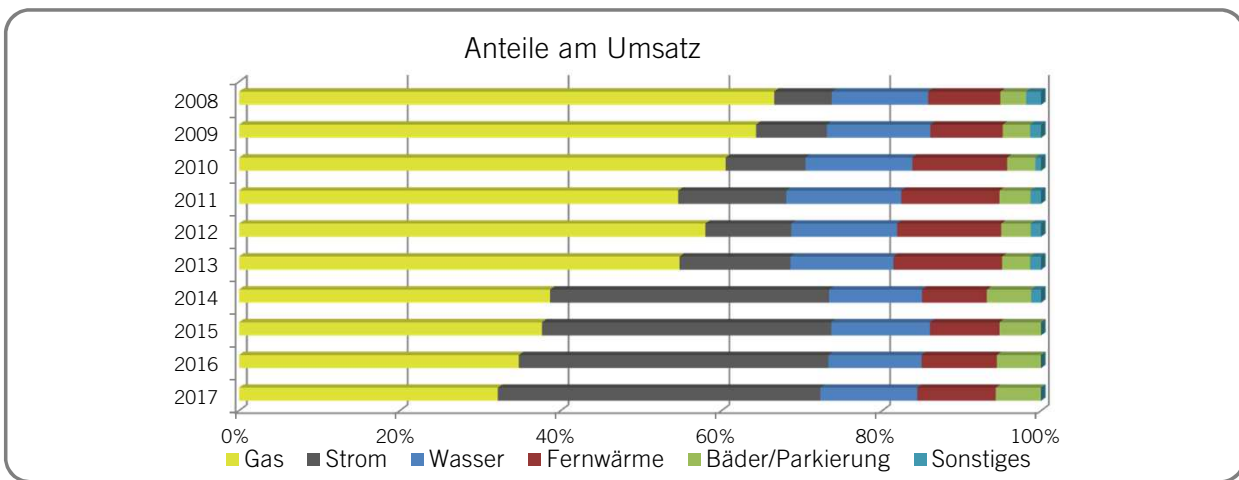
Zusammenfassend waren prägende Entwicklungen und Ereignisse des Geschäftsjahres 2017

- der Betrieb neuer dezentraler Erzeugungsanlagen,
- die regulatorischen Vorgaben in den Sparten Strom- und Gasnetze,
- der Aufbau und die Weiterentwicklung der neuen Geschäftsfelder Straßenbeleuchtung (2014) und Breitband/Telekommunikation (2015) sowie
- anhaltende Defizite im Bäderbereich.

Das 2015 neu aufgenommene Geschäftsfeld Breitband/Telekommunikation befindet sich mit geringen Erlösen weiterhin in der Inangsetzungsphase.

Die Konzessionsabgabe konnte mit rd. TEUR 4.090 (Vj. TEUR 3.999) für die Stadt Ludwigsburg und mit rd. TEUR 1.672 (Vj. TEUR 1.593) für die Stadt Kornwestheim voll erwirtschaftet werden. An auswärtige Gemeinden wurden TEUR 198 Konzessionsabgabe bezahlt (Vj. TEUR 206).

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2017 beliefen sich auf TEUR 23.994. Investitionen in Höhe von TEUR 15.836 entfielen insbesondere auf die Strom-, Gas-, Wasser- und Fernwärmeversorgung. Für das Jahr 2018 sind Investitionen – insbesondere in den Versorgungssparten und im Bereich Telekommunikation – in Höhe von TEUR 39.158 geplant.



■ **Ausblick auf künftige Geschäftsjahre**

Für die zukünftige Geschäftsentwicklung der SWLB ist unverändert der Witterungsverlauf, der Wettbewerb um Energiekunden, der weitere Aus- und Aufbau der jungen Stromversorgungssparte sowie im Zuge der fortschreitenden Digitalisierung, smart home und Industrie 4.0, insbesondere der großflächige Glasfasernetzaufbau in Ludwigsburg bestimmend. Aufgrund des Kostendrucks aus der Anreizregulierung ist auch eine laufende Optimierung der Organisation und der Prozesse erforderlich, um die Arbeitsabläufe so effizient wie möglich zu gestalten.

Bei der Gas- und Fernwärmeabgabe im Jahr 2018 rechnen die SWLB witterungsbedingt mit einer etwas niedrigeren Gesamtabgabe als im Jahr 2017. Bis Ende April 2018 war eine Minderabgabe aus dem Gasnetz der SWLB von rd. 2,9 % im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen. 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 ähnliche Größenordnung wie im Vorjahr. Um dem starken Wettbewerbsdruck entgegenhalten zu können und um das neue Geschäftsfeld Breitband/Telekommunikation bestmöglich bei der Vermarktung zu begleiten, wurde und wird die Vertriebsabteilung der SWLB deutlich gestärkt. Aufgrund der Wichtigkeit und im Sinne einer nachhaltigen Energieversorgung wurde das bisher dem Vertrieb zugeordnete Team „Innovative Energielösungen“ als eigene Stabsstelle ausgegliedert und durch neue Ingenieurkapazitäten verstärkt. Der aktuell größte Erfolg dieses Teams ist der Erhalt der Förderzusage durch den Projektträger Jülich für das Kommunale Klimaschutz-Modellprojekt (KKM) „Errichtung und Anbindung einer der größten Solarthermie-Anlagen in Deutschland an ein optimiertes Wärmeverbundnetz (SolarHeatGrid)“. Das Investitionsvolumen beträgt rd. 13 Mio. €. Die SWLB hat im April 2017 die Förderzusage über rd. 10,4 Mio. € erhalten.

Auch zukünftig ist es Ziel der SWLB, durch die Hinzugewinnung neuer Strom-, Gas- und Contractingkunden – auch außerhalb des eigenen Netzgebietes – die Gesamtmarke in etwa konstant zu halten, sodass – ohne Berücksichtigung witterungsbedingter Effekte – auch im Jahr 2018 voraussichtlich ein zufriedenstellendes Ergebnis sowohl in den Versorgungssparten als auch über das Gesamtunternehmen erzielt werden kann.

Der von der SWLB eingeschlagene Weg einer nachhaltigen Energieversorgung, verbunden mit dem Ziel sich selbst unabhängiger von fossilen Brennstoffen zu machen und um ihrer ökologischen Verantwortung gerecht zu werden, konsequent fortgesetzt. Nach der Inbetriebnahme des landesweit größten und im Landkreis Ludwigsburg ersten ORC-Holzheizkraftwerkes (HHKW) im Jahr 2009, wurden im Jahr 2011 zwei große Biomethan-Blockheizkraftwerke und weitere EEG- und KWK-Anlagen in Betrieb genommen. Im Jahr 2013 wurde eine Biogasanlage in Kornwestheim in Betrieb genommen, welche die beiden Biomethan-Blockheizkraftwerke mit vor Ort erzeugtem Biogas aus pflanzlichen Reststoffen und Energiepflanzen versorgt. In Ludwigsburg-Eglosheim wurde Anfang 2014 – im Rahmen der Modernisierung unseres Heizkraftwerkes für die PH Ludwigsburg – ein großes Blockheizkraftwerk installiert und die Wärmeversorgung auf das umliegende Bestandsquartier erweitert. Im Herbst 2014 hat die SWLB ein weiteres Biogas-Blockheizkraftwerk in Betrieb genommen, dessen Wärme bestehende Wohnanlagen in Ludwigsburg-Neckarweihingen mit Wärme versorgt. Seit Mitte 2014 betreibt die SWLB auf der Deponie Burghof in Vaihingen-Horrheim ein Deponiegas-BHKW. Hier wird in einer Kooperation von der Stadt Vaihingen, AVL, B.E.N.E und SWLB bis 2017 ein Konzept zur Nutzung der Wärme im Ortsteil Gündelbach umgesetzt werden. In 2016 wurde auf Grundlage des in 2015 erstellten Quartierskonzepts für das Gebiet der Hornbergstraße Kornwestheim zusammen mit der Stadt Kornwestheim und externen Partnern ein Sanierungsmanagement gestartet. Ende 2016 konnte ein Wärme- und Kälteliefervertrag für die Max-Maier-Areale abgeschlossen und im Oktober 2017 mit der Energielieferung begonnen werden. Die Energiezentrale ist der Grundstein des Folgeprojektes „EnergieHafenWest“, das Visionen umsetzen wird. Das am 01.01.2018 gestartete Projekt wird im Rahmen des Förderprogramms „Smart Grids und Speicher Baden-Württemberg“ als Demonstrationsvorhaben gefördert.

Parkierungsanlagen in Ludwigsburg und Kornwestheim

Durch die im Zusammenhang mit den neuen Parkierungsanlagen nur schwer vorhersehbare Entwicklung der Auslastungszahlen und bei den Parkierungsanlagen der Arena und Parkhaus Bahnhof zusätzlich durch die Abhängigkeit von der Anzahl der Veranstaltungen in der Arena, kann die Umsatz- und Ergebnisentwicklung nur bedingt vorhergesagt werden.

Bäder in Ludwigsburg und Kornwestheim

Bei den öffentlichen Bädern (Heilbad und 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 zu versuchen, durch neue Angebote und Modernisierungsmaßnahmen - wie die aktuelle im Bau befindliche Rutsche im Stadionbad - die Besucherzahlen zu stabilisieren und die bereits erstellte Bäderkonzeption weiter zu entwickeln und umzusetzen.

Für das Jahr 2018 rechnet die SWLB aufgrund regulatorischer Auswirkungen im Zusammenhang mit der Stromnetzübernahme 2014 mit einem negativen Jahresergebnis. Für das Jahr 2019 und somit dem ersten Jahr der neuen Regulierungsperiode Strom rechnet die SWLB – ohne Berücksichtigung witterungsbedingter Einflüsse – wieder mit einem positiven Jahresergebnis.

Die Entwicklung der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH wird auch in den nächsten Jahren insbesondere durch die weiter fortschreitende Umsetzung des liberalisierten Energiemarktes, den Aufbau des Geschäftsbereichs Breitband/Telekommunikation, der fortschreitenden Digitalisierung und den anhaltenden Wettbewerbs- und Kostendruck sowie das im gleichen Zusammenhang entstehende Umsetzungserfordernis der sehr arbeitsintensiven und immer wieder neuen Auflagen der Bundesnetzagentur rund um das Thema Netzzugang 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 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Gasabgabe Vertrieb gesamt in MWh | 951.197 | 999.262 | 1.035.639 | 920.000 | 924.136 |
| davon eigenes Netz | 797.691 | 837.575 | 864.613 | 770.000 | 755.482 |
| davon fremde Netze | 153.506 | 161.687 | 171.026 | 150.000 | 168.654 |
| ■ Gasabgabe Netz gesamt in MWh | 1.325.673 | 1.428.033 | 1.453.631 | 1.330.000 | 1.320.673 |
| davon Netznutzung Dritte | 527.982 | 539.795 | 589.163 | 560.000 | 565.191 |
| Gashausanschlüsse (Anzahl) * | 18.698 | 18.817 | 18.952 | | |
| Gas-Netzlänge in km * | 540,8 | 543,3 | 544,2 | | |
| ■ Stromabgabe Vertrieb gesamt in MWh | 92.611 | 101.699 | 97.408 | 94.647 | 155.440 |
| davon eigenes Netz | 65.357 | 71.739 | 61.954 | 52.000 | 78.186 |
| davon fremde Netze | 27.254 | 29.960 | 35.454 | 36.000 | 77.254 |
| ■ Stromabgabe Netz gesamt in MWh | 539.682 | 540.561 | 548.826 | 544.000 | 540.561 |
| davon Netznutzung Dritte | 492.162 | 487.443 | 489.586 | 492.000 | 476.715 |
| ■ Stromerzeugung SWLB-Anlagen in MWh | 40.705 | 46.083 | 48.715 | 40.150 | 46.364 |
| Stromkunden Vertrieb | 13.819 | 15.135 | 15.823 | 16.500 | |
| Strom-Netzlänge in km * | 1.190,9 | 1.207,1 | 1.214,4 | | |
| ■ Wasserabgabe in 1000 m³ | 7.027 | 6.561 | 6.689 | 6.780 | 6.766 |
| Wasserhausanschlüsse (Anzahl) * | 20.036 | 20.075 | 20.135 | | |
| Wasser-Netzlänge in km * | 373,4 | 374,2 | 374,3 | | |
| ■ Fernwärmeabgabe in MWh | 117.550 | 129.082 | 138.789 | 136.000 | 140.415 |
| Fernwärmehausanschlüsse (Anzahl) * | 972 | 1.016 | 1.585 | | |
| Fernwärme-Netzlänge in km * | 36,9 | 38,8 | 41,2 | | |

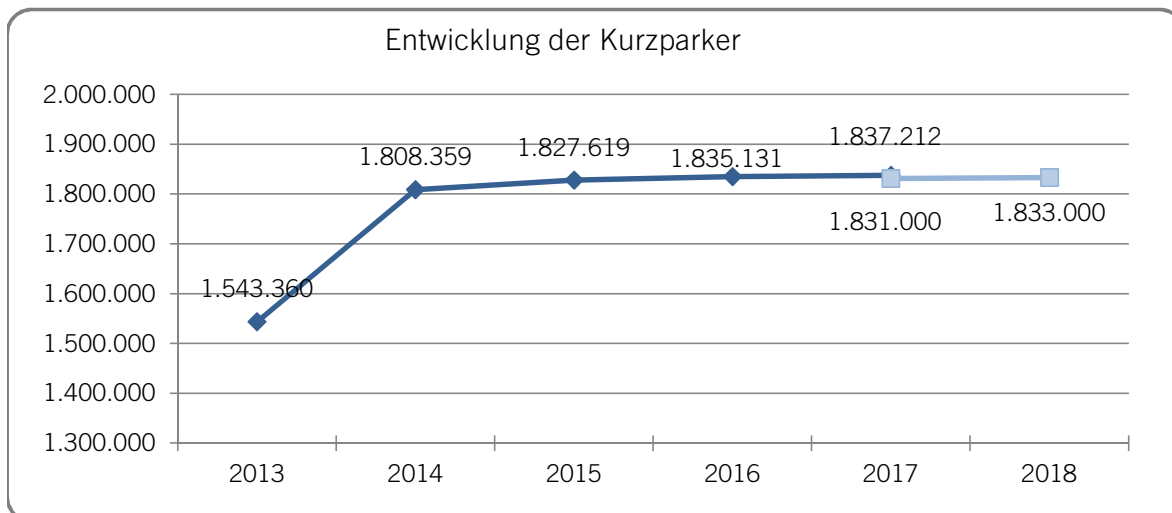
* Zu diesen Leistungszahlen werden keine Planwerte erhoben.

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.

Stromnetz:

Zum 01.01.2014 wurden die Stromnetze der EnBW in Ludwigsburg und Kornwestheim übernommen.



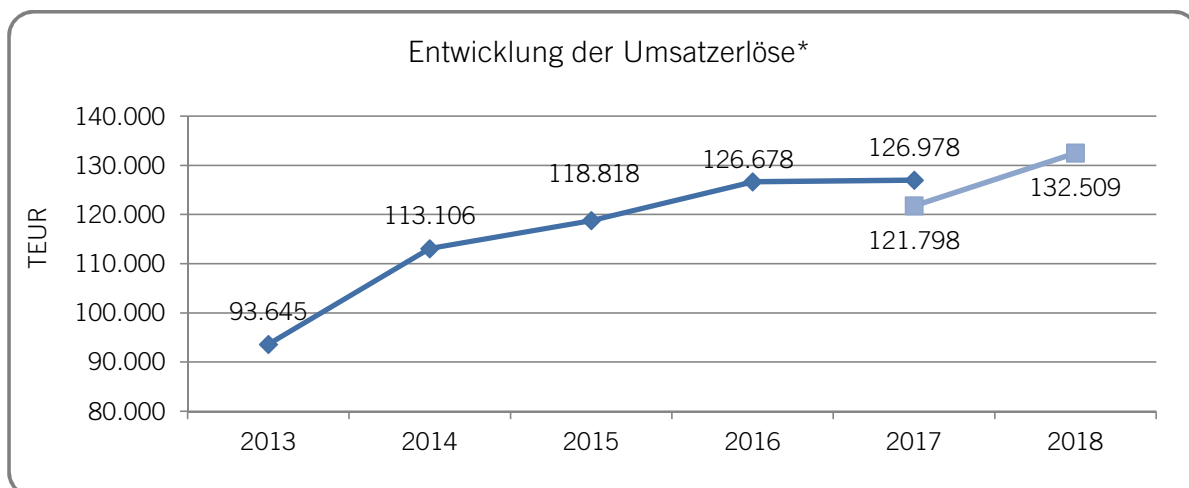
| ab) Absatz nach Produktgruppen Parkierungsanlagen | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Anzahl Kurzparker | 1.827.619 | 1.835.131 | 1.837.212 | 1.831.000 | 1.833.000 |
| => PH Asperger Straße | 122.049 | 118.281 | 118.779 | 117.000 | 114.000 |
| => PD Schillerviertel | 68.781 | 63.724 | 58.222 | 62.000 | 60.000 |
| => PH Solitude | 358.219 | 339.608 | 327.694 | 344.000 | 327.000 |
| => Rathausgarage | 654.262 | 641.373 | 630.364 | 651.000 | 637.000 |
| => Akademiehofgarage | 111.293 | 106.591 | 110.054 | 109.000 | 105.000 |
| => Arena-Tiefgarage | 32.361 | 54.635 | 60.374 | 41.000 | 49.000 |
| => PH Bahnhof | 120.169 | 123.776 | 123.118 | 126.000 | 117.000 |
| => PP Bärenwiese (ab 07/2013) | 307.485 | 319.187 | 322.345 | 314.000 | 342.000 |
| => Cityparkhaus Kornwestheim | 53.000 | 53.000 | 53.000 | 53.000 | 53.000 |
| => TG Holzgrundareal Kornw. (ab 06/16) | 0 | 14.956 | 33.262 | 14.000 | 29.000 |
| ■ Anzahl Dauerparker (31.12.) | 858 | 868 | 857 | 922 | 922 |
| => Ludwigsburg | 831 | 818 | 820 | 885 | 885 |
| => Kornwestheim | 37 | 37 | 37 | 37 | 37 |

| ac) Absatz nach Produktgruppe Betriebszweig Bäder | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Anzahl Bäderbesucher gesamt | 687.369 | 668.102 | 677.004 | 678.900 | 648.400 |
| ■ Stadionbad | 232.693 | 209.812 | 199.732 | 207.000 | 195.900 |
| => Badegäste | 149.211 | 151.601 | 146.103 | 154.000 | 145.000 |
| => Schulen und Vereine | 37.409 | 9.455 | 5.928 | 5.000 | 5.900 |
| => Sauna | 46.073 | 48.756 | 47.701 | 48.000 | 45.000 |
| ■ Stadtbad (bis 2015)/Campusbad (ab 2016) | 14.792 | 55.493 | 78.508 | 68.000 | 68.000 |
| ■ Heilbad Hoheneck | 161.434 | 137.663 | 149.590 | 160.000 | 150.000 |
| ■ Freibad | 107.694 | 96.477 | 90.524 | 75.000 | 80.000 |
| ■ Bad Poppenweiler | 15.643 | 19.001 | 17.945 | 14.900 | 17.500 |
| => Badegäste | 3.389 | 2.675 | 1.619 | 2.900 | 2.500 |
| => Schulen und Vereine | 12.254 | 16.326 | 16.326 | 12.000 | 15.000 |
| ■ Alfred-Kercher-Bad | 155.113 | 149.656 | 140.705 | 154.000 | 137.000 |
| => Badegäste | 104.812 | 97.366 | 92.360 | 100.000 | 89.000 |
| => Schulen und Vereine | 50.301 | 52.290 | 48.345 | 54.000 | 48.000 |

| ad) Absatz nach Produktgruppe Kunsteisbahn | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Anzahl Besucher | 67.798 | 74.465 | 77.294 | 69.000 | 69.000 |
| ■ Wintersaison Tage | 145 | 145 | 144 | 130 | 128 |

| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse* in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gasversorgung | 49.099 | 48.601 | 45.240 | 42.899 | 43.609 |
| Stromerzeugung u.-versorgung | 42.816 | 46.889 | 49.052 | 47.025 | 57.062 |
| Wasserversorgung | 13.858 | 14.034 | 14.560 | 14.518 | 14.365 |
| Fernwärmeversorgung | 9.782 | 11.521 | 12.011 | 10.101 | 11.024 |
| Bäder | 2.737 | 2.911 | 2.997 | 2.774 | 2.630 |
| Kunsteisbahn | 429 | 477 | 490 | 429 | 439 |
| Parkierungsanlagen | 3.085 | 3.664 | 3.711 | 3.608 | 3.640 |
| Straßenbeleuchtung (bis 2015 in so.betr.Ertr.) | 0 | 2.038 | 2.293 | 2.014 | 2.292 |
| Telekommunikation | 3 | 31 | 55 | 538 | 175 |
| Andere Umsatzerlöse | 2.829 | 2.568 | 2.652 | 4.112 | 4.052 |
| Energie- und Stromsteuern | -5.820 | -6.056 | -6.084 | -6.220 | -6.779 |
| Umsatzerlöse gesamt | 118.818 | 126.678 | 126.978 | 121.798 | 132.509 |

* Ab 2016 ergeben sich durch das BilRUG Verschiebungen, deshalb ist die Vergleichbarkeit mit den Vorjahreswerten eingeschränkt.



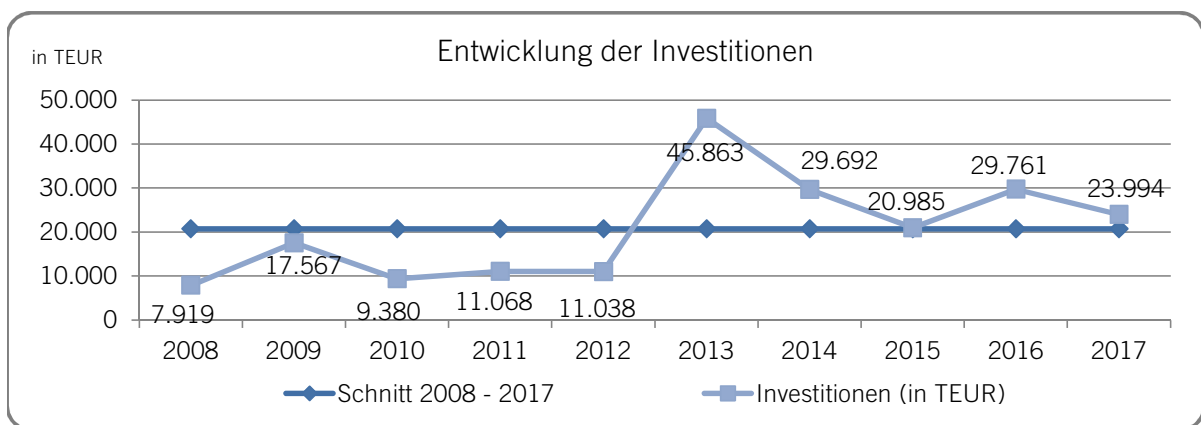
| c) Versorgungsfremde Sparten Ludwigsburg (nach Steuern) in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bäder Ludwigsburg | -3.049 | -3.253 | -3.219 | -2.849 | -2.836 |
| Kunsteisbahn | -55 | -35 | -282 | -282 | -184 |
| Parkierungsanlagen Ludwigsburg | -154 | 31 | 251 | 207 | 251 |
| Telekommunikation/Breitband | 0 | -263 | -512 | -1.277 | -1.890 |
| Spartenergebnis | -3.258 | -3.520 | -3.762 | -4.201 | -4.659 |

1.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführer)

| a) Anzahl der Mitarbeiter | Ist | Ist | Ist | Plan | Plan |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresdurchschnitt* | 2015 | 2016 | 2017 | 2017 | 2018 |
| Beschäftigte | 296,00 | 324,00 | 335,00 | 313,00 | 339,00 |
| Aushilfen (fest angestellt) | 42,00 | 59,00 | 48,00 | 46,50 | 52,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeiter | 338,00 | 383,00 | 383,00 | 359,50 | 391,00 |
| * Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen. | | | | | |
| Personalkapazität | | | | | |
| = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 269,51 | 289,51 | 297,65 | 293,65 | 321,00 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 43% | 40% | 40% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 19 | 23 | 26 | 27 | 28 |

1.2.3 Investitionen

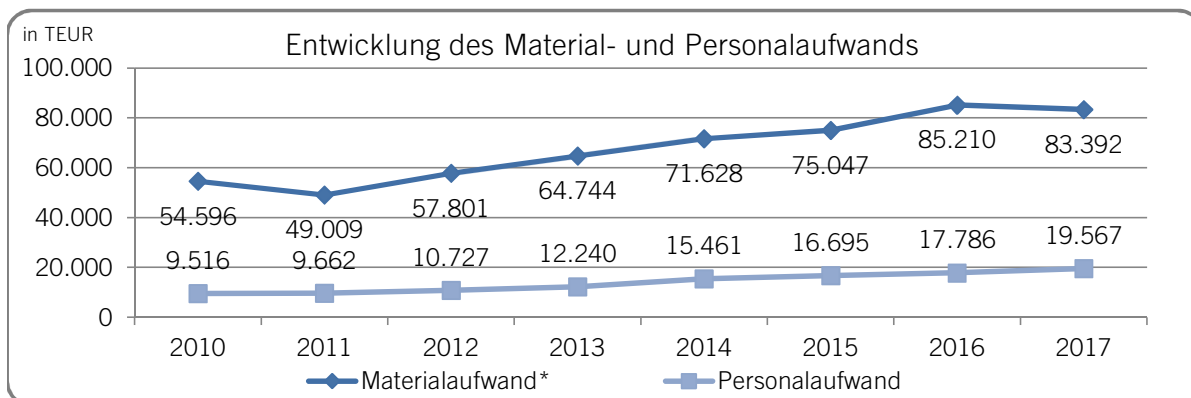
| Zusammensetzung Investitionen | Ist | Ist | Ist | Plan | Plan |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| in TEUR | 2015 | 2016 | 2017 | 2017 | 2018 |
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 128 | 210 | 513 | 205 | 960 |
| - Gasversorgung | 3.558 | 2.875 | 3.520 | 3.588 | 4.037 |
| - Stromversorgung | 4.661 | 11.881 | 4.119 | 6.829 | 7.561 |
| - Wasserversorgung | 2.507 | 2.159 | 2.549 | 2.295 | 3.080 |
| - Fernwärmeversorgung | 3.277 | 4.622 | 4.873 | 7.625 | 4.817 |
| - Intelligente Messsysteme | 0 | 31 | 40 | 588 | 455 |
| - Gemeinsame Anlagen | 926 | 1.338 | 1.447 | 798 | 1.279 |
| - Bäderbetrieb | 3.167 | 2.065 | 775 | 1.740 | 2.152 |
| - Kunsteisbahn | 19 | 36 | 1 | 40 | 90 |
| - Parkieranlagen | 438 | 18 | 219 | 325 | 1.910 |
| - Straßenbeleuchtung | 1.208 | 787 | 566 | 1.357 | 927 |
| - Telekommunikation - Breitbandausbau | 1.096 | 1.672 | 5.372 | 5.954 | 8.490 |
| Sachanlagen gesamt | 20.857 | 27.484 | 23.481 | 31.139 | 34.798 |
| Finanzanlagen | 0 | 2.067 | 0 | 2.000 | 3.400 |
| Investitionen gesamt | 20.985 | 29.761 | 23.994 | 33.344 | 39.158 |



1.3 Gewinn- und Verlustrechnung der

Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

| in TEUR | Ist | Ist | Veränd. 16/17 | Plan | Plan* |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2016 | 2017 | | 2017 | 2018 |
| Umsatzerlöse | 126.678 | 126.978 | 300 | 121.798 | 132.509 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 2.087 | 2.044 | -43 | 2.018 | 2.479 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.591 | 2.576 | 985 | 1.608 | 776 |
| Betriebsleistung | 130.356 | 131.598 | 1.242 | 125.424 | 135.764 |
| Materialaufwand | -85.210 | -83.392 | 1.818 | -80.597 | -90.628 |
| Personalaufwand | -17.786 | -19.567 | -1.781 | -20.240 | -21.967 |
| Abschreibungen | -10.842 | -11.062 | -220 | -11.701 | -12.620 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -8.246 | -9.899 | -1.653 | -7.931 | -8.458 |
| Betriebsaufwand | -122.084 | -123.920 | -1.836 | -120.469 | -133.673 |
| Betriebsergebnis | 8.272 | 7.678 | -594 | 4.955 | 2.091 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 636 | 604 | -32 | 334 | 529 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -2.703 | -2.628 | 75 | -2.993 | -2.993 |
| Finanzergebnis | -2.067 | -2.024 | 43 | -2.659 | -2.464 |
| Steuern vom Ertrag | -2.831 | -1.966 | 865 | -836 | -188 |
| Sonstige Steuern | -1.307 | -1.375 | -68 | -995 | -1.143 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 2.067 | 2.313 | 246 | 465 | -1.704 |



1.4 Bilanz der Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH

| AKTIVA in TEUR | Ist | | Ist | | Veränd. 16/17 |
|----------------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|----------------------|
| | 2016 | in % | 2017 | in % | |
| Immaterielle Gegenstände | 731 | 0% | 912 | 0% | 181 |
| Grundstücke und Gebäude | 37.296 | 17% | 36.489 | 15% | -807 |
| Sonstige Sachanlagen | 146.067 | 65% | 159.433 | 67% | 13.366 |
| Sachanlagen | <u>183.363</u> | 81% | <u>195.922</u> | 83% | 12.559 |
| Finanzanlagen | 7.768 | 3% | 7.734 | 3% | -34 |
| Anlagevermögen | <u>191.862</u> | 85% | <u>204.568</u> | 86% | 12.706 |
| Vorräte | 2.300 | 1% | 2.165 | 1% | -135 |
| Forderungen | 30.385 | 13% | 29.517 | 12% | -868 |
| Liquide Mittel | 239 | 0% | 357 | 0% | 118 |
| Umlaufvermögen | <u>32.924</u> | 15% | <u>32.039</u> | 13% | -885 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 776 | 0% | 840 | 0% | 64 |
| Summe AKTIVA | <u><u>225.562</u></u> | 100% | <u><u>237.447</u></u> | 100% | <u><u>11.885</u></u> |

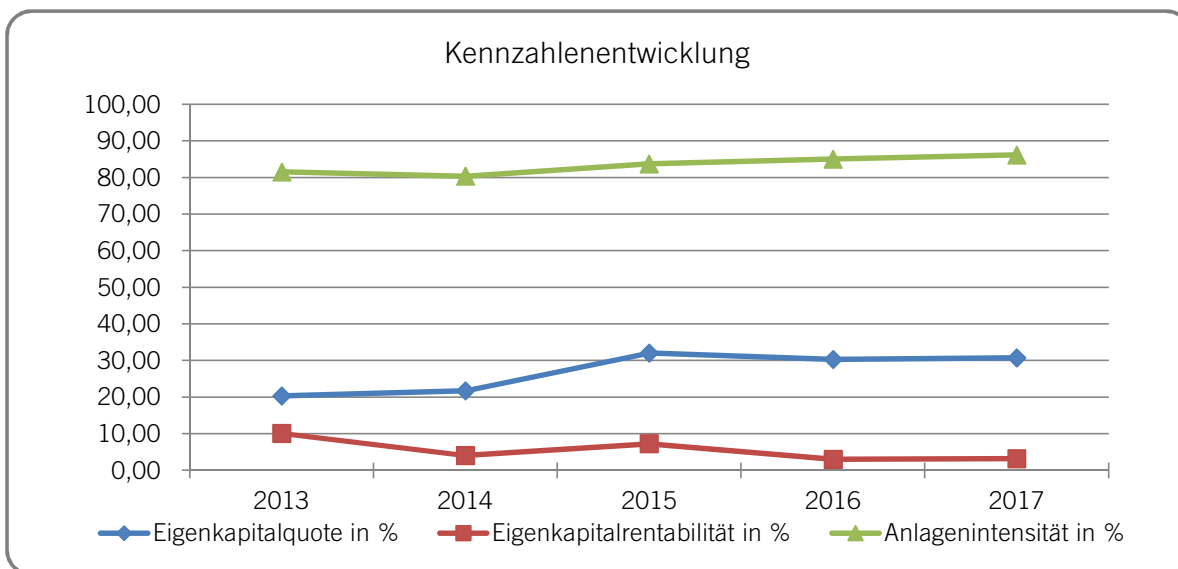
| PASSIVA in TEUR | Ist | | Ist | | Veränd. 16/17 |
|--------------------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|----------------------|
| | 2016 | in % | 2017 | in % | |
| Gezeichnetes Kapital | 18.157 | 8% | 18.157 | 8% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag* | 48.052 | 21% | 52.437 | 22% | 4.385 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>2.067</u> | 1% | <u>2.313</u> | 1% | 246 |
| Eigenkapital | <u>68.276</u> | 30% | <u>72.907</u> | 31% | 4.631 |
| Sonderposten | 20.983 | 9% | 21.930 | 9% | 947 |
| Rückstellungen | 13.987 | 6% | 13.906 | 6% | -81 |
| Bankverbindlichkeiten | 84.208 | 37% | 92.269 | 39% | 8.061 |
| Übrige Verbindlichkeiten | 37.510 | 17% | 35.880 | 15% | -1.630 |
| Verbindlichkeiten | <u>121.718</u> | 54% | <u>128.149</u> | 54% | 6.431 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 598 | 0% | 555 | 0% | -43 |
| Summe PASSIVA | <u><u>225.562</u></u> | 100% | <u><u>237.447</u></u> | 100% | <u><u>11.885</u></u> |

* ab 2015 ist darin auch das Genussrechtskapital der Stadt LB von 17,665 Mio. EUR enthalten.

1.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 83,72 | 85,06 | 86,15 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 32,04 | 30,27 | 30,70 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 58,89 | 60,43 | 60,06 | | |
| Anlagendeckung I in % | 38,27 | 35,59 | 35,64 | | |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 4,03 | 1,63 | 1,82 | 0,38 | -1,29 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 7,24 | 3,03 | 3,17 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 3,90 | 2,11 | 2,08 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 15.010 | 12.909 | 13.375 | 12.166 | 10.916 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





WOHNUNGSBAU
LUDWIGSBURG

Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

Mathildenstr. 21, 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 Siedlungspolitik 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, betreuen, bewirtschaften und verwalten. Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, 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

Zu Geschäftsführern sind bestellt:

Andreas Veit (Vorsitzender), Immobilienfachwirt
Konrad Seigfried, Erster Bürgermeister

■ Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2017 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

Vorsitzender: Oberbürgermeister Werner Spec
Stellv. Vorsitzende: Stadträtin Elke Kreiser
Weitere Mitglieder: Stadtkämmerer Ulrich Kiedaisch
Stadtrat Maik Stefan Braumann
Stadtrat Eberhard Daferner
Stadträtin Claudia Dziubas
Stadtrat Armin Haller
Stadtrat Johann Heer
Stadträtin Sonja Henning
Stadträtin Margit Liepins
Stadtrat Volker Lutz
Stadträtin Gabriele Moersch
Stadträtin Regina Orzechowski
Stadtrat Bernhard Remmele
Sparkassendirektor Dr. Heinz-Werner Schulte

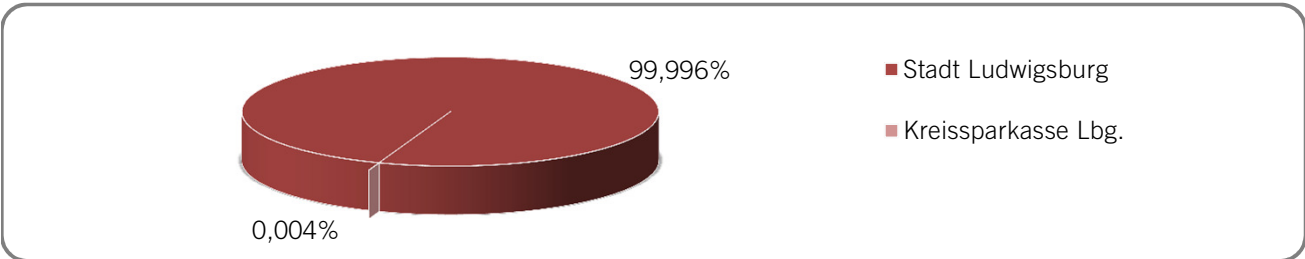
Verhältnis Frauen zu Männer: 40% - 60%
 Jährliche Bezüge der Aufsichtsräte im Jahr 2017 insgesamt: 12685 EUR

■ **Gesellschafterversammlung**

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

2.1.3 Beteiligungsverhältnisse

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



2.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

- Grundstücksgemeinschaft BW/WBL "Sonnenberg" Aldinger Straße 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 4.2.1) wider.

2.1.6 Abschlussprüfer

Der Jahresabschluss der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2017 wurde von der HABITAT Revisions- und Treuhandgesellschaft mbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Stuttgart geprüft und am 27.04.2018 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

2.1.7 Lage des Unternehmens sowie Ausblick auf künftige Geschäftsjahre

■ **Geschäftsjahr 2017**

1. Bautätigkeit und Wohnungsbestand

In 2017 wurde die Flüchtlingsunterkunft in der Brucknerstraße im Juli 2017 an den Landkreis und die in der Bebenhäuser Straße im Oktober an die Stadt Ludwigsburg übergeben. In der Alt-Württemberg-Allee 2-4 konnte die letzte Eigentumswohnung übergeben werden. Im August wurde mit dem Neubau in der Caerphillystraße 6- 8 begonnen. Das Gewerbeobjekt in der Hoferstraße 30 wurde erworben. Von den Bestandswohnungen konnten 13 Einheiten verkauft werden wurden 13 Einheiten verkauft. Zwei Gebäude wurden für die Unterbringung von Flüchtlingen erworben.

2. Vermietungsstatus

Im Berichtsjahr wurden 110 Mietverträge abgeschlossen.

Aus dem Gesamtbestand sind 636 Wohnungen für die Vermietung an einkommensschwache Haushalte reserviert. Hierin sind sowohl öffentlich oder kommunal geförderte als auch freiwillig durch die WBL subventionierte Wohnungen enthalten. Zudem enthält das „Fair-Wohnen-Modell“ 78 Wohnungen, von denen derzeit 38 Einheiten freiwillig preisreduziert vermietet werden. Der Aufsichtsrat hat der Neubegründung von Belegungsrechten an 131 Wohnungen zugestimmt . Insgesamt ergibt sich so ein Potential von derzeit über 800 Wohnungen für den sozialen Bedarf.

Die durchschnittliche Kaltmiete des Gesamtbestandes liegt 2017 bei 6,79 EUR/m², die der öffentlich, kommunal und freiwillig preisgedämpften Wohnungen bei 5,95 EUR/m² und somit deutlich unter dem Mietspiegel der Stadt Ludwigsburg, der für Neuvermietungen ermittelt wird.

3. Interessentendatei / Vermietung

Zum Jahresende 2017 lagen 1.278 Mietanfragen in der Interessentendatei (Vorjahr 1.158) vor. Die Nachfrage verteilt sich mit 57 % (Vorjahr 61 %) auf den Bereich der preisgedämpften und mit 43% (Vorjahr 39 %) auf den der frei finanzierten Wohnungen.

4. Modernisierungs- und Instandhaltungsmaßnahmen

Der Schwerpunkt bei den Instandhaltungen lag bei den Gewerken Sanitär-, Elektro- und Malerarbeiten mit Gesamtaufwendungen von rd. 2,5 Mio. EUR. Insgesamt wurden 5,75 Mio. EUR bzw. 29,06 € pro m² Wohn- und Nutzfläche in den Bestand investiert. Die gesamten Instandhaltungs- und Modernisierungskosten verteilen sich auf den Wohnungsbestand mit 5,03 Mio. EUR und auf die gewerblichen Objekte mit 0,72 Mio. EUR.

5. Verwaltungstätigkeiten

Die WBL verwaltete zum 31.12.2017 insgesamt 50 Wohnungseigentümergeinschaften sowie eine Bruchteilseigentümergeinschaft (Stellplatzgemeinschaft) mit insgesamt 1.275 Wohn- und Gewerbeeinheiten, 704 Garagen und 82 Stellplätzen.

Zum 31.12.2017 wurden 9 Wohn- und 17 Gewerbeeinheiten für private Eigentümer verwaltet. Ferner bewirtschaftet die WBL die städtischen Obdachlosenunterkünfte „Riedle“ mit insgesamt fünf Gebäuden und 80 Plätzen sowie ein Gebäude in der „Teinacher Straße“ mit 44 Plätzen.

■ Ausblick auf künftige Geschäftsjahre

Die Nachfrage nach Wohnraum in Ludwigsburg ist nach wie vor hoch. Daran wird sich in absehbarer Zeit nichts ändern. Die Flüchtlingsunterbringung mit eventuellem Familiennachzug verschärft zudem die Situation. Die Frage nach Bezahlbarkeit von Wohnraum ist bereits in der Mitte der Gesellschaft angekommen. Immer mehr Wohnungen fallen aus der öffentlichen Mietpreisbindung, was allgemein zu steigenden Mieten führt. Das begrenzt verfügbare Bauland, die rasant steigenden Baukosten, regelmäßige Nachbarschaftseinsprüche und hoch komplexe Bauvorschriften machen es schwer, bezahlbaren Wohnraum herzustellen.

Innerhalb dieser widrigen Rahmenbedingungen ist die WBL mehr denn je gefordert, dafür Sorge zu tragen, dass der bisherige Eigenbestand an preisgebundenen und freiwillig preisgedämpften Wohnungen nicht nur erhalten sondern deutlich erhöht wird. Dazu hat der Aufsichtsrat im Berichtsjahr die notwendigen Beschlüsse zum Bau von nahezu 200 Wohnungen gefasst. Dazu gehören weitere Modelle wie "Wohnen Plus", "Fair Wohnen", aber auch eine Vielzahl an geförderten Wohnungen nach dem aktuellen Landeswohnraumförderungsprogramm sowie betreutes bzw. ambulantes Wohnen.

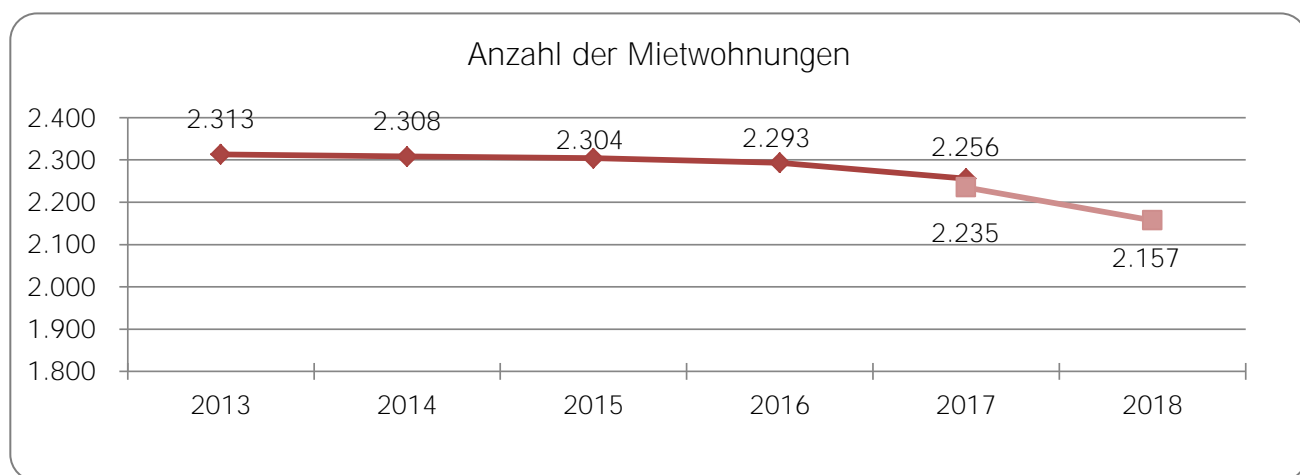
Das FMZ mit der dazugehörigen Event-Location "Reithaus" hat eine sehr gute Auslastung und die Nachfrage ist unverändert höher als das Angebot. Die einzigartige Lage des Film- und Medienzentrums und das vor Ort bestehende Netzwerk der Firmen und Hochschulen bilden einen gewichtigen Standortvorteil. Die Infrastruktur wird um ein Glasfasernetz erweitert. Dies und der geplante Umbau des bisherigen Casinos zu einem Restaurant mit breitem Speise- und Serviceangebot für Frühstück, Mittagessen, Catering von Seminaren sowie verschiedenen Abendveranstaltungen werden den Standort weiter stärken.

Die umfangreichen Vorhaben erfordern 2018 ein Investitionsvolumen in den Erwerb von Grundstücken zum Neubau von Miet- und Eigentumswohnungen und Umbau eines gewerblichen Objektes in Höhe von rund 41.735 TEUR. Darin sind auch Investitionen für Flüchtlingsunterkünfte enthalten. Maßnahmen für den Bestandserhalt inklusive gewerblicher Objekte haben ein Gesamtbudget von rund 5.000 TEUR. Die Finanzierung erfolgt mit Eigenmitteln. Die geplanten Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung, der Betreuungstätigkeit und aus anderen Lieferungen und Leistungen betragen zusammen rund 21.005 TEUR. Auf Basis des Wirtschaftsplanes und der zugrunde gelegten Prämissen geht die Geschäftsführung von einem positiven Jahresergebnis 2018 von rund 2,1 Mio. EUR aus.

2.2 Ausgewählte Kennzahlen der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

2.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Bestand an Mietwohnungen (Anz.) | 2.304 | 2.293 | 2.256 | 2.235 | 2.157 |
| Vermietbare Wohnfläche in m ² | 152.251 | 151.414 | 147.808 | 147.177 | 143.944 |
| => Gekaufte/fertiggest. W. (Anz.) | 31 | 2 | 3 | 12 | 4 |
| => Verkaufte/abgebrochene Wohnungen (Anz.) | 35 | 13 | 40 | 10 | 0 |
| ■ Film- und Medienzentrum (Fläche in m ²) | 21.979 | 21.984 | 27.830 | 21.984 | 26.216 |
| ■ verwaltete Einheiten (Anz.) | 988 | 1.023 | 1.301 | 1.231 | 1.315 |



| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Hausbewirtschaftung (Vermietung) | 18.976 | 19.287 | 19.633 | 19.330 | 20.325 |
| Verkauf von Grundstücken | 12.357 | 6.589 | 367 | 0 | 0 |
| Betreuungstätigkeit (Verwaltung) | 217 | 230 | 409 | 370 | 375 |
| Andere Lieferungen und Leistungen | 490 | 262 | 559 | 310 | 305 |
| Umsatzerlöse gesamt | 32.040 | 26.368 | 20.968 | 20.010 | 21.005 |

| c) Betriebsleistung nach Sparten in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Sparte Hausbewirtschaftung | 17.082 | 17.538 | 17.644 | 17.730 | 18.190 |
| Sparte WEG | 209 | 236 | 352 | 330 | 335 |
| Sparte Bauträger/Verkauf Anlageverm. | 7.649 | 3.455 | 7.542 | 4.570 | 6.055 |
| Sparte FMZ | 2.823 | 2.666 | 2.910 | 2.635 | 2.960 |
| Betriebsleistung gesamt | 27.763 | 23.895 | 28.448 | 25.265 | 27.540 |

2.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführer)

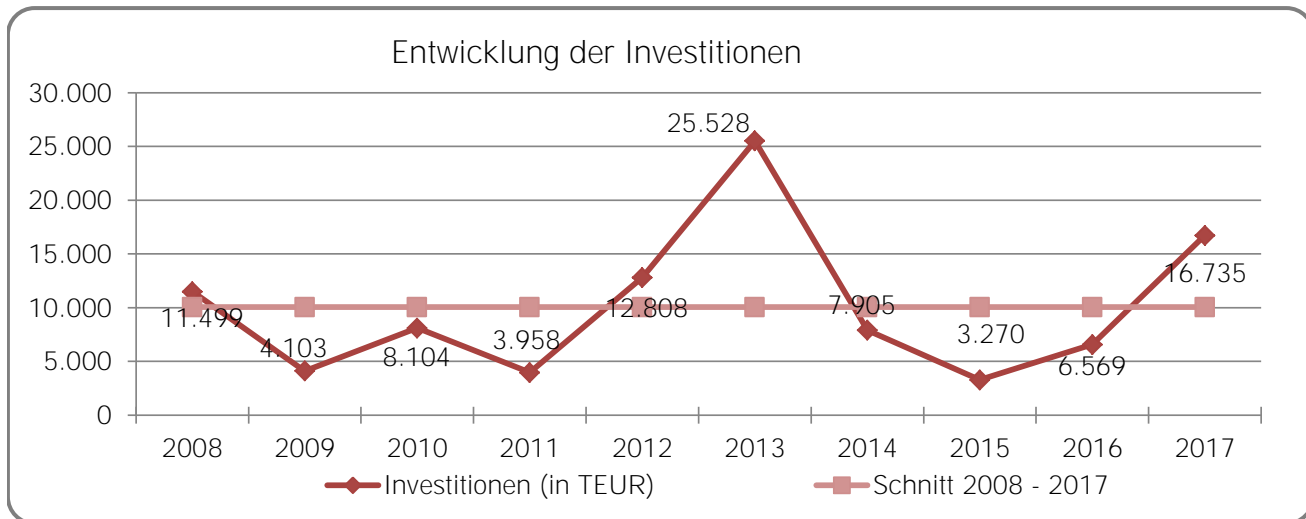
| Anzahl der Mitarbeiter Jahresdurchschnitt | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 36,00 | 37,00 | 41,00 | 42,00 | 46,00 |
| Aushilfen (fest angestellt) | 6,00 | 3,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeiter | 42,00 | 40,00 | 45,00 | 46,00 | 50,00 |
| Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 34,37 | 33,44 | 37,34 | 36,92 | 40,84 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 57% | 55% | 56% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |

2.2.3 Unternehmensspezifische Kennzahlen

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| - Durchschnittliche Kaltmiete (EUR/m ²) | 7,07 | 7,08 | 7,10 |
| - Anteil Erlösschmälerungen zur Gesamtjahressollmiete in % (nur Wohnungen) | 3,70 | 3,10 | 4,20 |
| - Instandhaltungs- und Modernisierungskosten pro m ² -Wohn- und Nutzfläche (EUR) | 21,10 | 19,72 | 29,06 |
| - Fremdkapitalzinsen pro m ² -Wohn- und Nutzfläche (EUR) | 10,44 | 9,12 | 8,52 |
| - Verschuldung pro ME (eigene+gepachte) in EUR | 28.310 | 27.525 | 32.240 |

2.2.4 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 20 | 34 | 14 | 0 | 0 |
| - Grundstücke mit Wohnbauten | 172 | 452 | 65 | 1.300 | 0 |
| - Grundst. mit and./ohne Bauten | 1.074 | 1.938 | 8.199 | 1.650 | 5.875 |
| - Bauten auf fremden Grundst. | 14 | 1 | 3.262 | 0 | 0 |
| - Anlagen im Bau | 1.890 | 4.074 | 5.093 | 29.600 | 38.120 |
| - Sonstige Sachanlagen | 100 | 70 | 102 | 50 | 50 |
| Sachanlagen | 3.250 | 6.535 | 16.721 | 32.600 | 44.045 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 3.270 | 6.569 | 16.735 | 32.600 | 44.045 |



2.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

| in TEUR | Ist | Ist | Veränd. | Plan | Plan |
|-------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 2016 | 2017 | | | |
| Umsatzerlöse | 26.368 | 20.968 | -5.400 | 20.010 | 21.005 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | -4.371 | 5.433 | 9.804 | 4.265 | 5.070 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1.864 | 2.015 | 151 | 990 | 1.465 |
| Betriebsleistung | 23.861 | 28.416 | 4.555 | 25.265 | 27.540 |
| Materialaufwand | -10.045 | -16.013 | -5.968 | -12.895 | -14.470 |
| Personalaufwand | -2.535 | -2.776 | -241 | -2.800 | -3.020 |
| Abschreibungen | -3.950 | -3.643 | 307 | -3.620 | -3.770 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -1.723 | -1.536 | 187 | -1.400 | -1.500 |
| Betriebsaufwand | -18.253 | -23.968 | -5.715 | -20.715 | -22.760 |
| Betriebsergebnis | 5.608 | 4.448 | -1.160 | 4.550 | 4.780 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 21 | 41 | 20 | 5 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -1.824 | -1.712 | 112 | -1.755 | -2.095 |
| Finanzergebnis | -1.803 | -1.671 | 132 | -1.750 | -2.095 |
| Steuern vom Ertrag | -138 | 0 | 138 | 0 | -65 |
| Sonstige Steuern | -475 | -471 | 4 | -500 | -525 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.192 | 2.306 | -886 | 2.300 | 2.095 |

2.4 Bilanz der Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH

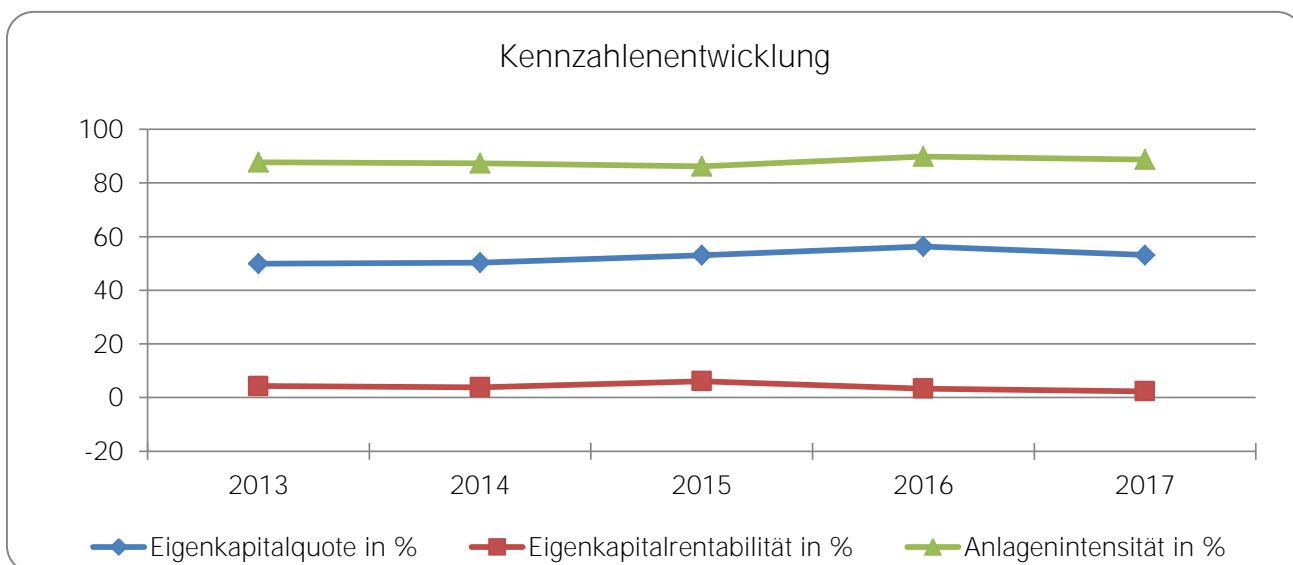
| AKTIVA in TEUR | Ist | | Ist | | Veränd. 16/17 |
|---------------------------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|------------------|
| | 2016 | in % | 2017 | in % | |
| Immaterielle Gegenstände | 41 | 0% | 35 | 0% | -6 |
| Grundstücke und Gebäude | 149.951 | 89% | 155.201 | 84% | 5.250 |
| Sonstige Sachanlagen | <u>1.851</u> | 1% | <u>7.608</u> | 4% | 5.757 |
| Sachanlagen | 151.802 | 90% | 162.809 | 89% | 11.007 |
| Finanzanlagen | <u>0</u> | 0% | <u>0</u> | 0% | 0 |
| Anlagevermögen | <u>151.843</u> | 90% | <u>162.844</u> | 89% | 11.001 |
| Vorräte u. zum Verkauf best. Grundst. | 4.278 | 3% | 9.676 | 5% | 5.398 |
| Forderungen | 2.153 | 1% | 2.249 | 1% | 96 |
| Liquide Mittel | <u>10.643</u> | 6% | <u>8.813</u> | 5% | -1.830 |
| Umlaufvermögen | <u>17.074</u> | 10% | <u>20.738</u> | 11% | 3.664 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 121 | 0% | 115 | 0% | -6 |
| Summe AKTIVA | <u><u>169.038</u></u> | 100% | <u><u>183.697</u></u> | 100% | <u>14.659</u> |

| PASSIVA in TEUR | Ist | | Ist | | Veränd. 16/17 |
|-------------------------------|-----------------------|------|-----------------------|------|------------------|
| | 2016 | in % | 2017 | in % | |
| Gezeichnetes Kapital | 41.000 | 24% | 41.000 | 22% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 51.046 | 30% | 54.238 | 30% | 3.192 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | <u>3.192</u> | 2% | <u>2.306</u> | 1% | -886 |
| Eigenkapital | <u>95.238</u> | 56% | <u>97.544</u> | 53% | 2.306 |
| Sonderposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 1.566 | 1% | 987 | 1% | -579 |
| Bankverbindlichkeiten | 52.947 | 31% | 52.768 | 29% | -179 |
| Übrige Verbindlichkeiten | <u>18.816</u> | 11% | <u>31.267</u> | 17% | 12.451 |
| Verbindlichkeiten | <u>71.763</u> | 42% | <u>84.035</u> | 46% | 12.272 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 471 | 0% | 1.131 | 1% | 660 |
| Summe PASSIVA | <u><u>169.038</u></u> | 100% | <u><u>183.697</u></u> | 100% | <u>14.659</u> |

2.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 86,14 | 89,83 | 88,65 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 53,09 | 56,34 | 53,10 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 46,91 | 43,66 | 46,90 | | |
| Anlagendeckung I in % | 61,63 | 62,72 | 59,90 | | |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 17,41 | 12,11 | 11,00 | 11,49 | 9,97 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 6,06 | 3,35 | 2,36 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 4,40 | 2,97 | 2,19 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 9.027 | 7.142 | 5.949 | 5.920 | 5.865 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





BLÜHENDES BAROCK
LUDWIGSBURG

Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

Mömpelgardstraße 28, 71640 Ludwigsburg

www.blueba.de

3.1 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Vorbemerkung:

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

3.1.1 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, Tulpensammlung), 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.

3.1.2 Organe des Unternehmens

■ Geschäftsführung

Zum alleinigen Geschäftsführer ist bestellt:

Volker Kugel, Diplom-Ingenieur (FH)

■ Aufsichtsrat

Im Geschäftsjahr 2017 waren Mitglieder im Aufsichtsrat:

| | |
|-----------------------|---|
| Vorsitzender: | Oberbürgermeister Werner Spec |
| Stellv. Vorsitzender: | Ministerialrat Bernhard Gieß |
| Weitere Mitglieder: | Stadtrat Klaus Hermann |
| | Stadträtin Laura Wiedmann |
| | Prof. Hubert Möhrle, Landschaftsarchitekt |
| | Ministerialrätin Sabine Schmidt |
| | Regierungsdirektorin Juliane Weckerle |

Verhältnis Frauen zu Männern: 43% - 57%

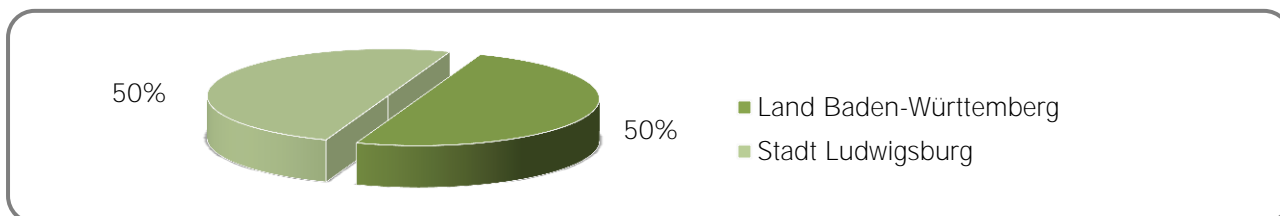
Jährliche Bezüge der Aufsichtsräte im Jahr 2017 insgesamt: 1010 EUR

■ Gesellschafterversammlung

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

3.1.3 Beteiligungsverhältnisse

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



3.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Die GmbH hält keine Beteiligungen an anderen Gesellschaften.

3.1.5 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 in den Besucherzahlen (siehe 5.2.1) wider.

3.1.6 Abschlussprüfer

Der Jahresabschluss der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH zum 31.12.2017 wurde von der BHP Prof. Dr. Binder, Dr. Dr. Hillebrecht & Partner Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft und am 04.05.2018 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

3.1.7 Lage des Unternehmens sowie Ausblick auf zukünftige Geschäftsjahre

■ Geschäftsjahr 2017

Der Dauerkartenverkauf lag mit annähernd 43.000 Stück zahlenmäßig wieder auf dem sehr hohen Vorjahresniveau.

Das Tageskartengeschäft war von Anfang an relativ gleichmäßig. Der Frühsommer und die Sommerferien waren gut. Die Kürbisausstellung brachte erneut ein Rekordergebnis. Insgesamt brachte das Tageskartengeschäft gegenüber dem Vorjahr ein Plus von 18 %, dies entspricht einem Plus von TEUR 487 wobei zu Saisonbeginn eine turnusgemäße Erhöhung der Eintrittspreise vorgenommen wurde.

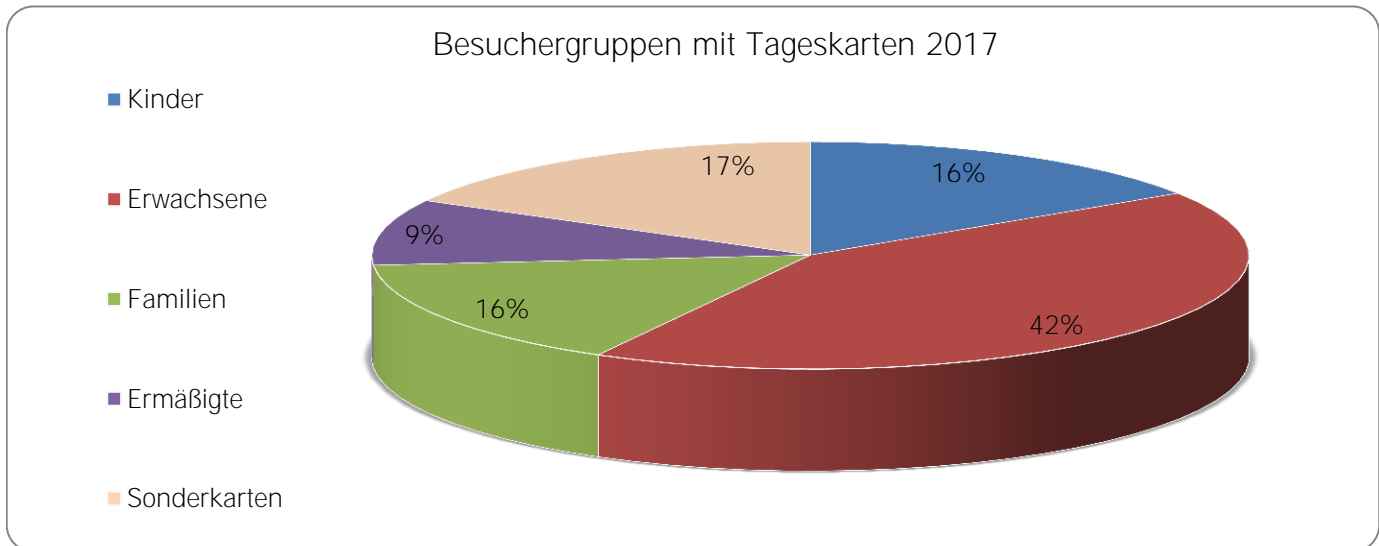
Die Umsatzerlöse 2017 liegen gegenüber dem Jahr 2016 um TEUR 738 bzw. 15,9 % höher. Die betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich insgesamt um TEUR 134, wobei hier einer Reduzierung des Personalaufwands um TEUR 158 im Wesentlichen eine Erhöhung der Instandhaltungsaufwendungen um TEUR 253 gegenübersteht. Insgesamt konnte ein positives Betriebsergebnis in Höhe von TEUR 209 erzielt werden. Aufgrund des erzielten Jahresüberschusses (TEUR 210) wird die Gesellschaft die 2017 erhaltenen Gesellschafterzuschüsse zurückgewähren. Diese wurden entsprechend erfolgsneutral erfasst.

Auch 2017 war die Medienpräsenz auf einem hohen Niveau. Dies gilt für Presseberichte, Radio- und Fernsehsendungen sowie Zugriffe auf die Internetseite und Kontakte über den „Social Media Auftritt“ bei facebook. Im SWR-Fernsehen wurden 52 Folgen „Grünzeug“ ausgestrahlt mit 200.000 bis 250.000 Zuschauern pro Erstausstrahlung der Sendungen. Nicht gerechnet sind hier Zuschauer außerhalb Baden-Württembergs (RBB, Hessen, Satellitenempfang bundesweit). Die Sendung „Grünzeug“ wird mit Ablauf des Jahres 2017 ersatzlos eingestellt, dafür werden 2018 zwanzig Folgen der neuen Serie „Gartengeschichten“ aus dem Blühenden Barock gesendet.

Die wöchentlichen Gartentipps in SWR 4 Baden-Württemberg laufen weiterhin mit ca. 600.000 Hörern pro Ausstrahlung. Zahlreiche weitere Fernsehbeiträge und Radiobeiträge im SWR-Fernsehen und Regio-TV ergänzen das Medienecho.

Durch die weiterhin hohe Präsenz in den Medien Presse, Rundfunk und Fernsehen hat sich die öffentliche Wahrnehmung und damit die Position des Unternehmens innerhalb der Branche weiter gefestigt.

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



■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

In der Umsetzung befinden sich folgende bedeutende Projekte:

Der Neubau der Vogelüberwinterung und der Schauvolieren ist zur Saison-eröffnung 2018 komplett fertiggestellt worden und stellt eine Bereicherung des Besucherangebotes dar. Die Barocken Gartentage sind mit über 165 Ausstellern erneut ausgebucht. Der Dauerkartenvorverkauf für die Saison 2018 brachte stückzahlenmäßig erneut ein leichtes Plus von 2 %. Die Vorbereitungen aller Sonderveranstaltungen des Jahres 2018 laufen planmäßig. Das erneute Gastspiel des 'Circus Roncalli' (18.7. - 12.8.2018) im Südgarten wird finanziell und in der Außenwirkung positiv sein. Der neue You-Tube-Kanal seit Januar 2018 „grünzeug.tv-Gartentipps aus dem Blühenden Barock“ ist gut angelaufen (1000 - 5000 Zuschauer schauten die ersten Beiträge).

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2018 stehen Einnahmen von TEUR 4.442 zuzüglich Verlustübernahmen der Gesellschafter von max. TEUR 700 Aufwendungen von TEUR 5.142 gegenüber. Ziel des beschlossenen Wirtschaftsplanes ist es, im Geschäftsjahr 2018 ein ausgeglichenes Ergebnis auszuweisen.

Einen maßgeblichen Einfluss auf das Erreichen der gesteckten Ziele haben folgende Faktoren:

Auch in der Zukunft werden sich operative Verluste der Gesellschaft nicht dauerhaft vermeiden lassen. Es wird also auch weiterhin entscheidend für die Existenz der Gesellschaft sein, dass die Gesellschafter entstehende Verluste durch ihre Zuschüsse abdecken. Nur dadurch ist der Substanzerhalt der Gartenanlagen zu sichern und es können in vernünftigen Maß Neuinvestitionen getätigt werden.

Die aktuelle Position am Markt der Tagesfreizeitziele muss laufend hinterfragt werden.

Der Markt „Freizeitziel für die ganze Familie“ ist hart umkämpft und es kommt auf jedes Detail an.

In der hektischen Welt des täglichen Alltags birgt der Märchengarten ein echtes Alleinstellungsmerkmal. Eine „Gartenschau mit Märchengarten“ gibt es nicht zweimal. Deshalb muss der Märchengarten behutsam modernisiert werden bei gleichzeitigem Erhalt der Bausubstanz aus den 60er Jahren des 20. Jahrhunderts.

Das Thema der Digitalisierung muss dabei in behutsamer Weise angegangen werden.

Nur durch eine hohe Medienpräsenz ist es möglich, das Blühende Barock im Focus der Öffentlichkeit zu halten. Der Werbeetat selbst würde dafür nicht ausreichen, das Gesamtensemble Schlösser und Blühendes Barock weiterhin am Markt gut zu positionieren.

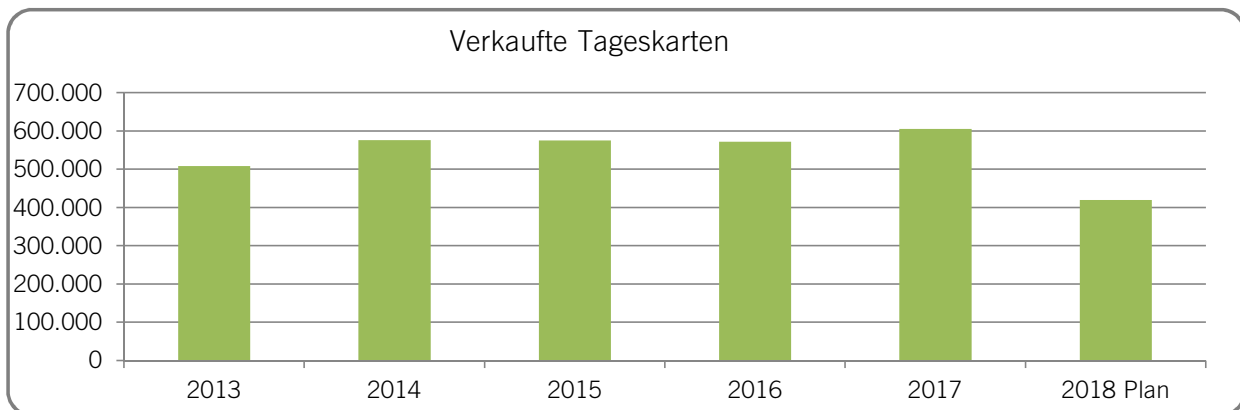
Die Suche nach neuen, zum Blühenden Barock passenden Veranstaltungen, muss parallel immer weiterlaufen. Der Circus Roncalli, die Strohwelten und die Sand-ausstellung sind in letzter Zeit gute Beispiele dafür.

Das Besucherniveau bei der weltgrößten Kürbisausstellung ist inzwischen unglaublich hoch. Die Veranstaltung ist im Laufe der Zeit zum Erfolgsgarant für das Blühende Barock im Herbst geworden. Am Konzept der Kürbisausstellung muss gemeinsam mit den Partnern wie bisher laufend gearbeitet werden, um auch in Zukunft mit dem Thema erfolgreich zu sein.

3.2 Ausgewählte Kennzahlen der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

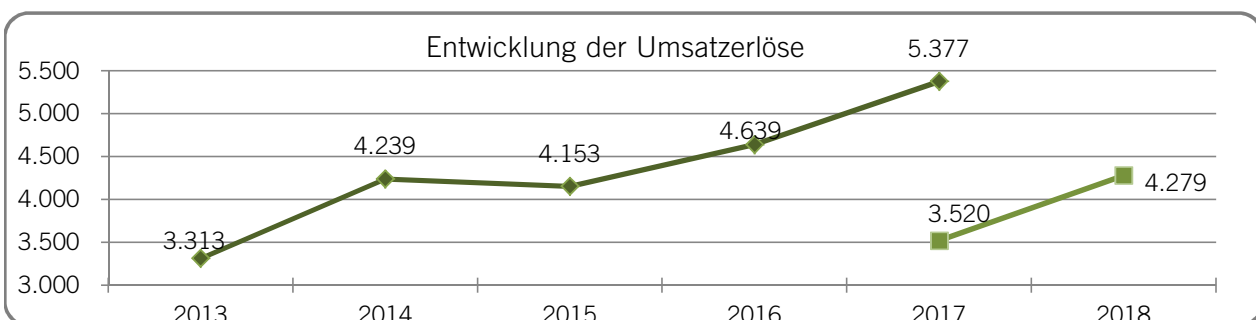
3.2.1 Entwicklung der Ertragslage

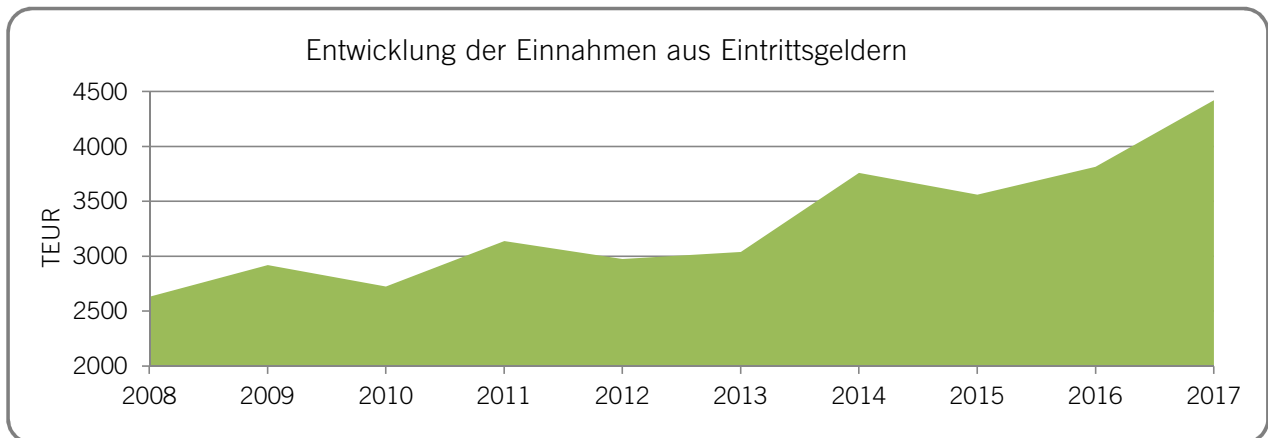
| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Anz. verkaufter Dauerkarten | 41.586 | 43.257 | 42.844 | 38.300 | 42.000 |
| ■ Anz. verkaufter Tageskarten | 575.250 | 572.487 | 605.299 | 400.000 | 419.500 |
| ■ Anzahl Veranstaltungen insg. | 9 | 8 | 8 | 8 | 9 |
| davon Veranstaltungen mit gesondertem Eintrittsgeld = Im Jahr 2017: Musikfeuerwerk, Lichterfest und Straßenmusikfestival => verkaufte Eintrittskarten | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | 58.654 | 34.842 | 34.102 | 30.000 | 30.000 |



| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse* in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Eintrittsgelder | 3.561 | 3.815 | 4.423 | 3.255 | 3.465 |
| Veranstaltungen | 539 | 210 | 305 | 220 | 220 |
| Wirtschaftliche Geschäftsbetriebe | 53 | 272 | 260 | 45 | 45 |
| Andere Umsatzerlöse | 0 | 342 | 389 | 0 | 549 |
| Umsatzerlöse gesamt | 4.153 | 4.639 | 5.377 | 3.520 | 4.279 |

* Ab 2016 ergeben sich durch das BilRUG Verschiebungen, deshalb ist die Vergleichbarkeit mit den Vorjahreswerten eingeschränkt.





3.2.2 Personalentwicklung (ohne Geschäftsführer)

| Anzahl der Mitarbeiter Jahresdurchschnitt* | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beschäftigte | 43,00 | 43,00 | 44,00 | 44,00 | 44,00 |
| Aushilfen (fest angestellt) | 40,00 | 46,00 | 44,00 | 30,00 | 30,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeiter | 83,00 | 89,00 | 88,00 | 74,00 | 74,00 |
| * Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen. | | | | | |
| Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 54,60 | 54,60 | 55,40 | 55,40 | 56,50 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 43% | 49% | 51% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |

3.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 |
| - Gebäude, Verkaufsstände | 274 | 1 | 802 | 400 | 0 |
| - Techn. Anlagen und Maschinen | 46 | 25 | 7 | 20 | 130 |
| - Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 45 | 54 | 39 | 30 | 10 |
| - Gel. Anzahllg., Anlagen im Bau | 9 | 330 | 33 | 0 | 332 |
| - Sonstige Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sachanlagen | 374 | 410 | 881 | 450 | 472 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 374 | 410 | 881 | 450 | 495 |

3.3 Gewinn- und Verlustrechnung Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

| in TEUR | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------|
| Umsatzerlöse | 4.639 | 5.377 | 738 | 3.520 | 4.279 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 651 | 440 | -211 | 702 | 163 |
| Betriebsleistung | 5.290 | 5.817 | 527 | 4.222 | 4.442 |
| Materialaufwand | -1.345 | -1.396 | -51 | -1.080 | -1.140 |
| Personalaufwand | -2.725 | -2.567 | 158 | -2.673 | -2.693 |
| Abschreibungen | -354 | -346 | 8 | -339 | -339 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | -997 | -1.295 | -298 | -927 | -967 |
| Betriebsaufwand | -5.421 | -5.604 | -183 | -5.019 | -5.139 |
| Betriebsergebnis | -131 | 213 | 344 | -797 | -697 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finanzergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Steuern vom Ertrag | -2 | 1 | 3 | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | -3 | -4 | -1 | -3 | -3 |
| Gesellschafterzuschuss | 300 | 0 | -300 | 800 | 700 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 164 | 210 | 46 | 0 | 0 |

3.4 Bilanz der Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH

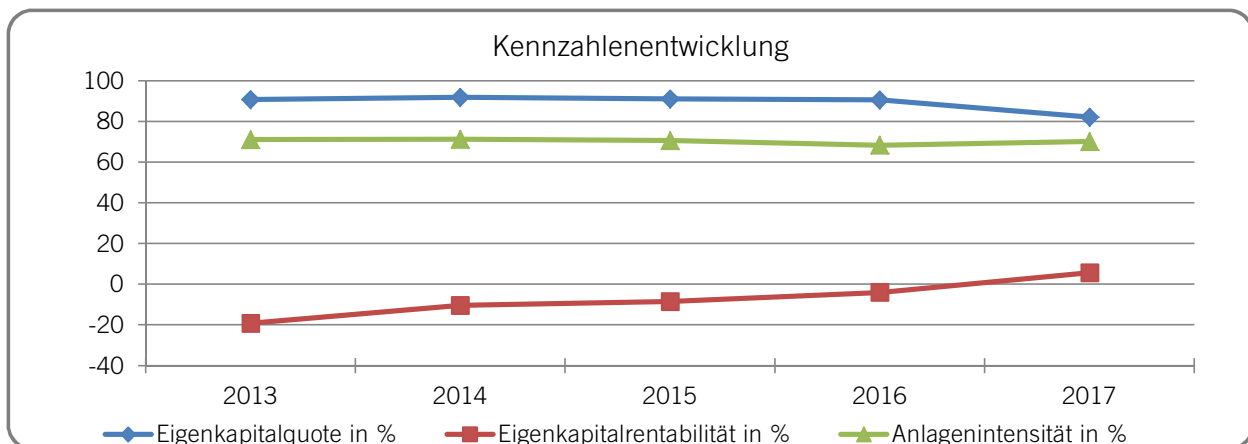
| AKTIVA in TEUR | Ist 2016 | in % | Ist 2017 | in % | Veränd. 16/17 |
|----------------------------|-------------|------|-------------|------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 33 | 1% | 18 | 0% | -15 |
| Grundstücke und Gebäude | 1.555 | 41% | 2.566 | 57% | 1.011 |
| Sonstige Sachanlagen | 1.032 | 27% | 566 | 13% | -466 |
| Sachanlagen | 2.587 | 68% | 3.132 | 70% | 545 |
| Finanzanlagen | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Anlagevermögen | 2.620 | 68% | 3.150 | 70% | 530 |
| Vorräte | 18 | 0% | 6 | 0% | -12 |
| Forderungen | 78 | 2% | 43 | 1% | -35 |
| Liquide Mittel | 1.116 | 29% | 1.277 | 28% | 161 |
| Umlaufvermögen | 1.212 | 32% | 1.326 | 30% | 114 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 11 | 0% | 11 |
| Summe AKTIVA | 3.832 | 100% | 4.487 | 100% | 655 |

| PASSIVA in TEUR | Ist 2016 | in % | Ist 2017 | in % | Veränd. 16/17 |
|-------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 1.024 | 27% | 1.024 | 23% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | 2.284 | 60% | 2.449 | 55% | 165 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 164 | 4% | 210 | 5% | 46 |
| Eigenkapital | 3.472 | 91% | 3.683 | 82% | 211 |
| Sonderposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Rückstellungen | 141 | 4% | 256 | 6% | 115 |
| Bankverbindlichkeiten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Übrige Verbindlichkeiten | 173 | 5% | 495 | 11% | 322 |
| Verbindlichkeiten | 173 | 5% | 495 | 11% | 322 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 46 | 1% | 53 | 1% | 7 |
| Summe PASSIVA | 3.832 | 100% | 4.487 | 100% | 655 |

3.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 70,61 | 68,37 | 70,20 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 91,16 | 90,61 | 82,08 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 8,84 | 9,39 | 17,92 | | |
| Anlagendeckung I in % | 129,11 | 132,52 | 116,92 | | |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | -6,79 | -2,97 | 3,92 | -22,73 | -16,36 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -8,52 | -3,97 | 5,73 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -7,52 | -3,60 | 4,70 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 80 | 216 | 557 | -461 | -361 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





Stadtentwässerung Ludwigsburg

Mathildenstr. 29/1, 71638 Ludwigsburg

6.1 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.

6.1.1 Gegenstand des Unternehmens

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

6.1.2 Organe des Unternehmens

■ Betriebsleitung

Zur Betriebsleiterin ist bestellt:

Ulrike Schmidtgen, Leiterin Fachbereich Tiefbau und Grünflächen

■ Oberbürgermeister

■ Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Ludwigsburg ist der Ausschuss für Bauen, Technik und Umwelt (BTU) der Stadt Ludwigsburg.

■ Gemeinderat

6.1.3 Träger der Einrichtung

Stammkapital

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

6.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Ludwigsburg ist am Zweckverband Gruppenklärwerk Leudelsbach beteiligt.

6.1.5 Abschlussprüfer

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Ludwigsburg zum 31.12.2017 wird derzeit noch durch den Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg gemäß §§ 110, 111 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg geprüft. Das Ergebnis der Prüfung lag zum Zeitpunkt der Drucklegung noch nicht vor.

6.1.6 Lage des Unternehmens und Ausblick auf zukünftige Geschäftsjahre

■ Geschäftsjahr 2017

Bereits seit dem 01.01.2015 beträgt die Niederschlagswassergebühr 20 Cent (bis 2014: 0,28 Cent) pro Quadratmeter gebührenrelevanter Fläche und die Schmutzwassergebühr 1,14 EUR (bis 2014: 1,41 EUR) pro Kubikmeter Abwasser.

Zum Ende des Jahres 2017 verfügte der Eigenbetrieb SEL über rund 334 km Abwasserkanäle, 27 Anlagen zur Regenwasserbehandlung (Schmutzfangbecken, Regenüberlaufbecken, Regenklärbecken), 33 Anlagen zur Regenwasserrückhaltung, sechs Abwasserpumpwerke und drei Kläranlagen (Hoheneck, Eglosheim, Poppenweiler).

Der Anschlussgrad an die zentrale Abwasserreinigung betrug 99,97%.

Die gereinigte Gesamtabwassermenge für alle drei Kläranlagen lag bei 9,52 Mio m³ (Vorjahr 10,64 Mio m³).

Die Reinigungsleistung der drei Klärwerke entsprach in allen Kategorien den wasserrechtlichen Anforderungen.

Beim Jahresergebnis 2017 des Eigenbetriebs Stadtentwässerung Ludwigsburg ergibt sich ein handelsrechtlicher Verlust von 1.132 TEUR (Vorjahr Gewinn 149 EUR). Die Summe der betrieblichen Erträge lag 2017 bei rd. 10,55 Mio. EUR (Vorjahr 10,43 Mio. EUR). Der Verlust ergibt sich insbesondere aus der gebührenrechtlichen Betriebsabrechnung, für deren Überdeckung Rückstellungen gebildet werden müssen. Ein Ausgleich ergibt sich in den Folgejahren.

Hieran hatte die auf Ludwigsburger Markung erhobene Abwassergebühr (Schmutz- und Niederschlagswassergebühr) einen Anteil von 6,96 Mio. EUR (Vorjahr 6,46 Mio. EUR). Für die Reinigung markungsfremden Abwassers wurden 888 TEUR (Vorjahr 1,05 Mio. EUR) und für die Behandlung des Regenwassers öffentlicher Straßen rd. 994 TEUR (Vorjahr 1,02 Mio. EUR) eingenommen. Der Ertragsbestandteil aus der Auflösung von früher erhaltenen Beiträgen und Zuschüssen beläuft sich auf 876 TEUR (Vorjahr 918 TEUR).

Mit 11,6 Mio. EUR lagen die Aufwendungen für 2017 um ca. 1,32 Mio EUR über dem Vorjahreswert von 10,28 Mio. EUR. Dies ist u.a. durch die erforderliche Bildung von Gebührenausgleichsrückstellungen begründet.

■ Ausblick auf zukünftige Geschäftsjahre

Im Wirtschaftsplan 2018 sind Investitionen von rund 6,22 Mio. EUR 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. So ist für 2018 die Erneuerung der Belebungs-Belüftung sowie der sukzessive Austausch der Nachklärbeckenrinnen (2018 und 2019) auf der KA Hoheneck vorgesehen.

Für das Jahr 2018 ist die Neukalkulation der Abwassergebühren für die Jahre 2018 und 2019 vorgesehen. Eine Gebührenanpassung ab dem Geschäftsjahr 2019 ist zu erwarten.

Die Personalentwicklung zeigt deutlich das Erfordernis zur Verjüngung des Mitarbeiterbestandes, um bei Renteneintritt verschiedener erfahrener Mitarbeiter über genügend qualifiziertes Personal v.a. im Betrieb zu verfügen. Daher bildet die SEL ab 01.09.2018 auch einen weiteren Auszubildenden zur Fachkraft für Abwassertechnik aus.

6.2 Ausgewählte Kennzahlen für den Eigenbetrieb

Stadtentwässerung Ludwigsburg

6.2.1 Entwicklung der Ertragslage

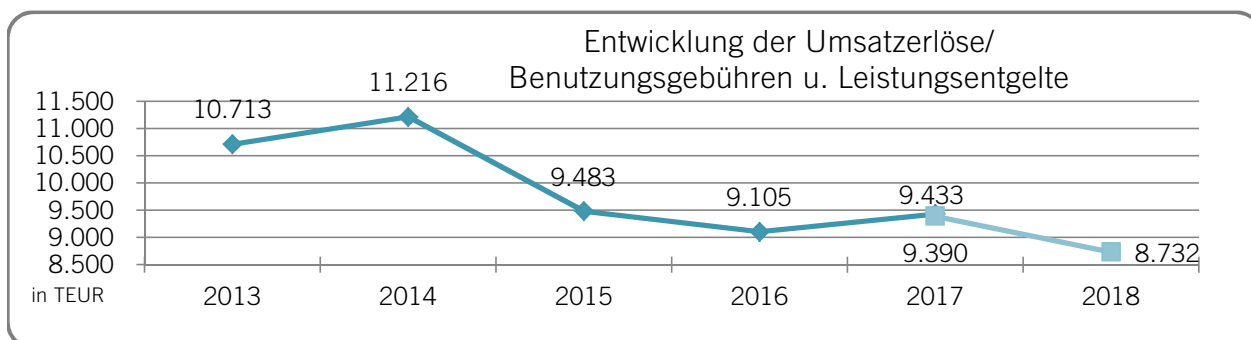
| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ gereinigte Abwassermenge (in 1000 m ³) | 9.435 | 10.635 | 9.523 | 10.000 | 10.000 |
| => davon Kläranlage Hoheneck * | 6.831 | 7.632 | 6.876 | | |
| => davon Kläranlage Eglosheim * | 1.025 | 1.334 | 1.069 | | |
| => davon Kläranlage Poppenweiler * | 1.579 | 1.669 | 1.578 | | |
| ■ gebührenpflichtige Abwassermenge (in 1000 m ³) | 4.922 | 4.631 | 4.994 | 5.000 | 5.000 |
| ■ Eigenstromerzeugung (in MWh) | 1.738 | 1.842 | 1.728 | 1.870 | 1.722 |
| ■ Klärschlammverwertung (in T.)** | 7.825 | 8.108 | 6.937 | 7.900 | 7.750 |
| ■ Gesamtbestand Kanäle (in km) * | 332 | 334 | 334 | | |
| ■ Regenrückhaltebecken (Anzahl) | 32 | 33 | 33 | 32 | 33 |
| ■ Regenüberlauf- u. Regenklärbecken (Anz.) | 27 | 27 | 27 | 27 | 27 |
| ■ Schmutzwassergebühr zum 31.12. | 1,14 | 1,14 | 1,14 | 1,14 | 1,14 |
| ■ Niederschlagswassergebühr zum 31.12. | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |

* Zu diesen Leistungszahlen werden keine Planwerte erhoben.
** ohne kompostierte Mengen

| b) Zusammensetzung der Umsatzerlöse*/ Benutzungsgeb. + Leistungsentg. in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan** 2018 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| Schmutzwassergebühren | 5.595 | 5.261 | 5.426 | 5.580 | 5.250 |
| Niederschlagswassergebühren | 1.257 | 1.194 | 1.530 | 1.275 | 1.250 |
| Straßenentwässerungsanteil | 994 | 1.015 | 994 | 994 | 1.040 |
| Auflösung von Beiträgen | 280 | 281 | 250 | 251 | * |
| Kostenerstattungen | 1.357 | 1.284 | 1.126 | 1.220 | * |
| Andere Umsatzerlöse | 0 | 70 | 107 | 70 | 1.192 |
| Umsatzerlöse gesamt | 9.483 | 9.105 | 9.433 | 9.390 | 8.732 |

* Ab 2016 ergeben sich durch das BilRUG Verschiebungen, deshalb ist die Vergleichbarkeit mit den Vorjahreswerten eingeschränkt.

**Ab 01.01.2018 wurde das Rechnungswesen auf das NKHR umgestellt. Deshalb sind die Werte nur eingeschränkt vergleichbar bzw. nicht ermittelbar.



6.2.2 Personalentwicklung (ohne Betriebsleiter)

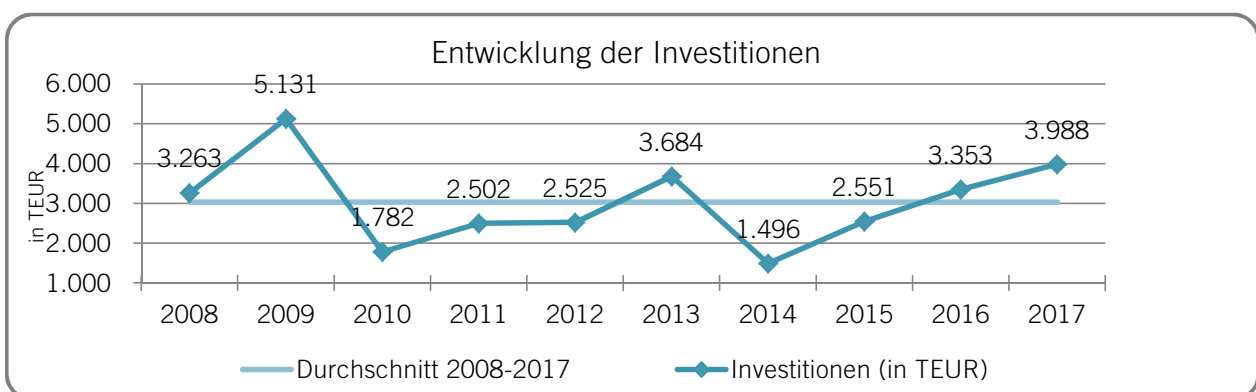
| a) Anzahl der Mitarbeiter Jahresdurchschnitt* | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Beamte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Beschäftigte | 28,00 | 29,00 | 29,00 | 29,50 | 30,50 |
| Aushilfen (fest angestellt) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeiter | 28,00 | 29,00 | 29,00 | 29,50 | 30,50 |

* Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

| | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 27,22 | 28,22 | 28,83 | 29,33 | 30,50 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 18% | 24% | 21% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 |

6.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 61 | 47 | 311 | 10 | 10 |
| - Kläranlagen | 710 | 739 | 826 | 1.221 | 1.220 |
| - Regenbecken/Sonderbauwerke | 203 | 10 | 472 | 560 | 250 |
| - Kanäle | 1.318 | 1.403 | 1.768 | 1.860 | 4.240 |
| - Sonstige Sachanlagen | 93 | 692 | 587 | 590 | 10 |
| Sachanlagen gesamt | 2.385 | 2.891 | 3.964 | 4.241 | 5.730 |
| Finanzanlagen | 150 | 462 | 24 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 2.551 | 3.353 | 3.988 | 4.241 | 5.730 |



6.3 Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtentwässerung Ludwigsburg

| in TEUR | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2017 | Plan** 2018 |
|---|-------------|-------------|------------------|--------------|----------------|
| Umsatzerlöse / Benutzungsgebühren u. Leistungsentgelte** | 9.105 | 9.433 | 328 | 9.390 | 8.732 |
| Bestandsver./akt. Eigenl. | 270 | 420 | 150 | 320 | 490 |
| Sonstige betriebl. Erträge / So. ordentl. Ertr. u.Kostenerstattungen** | 1.058 | 699 | -359 | 776 | 2.241 |
| Betriebsleistung/ordentl. Ergebnis** | 10.433 | 10.552 | 119 | 10.486 | 11.463 |
| Materialaufwand/ Sach- u. Dienstleist.** | -3.817 | -3.648 | 169 | -3.946 | -3.704 |
| Personalaufwand | -2.001 | -2.109 | -108 | -2.055 | -2.188 |
| Abschreibungen | -3.057 | -2.978 | 79 | -3.145 | -3.396 |
| Sonstige betr. Aufwendungen | 195 | -1.573 | -1.768 | -5 | -830 |
| Betriebsaufwand/ordentl. Aufwendungen | -8.680 | -10.308 | -1.628 | -9.151 | -10.118 |
| Betriebsergebnis | 1.753 | 244 | -1.509 | 1.335 | 1.345 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -1.602 | -1.376 | 226 | -1.332 | -1.345 |
| Finanzergebnis | -1.602 | -1.376 | 226 | -1.332 | -1.345 |
| Steuern vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Steuern | -2 | 0 | 2 | -3 | 0 |
| Gesellschafterzuschuss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag / Gesamtergebnis** | 149 | -1.132 | -1.281 | 0 | 0 |

**Ab 01.01.2018 wurde das Rechnungswesen auf das NKHR umgestellt. Deshalb sind die Werte nur eingeschränkt vergleichbar.

6.4 Bilanz der Stadtentwässerung Ludwigsburg

| AKTIVA in TEUR | Ist 2016 | in % | Ist 2017 | in % | Veränd. 16/17 |
|----------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------------|
| Immaterielle Gegenstände | 932 | 1% | 888 | 1% | -44 |
| Grundstücke und Gebäude | 5.917 | 9% | 6.059 | 10% | 142 |
| Sonstige Sachanlagen | 52.946 | 83% | 53.872 | 85% | 926 |
| Sachanlagen | 58.863 | 92% | 59.931 | 94% | 1.068 |
| Finanzanlagen | 741 | 1% | 702 | 1% | -39 |
| Anlagevermögen | 60.536 | 95% | 61.521 | 97% | 985 |
| Vorräte | 26 | 0% | 25 | 0% | -1 |
| Forderungen | 1.207 | 2% | 1.652 | 3% | 445 |
| Liquide Mittel | 2.162 | 3% | 253 | 0% | -1.909 |
| Umlaufvermögen | 3.395 | 5% | 1.930 | 3% | -1.465 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 3 | 0% | 3 | 0% | 0 |
| Summe AKTIVA | 63.934 | 100% | 63.454 | 100% | -480 |

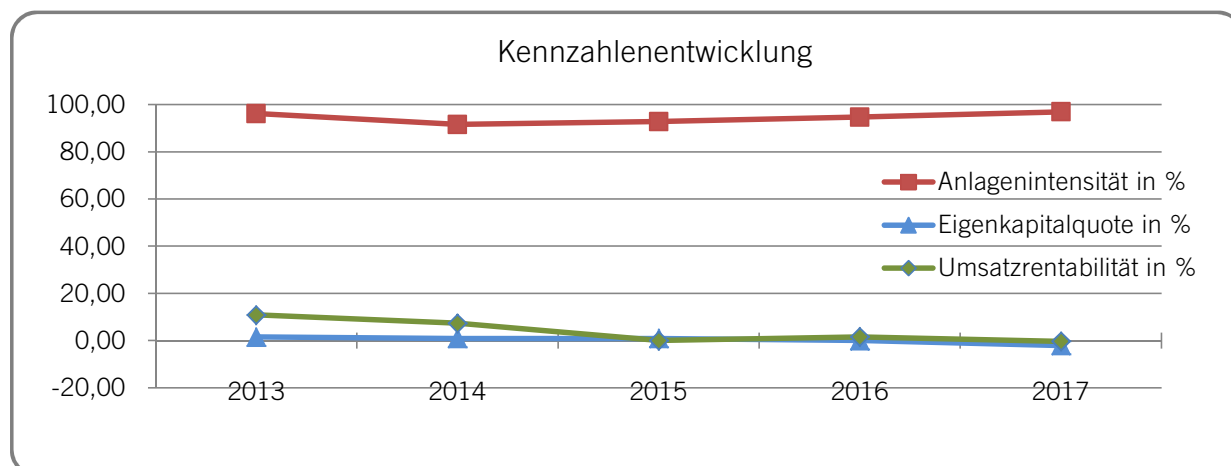
| PASSIVA in TEUR | Ist 2016 | in % | Ist 2017 | in % | Veränd. 16/17 |
|----------------------------------|----------------------|------|----------------------|------|--------------------|
| Gezeichnetes Kapital | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Kapitalrückl./Ergebnisvortrag | -144 | 0% | -193 | 0% | -49 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 149 | 0% | -1.132 | -2% | -1.281 |
| Eigenkapital | <u>5</u> | 0% | <u>-1.325</u> | -2% | <u>-1.330</u> |
| Sonderposten u. Ertragszuschüsse | 13.724 | 21% | 13.307 | 21% | -417 |
| Rückstellungen | 2.739 | 4% | 3.766 | 6% | 1.027 |
| Bankverbindlichkeiten | 19.755 | 31% | 19.781 | 31% | 26 |
| Übrige Verbindlichkeiten ** | <u>27.711</u> | 43% | <u>27.925</u> | 44% | 214 |
| Verbindlichkeiten | <u>47.466</u> | 74% | <u>47.706</u> | 75% | 240 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 |
| Summe PASSIVA | <u><u>63.934</u></u> | 100% | <u><u>63.454</u></u> | 100% | <u><u>-480</u></u> |

** davon Träger- und sonst. Darlehen der Stadt: 26.928 TEUR zum 31.12.2017 (VJ: 26.288 TEUR)

6.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 92,79 | 94,69 | 96,95 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 0,87 | 0,01 | -2,09 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 77,27 | 78,53 | 81,12 | | |
| Anlagendeckung I in % | 0,94 | 0,01 | -2,15 | | |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | 0,00 | 1,64 | -12,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | 2,39 | 2,74 | 0,38 | | |
| Cash-Flow in TEUR | 3.067 | 3.206 | 1.846 | 3.145 | 3.396 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.





TOURISMUS & EVENTS
LUDWIGSBURG

Tourismus & Events Ludwigsburg

Arsenalstr. 2, 71638 Ludwigsburg (ab 14.01.2019: Uhlandstr. 13, 71638 Ludwigsburg)

7.1 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.

7.1.1 Gegenstand des Unternehmens

Der Eigenbetrieb hat insbesondere folgende Aufgaben:

Strategische Ausrichtung des Stadtmarketings und der Tourismusaktivitäten, operatives Stadtmarketing, Eventmanagement, Betrieb einer Tourist Information und einer Kartenvorverkaufsstelle, Förderung von Einrichtungen und Veranstaltungen des Fremdenverkehrs, Betriebsführung, Bewirtschaftung, Verwaltung und Vermarktung dafür geeigneter Veranstaltungsstätten und sonstiger Veranstaltungsflächen in Ludwigsburg und die Konzeption, Organisation und Durchführung von Eigenveranstaltungen und Märkten.

7.1.2 Organe des Unternehmens

■ Betriebsleitung

Zu Geschäftsführern sind bestellt:

Mario Kreh (ab 01.07.2017)

Robert Nitzsche (bis 30.06.2017)

■ Oberbürgermeister

■ Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg ist der Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Verwaltung (WKV) der Stadt Ludwigsburg.

■ Gemeinderat

7.1.3 Träger der Einrichtung

Basiskapital 1.000.000 EUR

7.1.4 Beteiligungen des Unternehmens

Der Eigenbetrieb hält keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

7.1.5 Abschlussprüfer

Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs Tourismus & Events Ludwigsburg zum 31.12.2017 wurde durch den Fachbereich Revision der Stadt Ludwigsburg gemäß §§ 110, 111 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg geprüft. Die Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt (Prüfbericht vom 10.10.2018).

7.1.6 Lage des Unternehmens sowie Ausblick auf zukünftige Geschäftsjahre

■ Geschäftsjahr 2017

Bereich „Stadtmarketing“: Im zweiten Halbjahr hat die Stadt Ludwigsburg den Markenbildungsprozess „Marke-Ludwigsburg“ mit der Entwicklung des Markenkerns, der Festlegung der Positionierung sowie der Formulierung des dazugehörigen Claims: „Ludwigsburg inspiriert!“ abgeschlossen. Zur graphischen Umsetzung der ersten Kommunikationslinie und Implementierung des neuen Markenbildes werden im Jubiläumsjahr 2018 alle Kommunikationsmittel auf das neue Markenbild abgestimmt und ausgerichtet. Das Jubiläum „Stadt werden! 300 Jahre Erhebung Ludwigsburgs zur Stadt und zur dritten württembergischen Residenz“ mit seinem Teilprojekt „Literaturtage Baden-Württemberg“ dient somit als erste umfassende Kommunikationsmaßnahme und zur Einführung des Markenbildes.

In der **Abteilung Tourismus-Marketing** lagen im Jahr 2017 die Themenschwerpunkte u.a. in der integrierten Quellmarktbearbeitung durch wichtige Messeteilnahmen: der CMT Stuttgart mit Standpräsenz unter dem Dach der Regio Stuttgart, der Touristikwelt Mainz, der Reise- und Freizeitmesse in Friedrichshafen und dem GTM in Nürnberg.

Für touristische Partner wie Hotellerie und Tourist Informationen in der Region wurde eine Produktschulung in Ludwigsburg organisiert und durchgeführt. Printpublikationen wie der touristische Informationsflyer wurden erstellt und aktualisiert sowie Imagewerbung zu Ludwigsburger Sehenswürdigkeiten und Veranstaltungen sowohl in Print- als auch in Digitalform umgesetzt. Die ins Portfolio aufgenommenen neuen Stadtführungen u.a. die Busrundfahrt "Winterliche Stadtrundfahrt: Ludwigsburg 3-Schlösser-Tour", "Klänge der Vergangenheit: musikalische Reise durch Ludwigsburg", "Märchenstunde zum Wochenmarkt: Geschichten aus vergangenen Zeiten", "Vergnüglicher Weinspaziergang: auf den Spuren berühmter Literaten", "Genussvoll durch die Natur: Weinwanderung in den Zugwiesen" ergänzen das bisherige umfangreiche Programm.

Die **Abteilung „Veranstaltungen und Märkte“** hat auch in 2016 wieder die Organisation, Durchführung, Logistik und die konzeptionelle Weiterentwicklung von Eigenveranstaltungen (u.a. Barock-Weihnachtsmarkt, Venezianische Messe, Pferdemarkt, Kinderfest), Märkten (Wochenmarkt an drei Tagen pro Woche), Messen (eMotionen) und alle Platzvermietungen für den Marktplatz, den Rathaus Hof (u.a. Weinlaube, Brautage), den Akademiehof, den Ehrenhof (ab April 2017) und den Schotterplatz am Stadionbad verantwortlich. Für den Pferdemarkt (25.-28.5.2017) wurde ein umfangreiches, professionelles Sicherheitskonzept erarbeitet.

Für die beiden Jubiläumsveranstaltungen 250. Pferdemarkt 2018 und 250 Jahre Venezianische Messe (in 2018) wurde umfänglich ein detailliertes Konzept erarbeitet. Für den Barock-Weihnachtsmarkt wurden eine neue Preisliste und neue Allgemeine Bestimmungen mit einem Kriterienkatalog zur Vergabe der Standplätze erarbeitet und im Sommer 2017 im Gemeinderat verabschiedet.

In der **Abteilung „Vertrieb und Marketing“** konnte in den Veranstaltungsstätten „Forum am Schlosspark, MHPArena und Musikhalle“ im Jahr 2017 der positive Trend in allen Häusern fortgesetzt werden.

Bei der **MHPArena** konnte im operativen Veranstaltungsbetrieb mit einem Zuschussbedarf von unter 300 TEUR ein minimaler Wert erzielt werden. Begünstigt wurde dieses Ergebnis vor allem durch die gestiegene Zahl an Veranstaltungen, z.B. konnte mit den Handball-Bundesliga Frauen aus Bietigheim ein zweiter Dauermieter verpflichtet werden.

Beim **Forum am Schlosspark** konnten die Umsätze aus Vermietung und Verpachtung im Jahr 2017 von 1.871 Mio. EUR auf 1.919 Mio. EUR gesteigert werden. Diese Steigerung basiert weitestgehend auf der Anpassung der Benutzungs- und Entgeltordnung.

Für die **Musikhalle** haben sich die Marketingaktivitäten positiv auf die Belegungszahlen ausgewirkt und es konnten sowohl die Belegungen als auch der Umsatz gesteigert werden.

Investitionsschwerpunkte in 2017 waren im Forum am Schlossparkt u.a. die Fertigstellung des Austausches der Brandschutzklappen und die Erweiterung der Sprinkleranlage. In der MHPArena wurden im Bereich der Technikflächen auf dem Dach die Vogelschutzmaßnahmen abgeschlossen. Zusätzlich wurden im Außenbereich (Schwieberdinger Str. und Vorplatz) die LED Wände fertig gestellt und in Betrieb genommen. In der Musikhalle wurde in die Bühnentechnik (Installation von Bremsen und Austausch von Handwinden) investiert.

■ Ausblick auf die zukünftigen Geschäftsjahre

Das innerhalb des Stadtmarketingprozesses entwickelte Markenhandbuch positioniert Ludwigsburg als „junge, inspirierende Barockstadt für kulturoffene Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Besucherinnen und Besucher, die gemeinsam die Zukunft der Stadt gestalten.“ Der Claim „Ludwigsburg inspiriert“ ist Quelle, Anspruch und Aufforderung und bildet auch bei Tourismus & Events die Grundlage, um Vision, Ziele und Strategien sowohl innerbetrieblich als auch nach außen darauf aufbauend zu entwickeln. Für 2018 wären das unter anderem:

- Die Optimierung von innerbetrieblichen Prozessen (insbesondere in der Abteilung Technik)
- Die Planung und Umsetzung von Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen der Veranstaltungsstätten inkl. einer mittelfristigen Bauzeitenplanung
- Die Implementierung eines Direktoriums im Forum zur weiteren Verbesserung der Marktpositionierung des Hauses
- Die Verbesserung der Auslastung der MHPArena
- Die Neuausschreibung des Gastronomie-Pachtvertrages in allen drei Häusern sowie des Sicherheitsdienstes in der MHPArena
- Die Erstellung einer Tourismuskonzeption
- Die Etablierung der Marke und der Markenentwicklung
- Die Planung zum Ausbau des öffentlichen WLANs
- Die Implementierung von Social-Media-Marketing
- Die konzeptionelle Weiterentwicklung der Veranstaltungen, auch unter Berücksichtigung des Stadtjubiläums
- Die Identifizierung und Umsetzung von Kostensenkungsmöglichkeiten

Der Wirtschaftsplan 2018 weist im Gesamtergebnisplan einen Fehlbetrag von — 643 TEUR aus, bei ordentlichen Erträgen von rd. 11.963 TEUR und ordentlichen Aufwendungen von 12.606 TEUR (Jubiläumsjahr zzgl. Venezianische Messe). Der Zuschuss der Stadt liegt bei 6.100 TEUR.

Durch die Erweiterung der Geschäftsführung des Eigenbetriebs ergibt sich für das Jahr 2018 eine große Chance. Sowohl zeitlich als auch inhaltlich wird es zukünftig einfacher möglich sein, die einzelnen Abteilungen im Sinne der Betriebsleitung zu führen und sowohl positive Entwicklungen voranzutreiben, als auch bei negativen Tendenzen diese frühzeitig erkennen und gegensteuern zu können. Der neuen Doppelspitze ist es auch einfacher möglich, die durch die Vakanz der letzten Jahre noch vorliegenden „Altfälle“ zügig abzuarbeiten und den Betrieb anschließend zukunftsorientiert und zum Wohle der Stadt auszurichten.

Zu Beginn des Jahres 2018 wird damit begonnen, ein umfassendes Risikomanagement aufzubauen. Hier sollen in allen Abteilungen die signifikantesten Risiken erkannt werden, die Auswirkungen finanzieller, zeitlicher, qualitativer oder imageträger Art auf die einzelnen Abteilungen und den Betrieb haben. Im zweiten Schritt werden die Wahrscheinlichkeit des Eintritts sowie die jeweilige Schwere der Auswirkung analysiert, um dann mögliche präventive Maßnahmen einzuleiten. Dieser Prozess ist insbesondere im Veranstaltungsbereich bereits in einzelnen Sicherheitskonzepten (z.B. Pferdemarkt, Venezianische Messe) abgeschlossen, eine Gesamtbetrachtung des gesamten Betriebs soll nachgeholt und im jährlichen Turnus fortgeschrieben werden. Das Ergebnis der Analyse wird zukünftig als separate Anlage im Wirtschaftsplan dargestellt.

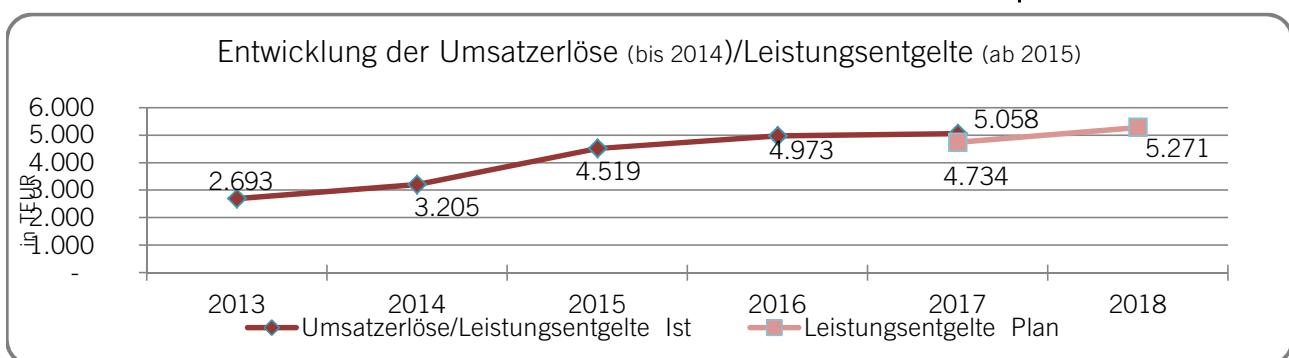
7.2 Ausgewählte Kennzahlen für den Eigenbetrieb

Tourismus & Events Ludwigsburg

7.2.1 Entwicklung der Ertragslage

| a) Absatz nach Produktgruppen | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| ■ Belegungen Veranstaltungsstätten | | | | | |
| Forum am Schlosspark | 1.187 | 1.240 | 1.338 | 1.280 | 1.280 |
| Musikhalle | 173 | 192 | 204 | 210 | 210 |
| MHP Arena (in Tagen) | 83 | 138 | 84 | 85 | 90 |
| Louis-Bühner-Saal | 9 | 10 | 9 | 10 | 10 |
| ■ Tourismus | | | | | |
| Eigenveranstaltungen | 6 | 7 | 6 | 6 | 7 |
| Übernachtungen | 303.918 | 301.255 | 316.032 | 323.000 | 311.000 |
| Öffentliche Stadtführungen | 192 | 202 | 177 | 220 | 230 |
| Gruppenführungen | 292 | 321 | 315 | 310 | 350 |

| b) Zusammensetzung der Leistungsentgelte in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Entg. für Benutzung öffentl. Einrichtungen | 3.554 | 3.872 | 3.972 | 3.740 | 4.088 |
| Mieten und Pachten | 352 | 365 | 372 | 374 | 372 |
| Nutzungsüberlassung | 214 | 212 | 278 | 215 | 228 |
| Verkaufserträge | 60 | 95 | 105 | 62 | 101 |
| so. privatrechtl. Leistungsentgelte | 339 | 429 | 331 | 343 | 482 |
| Leistungsentgelte gesamt | 4.519 | 4.973 | 5.058 | 4.734 | 5.271 |



7.2.2 Personalentwicklung (ohne Betriebsleiter und Aushilfen)

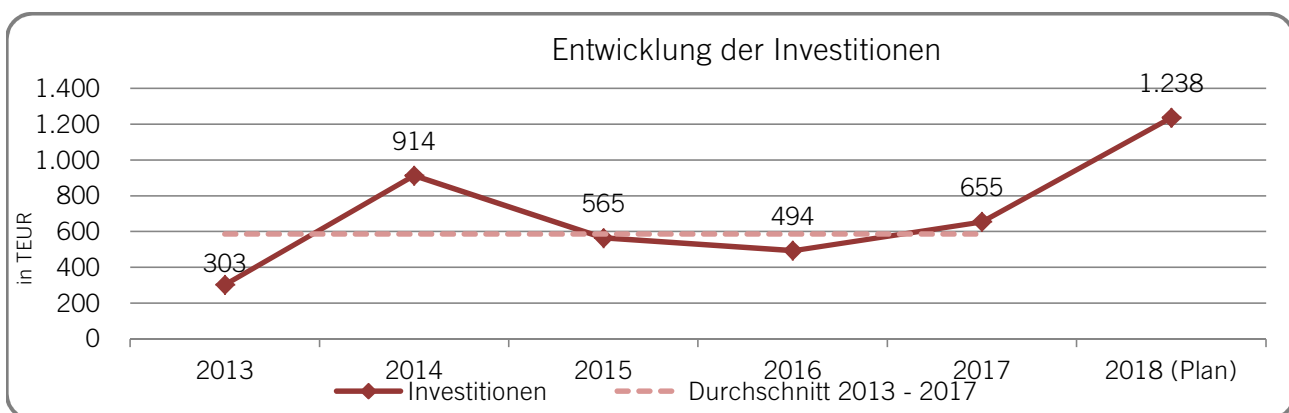
| a) Anzahl der Mitarbeiter Jahresdurchschnitt* | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Beamte | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Beschäftigte | 63,00 | 62,00 | 61,00 | 69,00 | 69,00 |
| Gesamtzahl der Mitarbeiter | 64,00 | 63,00 | 62,00 | 70,00 | 70,00 |

* Der Jahresdurchschnitt errechnet sich aus den jeweiligen Quartalsstichtagen.

| | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Personalkapazität = Mitarbeiter auf Vollzeit umgerechnet | 50,97 | 50,74 | 49,82 | 50,65 | 52,60 |
| nachrichtlich Anteil der Frauen in % | 60% | 56% | 62% | | |
| nachrichtlich Anzahl der Auszubildenden | 3 | 3 | 1 | 2 | 1 |

7.2.3 Investitionen

| Zusammensetzung Investitionen in TEUR | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Immaterielle Vermögensgegenst. | 0 | 0 | 11 | 0 | 7 |
| - Grundstücke | 0 | 0 | 0 | 20 | 0 |
| - Gebäude | 222 | 151 | 88 | 570 | 523 |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 46 | 236 | 310 | 191 | 203 |
| - Technische Anlagen und Maschinen | 281 | 22 | 64 | 90 | 405 |
| - Gel. Anzahlungen u. Anlagen im Bau | 0 | 85 | 94 | 0 | 0 |
| - Sonstige Sachanlagen | 16 | 0 | 0 | 200 | 100 |
| Sachanlagen gesamt | 565 | 494 | 556 | 1.071 | 1.231 |
| Finanzanlagen | 0 | 0 | 88 | 0 | 0 |
| Investitionen gesamt | 565 | 494 | 655 | 1.071 | 1.238 |



7.3 Ergebnisrechnung von Tourismus & Events Ludwigsburg

| in TEUR | Ist 2016 | Ist 2017 | Veränd. 16/17 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| Zuweisungen und Zuwendungen | 188 | 187 | -1 | 188 | 188 |
| Zuschuss der Stadt | 5.800 | 6.000 | 200 | 6.000 | 6.100 |
| Leistungsentgelte | 4.973 | 5.058 | 85 | 4.734 | 5.271 |
| So.ordntl. Ertr.u. Kostenerstatt. | 385 | 321 | -64 | 272 | 403 |
| Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ordentliche Erträge | 11.346 | 11.566 | 220 | 11.194 | 11.962 |
| Aufwand für Sach-u. Dienstleist. | -4.887 | -4.932 | -45 | -4.944 | -5.637 |
| Personalaufwand | -3.018 | -3.341 | -323 | -3.475 | -3.665 |
| Abschreibungen | -1.848 | -1.878 | -30 | -1.824 | -1.838 |
| Sonst.Aufwendungen (incl. Transferaufw.) | -894 | -825 | 69 | -975 | -980 |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen | -575 | -511 | 64 | -516 | -485 |
| Ordentliche Aufwendungen | -11.222 | -11.487 | -265 | -11.734 | -12.605 |
| Ordentliches Ergebnis | 124 | 79 | -45 | -540 | -643 |
| Außerordntl. Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Außerordntl. Aufwendungen | -1 | -4 | -3 | 0 | 0 |
| Gesamtergebnis | 123 | 75 | -48 | -540 | -643 |

7.4 Bilanz von Tourismus & Events Ludwigsburg

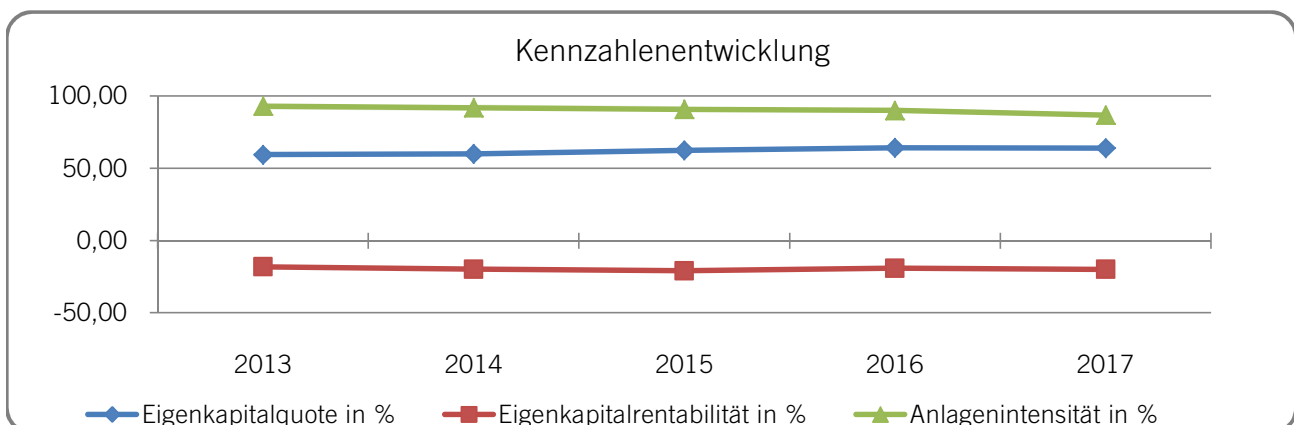
| AKTIVA in TEUR | Ist 2016 | in % | Ist 2017 | in % | Veränd. 16/17 |
|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|------------------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände | 23 | 0% | 22 | 0% | -1 |
| Grundstücke und Gebäude | 38.109 | 83% | 36.790 | 79% | -1.319 |
| Sonstige Sachanlagen | 3.348 | 7% | 3.362 | 7% | 14 |
| Vorräte | 66 | 0% | 73 | 0% | 7 |
| Sachvermögen | 41.523 | 90% | 40.225 | 87% | -1.298 |
| Finanzanlagen | 0 | 0% | 88 | 0% | 88 |
| Forderungen | 629 | 1% | 920 | 2% | 291 |
| Liquide Mittel | 3.942 | 9% | 5.093 | 11% | 1.151 |
| Finanzvermögen | 4.571 | 10% | 6.101 | 13% | 1.530 |
| Abgrenzungsposten | 7 | 0% | 13 | 0% | 6 |
| Summe AKTIVA | 46.124 | 100% | 46.361 | 100% | 237 |

| PASSIVA in TEUR | Ist | | Ist | | Veränd. 16/17 |
|---|----------------------|------|----------------------|------|------------------|
| | 2016 | in % | 2017 | in % | |
| Basiskapital | 1.000 | 2% | 1.000 | 2% | 0 |
| Rücklagen | 28.459 | 62% | 28.581 | 62% | 122 |
| Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses | 123 | 0% | 75 | 0% | -48 |
| Eigenkapital | <u>29.582</u> | 64% | <u>29.656</u> | 64% | 74 |
| Sonderposten | 4.449 | 10% | 4.260 | 9% | -189 |
| Rückstellungen | 271 | 1% | 456 | 1% | 185 |
| Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 10.630 | 23% | 10.017 | 22% | -613 |
| Übrige Verbindlichkeiten | 1.034 | 2% | 1.853 | 4% | 819 |
| Verbindlichkeiten | <u>11.664</u> | 25% | <u>11.870</u> | 26% | 206 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 158 | 0% | 119 | 0% | -39 |
| Summe PASSIVA | <u><u>46.124</u></u> | 100% | <u><u>46.361</u></u> | 100% | 237 |

7.5 Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

| | Ist 2015 | Ist 2016 | Ist 2017 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 1. Vermögens- und Finanzlage | | | | | |
| Anlagenintensität in % | 90,85 | 90,02 | 86,76 | | |
| Eigenkapitalquote in % | 62,44 | 64,14 | 63,97 | | |
| Fremdkapitalquote in % | 27,73 | 26,22 | 26,84 | | |
| Anlagendeckung I in % | 68,73 | 71,24 | 73,73 | | |
| 2. Ertragslage | | | | | |
| Umsatzrentabilität in % | -136,98 | -114,14 | -117,06 | -138,15 | -127,93 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | -21,01 | -19,19 | -19,97 | | |
| Gesamtkapitalrentabilität in % | -11,91 | -11,06 | -11,67 | | |
| Cash-Flow in TEUR | -4.349 | -3.828 | -4.043 | -4.716 | -4.905 |

Allgemeine Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen siehe Anlage 1.



VII. Bericht über die Minderheitsbeteiligungen

für das Geschäftsjahr 2017

Film- und Medienfestival gGmbH

Akademie für Darstellende Kunst Baden-Württemberg GmbH

Sportinternat Ludwigsburg gGmbH

Kleeblatt Pflegeheime gGmbH

Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH

Film- und Medienfestival gGmbH

Stephanstr. 33, 70173 Stuttgart

www.festival-gmbh.de

Historie:

Die Film- und Medienwirtschaft stellt sowohl einen kulturellen als auch einen nicht zu unterschätzenden und zunehmenden wirtschaftlichen Faktor dar.

Aus diesem Grund wurden in der Region Stuttgart Foren geschaffen, in denen sich die Filmschaffenden und deren Produkte/Werke einem Fach- aber auch einem breiten Publikum präsentieren können.

Die drei wesentlichen Foren sind das internationale Trickfilmfestival Stuttgart, das Europäische Filmfest Stuttgart/Ludwigsburg (seit 2005 umbenannt in Europäische Kurzfilmbiennale Ludwigsburg) und der Kongress für digitale Medienproduktion FMX Stuttgart.

Um die Chancen im nationalen und internationalen Wettbewerb verbessern zu können, wurden die Foren und weitere Aktivitäten in diesem Bereich organisatorisch in der am 01.12.2000 gegründeten Film- und Medienfestival gebündelt.

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

Zu den Geschäftsführern sind bestellt:

Ulrich Wegenast
Dittmar Lumpp (bis 31.08.2017)
Dieter Krauß (ab 01.10.2017)

Aufsichtsrat (11 Mitglieder)

Vorsitzender:

Dr. Walter Rogg

Stellv. Vorsitzender und Vertreter der Stadt Lbg.:

OBM Werner Spec

Stellv. Vorsitzende/r und Vertreter/in der Stadt Stgt.:

BM Dr. Fabian Mayer

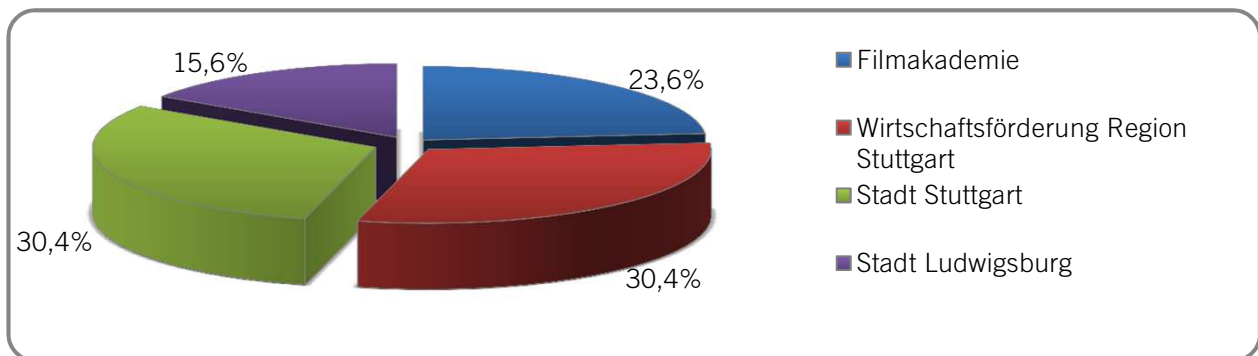
Gesellschafterversammlung

Vorsitzender:

Dr. Walter Rogg

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

| | |
|---|------------|
| Stammkapital | 25.000 EUR |
| Filmakademie Baden-Württemberg GmbH, Lbg. | 5.900 EUR |
| Wirtschaftsförderung Region Stuttgart GmbH, Stgt. | 7.600 EUR |
| Landeshauptstadt Stuttgart | 7.600 EUR |
| Stadt Ludwigsburg | 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 zum Schauspieler, Regisseur oder Dramaturg, 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

Zum Geschäftsführer ist bestellt: Prof. Dr. Elisabeth Schweeger

Aufsichtsrat:

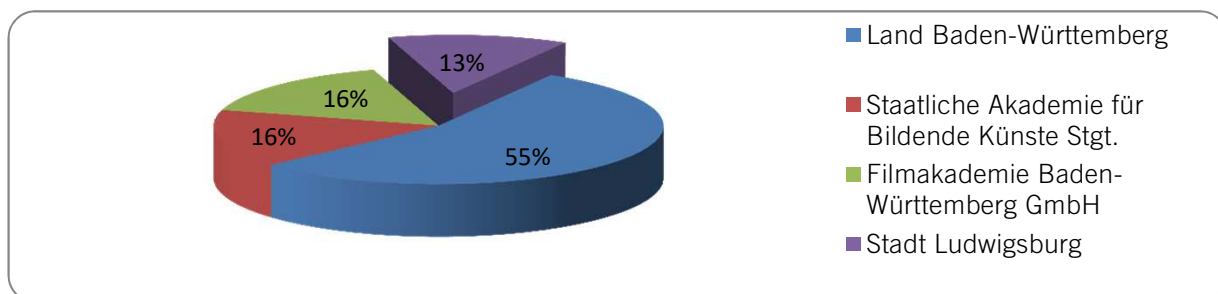
Vorsitzender: Staatssekretärin Petra Olschowski

Stellv. Vorsitzender: *alternierend zum Jahreswechsel:*
Prof. Dr. Barbara Bader (ungerade Jahreszahlen)
Prof. Thomas Schadt (gerade Jahreszahlen)

Vertreter der Stadt: OBM Werner Spec

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.

Sportinternat Ludwigsburg gGmbH

Bildungszentrum West, Kaiserstr. 14, 71636 Ludwigsburg

www.sportinternat-ludwigsburg.de

Historie:

Zur Errichtung der Sportinternat Ludwigsburg gGmbH wurde am 19.09.2007 ein Gesellschaftsvertrag abgeschlossen. Als Standort für das Vollzeitinternat wurde die Königin-Olga-Kaserne ausgewählt. Das Domizil grenzt unmittelbar an das Bildungszentrum West und die dort bestehenden Sportstätten mit Teilzeitinternat an. Das Richard Schellenbauer SportVollZeitInternat Ludwigsburg nahm zum Schuljahresbeginn 2009/2010 seinen Betrieb auf.

Ende Juli 2017 wurde beschlossen, das Sport-Teilzeitinternat mit dem Sport-Vollzeitinternat zusammenzulegen. In diesem Zuge sollen die Gesellschaftsanteile des Förderverein Sport-Teilzeitinternat Ludwigsburg eV. an den Stadtverband für Sport Ludwigsburg e.V. übertragen werden.

Die Stadt Ludwigsburg hat Anfang 2018 ebenfalls beschlossen, ihren Gesellschaftsanteil von 10% an den Stadtverband für Sport Ludwigsburg e.V. zu übertragen. Die notarielle Beurkundung hat im Dezember 2018 stattgefunden.

1. Gegenstand des Unternehmens

Förderung des Sports sowie die Förderung der Bildung und Erziehung. Dies wird insbesondere durch den Betrieb von Voll- und Teilzeit-Sportinternaten in Ludwigsburg verwirklicht.

2. Organe des Unternehmens

Geschäftsführung

Zu Geschäftsführern sind bestellt:

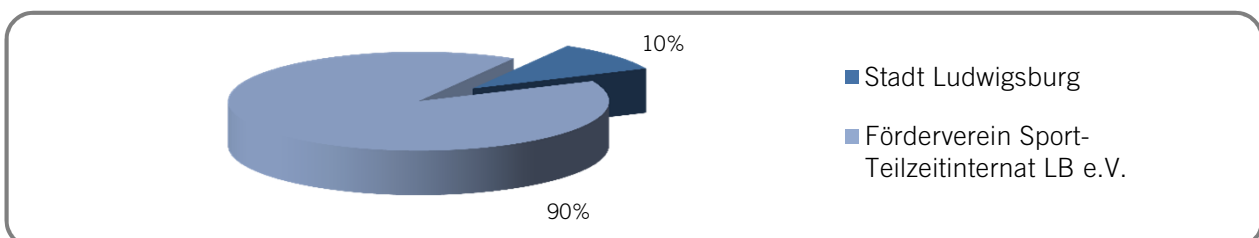
- Dipl.Kfm. Michael Ellwanger
- Raphael Dahler (FBL Sport und Gesundheit)
- Dr. Matthias Knecht

Gesellschafterversammlung

Vertreter der Stadt Lbg.: Erster Bürgermeister Konrad Seigfried

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

| | |
|--|------------|
| Stammkapital | 25.000 EUR |
| Stadt Ludwigsburg | 2.500 EUR |
| Förderverein Sport-Teilzeitinternat Ludwigsburg/Stuttgart e.V. | 22.500 EUR |



4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft dient unmittelbar und ausschließlich gemeinnützigen Zwecken. Ihre Tätigkeit ist darauf gerichtet, der Allgemeinheit durch die Förderung des Sports und der Bildung zu dienen.

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

Gesellschafter

Landkreis Ludwigsburg

Städte und Gemeinden (20 Standortgemeinden):

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

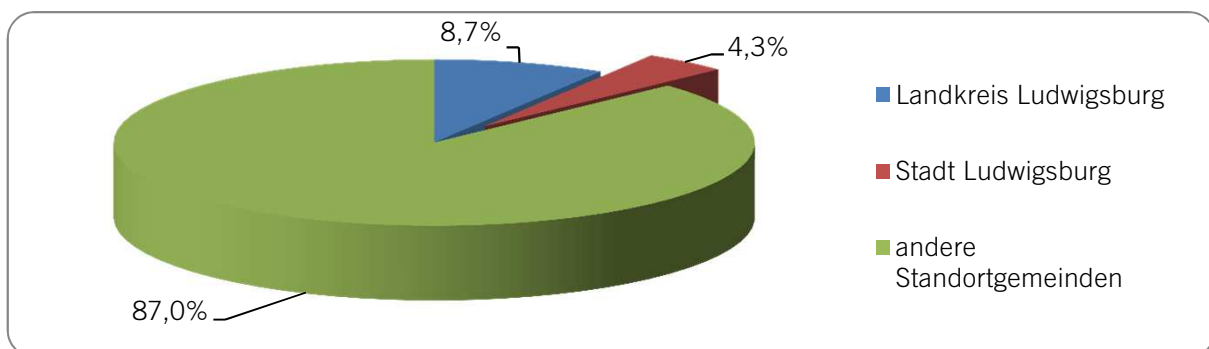
Stammkapital 736.000 EUR

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 unbekanntem Künstlern 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

Geschäftsführung

Zum alleinigen Geschäftsführer ist bestellt: Bernd Georg Milla

Beirat

Vorsitzende/r: Brigitte Lösch, MdL

Kuratorium

Vorsitzende/r: Dr. Nils Schmid, MdL

Vertreter der Stadt Lbg.: derzeit keiner

3. Gesellschafter und ihr Beteiligungsverhältnis

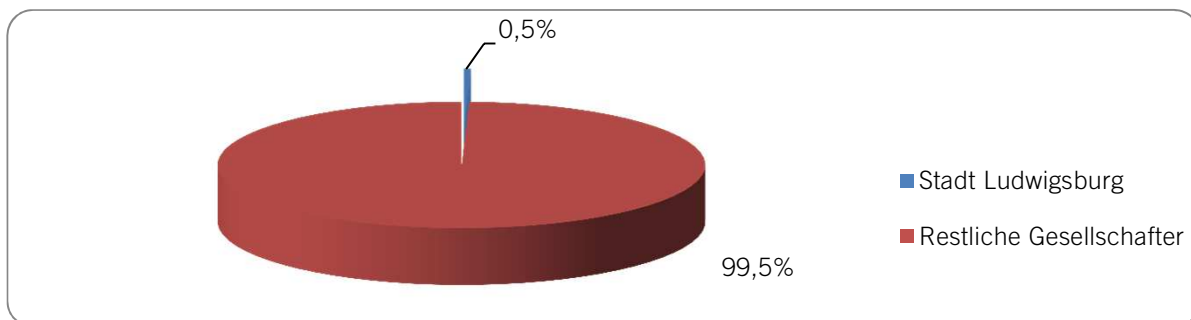
Stammkapital 102.258 EUR

Stadt Ludwigsburg 511,29 EUR

Landkreise, Städte, Firmen,

Verbände sowie Privatpersonen 101.747,09 EUR

(insg. 184 Gesellschafter)



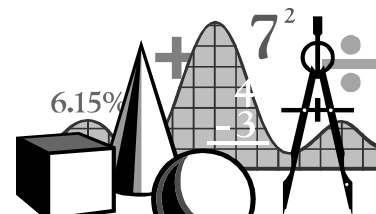
4. Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH erfüllt den öffentlichen Zweck, indem sie die junge zeitgenössische Kunstszene 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 ihre PreisträgerInnen einer größeren Öffentlichkeit vor.

Das 2009 gegründete Kunstbüro der Kunststiftung Baden-Württemberg bietet darüber hinaus ein breit gefächertes Beratungs- und Weiterbildungsprogramm für Bildende Künstlerinnen und Künstler an.

VIII. Abkürzungsverzeichnis

| | |
|-------------------|---|
| AR | Aufsichtsrat |
| AR-V | Aufsichtsrats-Vorsitzender |
| BilRUG | Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz |
| BlüBa | Blühendes Barock Gartenschau Ludwigsburg GmbH |
| EB/EigB | Eigenbetrieb |
| e.G. | eingetragene Genossenschaft |
| EigBG / EigBVO | Eigenbetriebsgesetz / Eigenbetriebsverordnung |
| e.V. | eingetragener Verein |
| EStG | Einkommensteuergesetz |
| FMZ | Film- und Medienzentrum |
| GbR | Gesellschaft bürgerlichen Rechts |
| GF | Geschäftsführer |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GmbHG | Gesetz betreffend die Gesellschaften mit beschränkter Haftung |
| GuV | Gewinn- und Verlustrechnung |
| HGrG | Haushaltsgrundsätze-gesetz |
| i.H.v. | in Höhe von |
| i.V.m. | in Verbindung mit |
| KG | Kommanditgesellschaft |
| KStG | Körperschaftsteuergesetz |
| kWh | Kilowattstunde |
| MWh | Megawattstunde |
| PAG | Ludwigsburger Parkieranlagen GmbH |
| PEW | Pattonville Energie und Wasser GmbH |
| SEL | Stadtentwässerung Ludwigsburg |
| SHL / Holding | Städtische Holding Ludwigsburg GmbH |
| SWLB | Stadtwerke Ludwigsburg-Kornwestheim GmbH |
| TEL | Tourismus & Events Ludwigsburg |
| TEUR | Tausend Euro |
| u.a. | unter anderem |
| v.a. | vor allem |
| WBL / Wohnungsbau | Wohnungsbau Ludwigsburg GmbH |
| WEG | Wohnungseigentümergeinschaft |
| WP | Wirtschaftsprüfer |



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 %

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

Prozentualer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.

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

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

Prozentualer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.

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

$$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital (= Bil.summe)}}$$

Prozentualer Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital.
- Anlagendeckung I in %

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

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).

Kennzahlen zur Ertragslage

- Umsatzrentabilität in %

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

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses an den Umsatzerlösen.

Die Umsatzrentabilität misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit.
- Eigenkapitalrentabilität in %

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

Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Eigenkapital.

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

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

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

$$\text{Jahresüberschuss nach Steuern vor Abführung oder Verlustübernahme} + \text{Abschreibung auf Anlagevermögen} + \text{Erhöhung der langfr. Rückstellung} - \text{Verminderung der langfr. Rückstellungen}$$

Der Cash-Flow beschreibt den Mittelzufluss des Geschäftsjahres, 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 2.)