



Konzernabschluss 2022 ▪ Beteiligungsbericht

nach § 58 Absatz 1 Nummer 1d GemHVO
(Gemeindehaushaltsverordnung)



© Copyright, Urheberrecht

Dieses Dokument sowie die enthaltenen Anlagen sind urheberrechtlich geschützt. Alle Rechte, insbesondere das Recht der Vervielfältigung und der Verbreitung sowie der Übersetzung sind vorbehalten. Kein Teil des Werkes darf in irgendeiner Form – in welchem Verfahren auch immer – ohne schriftliche Genehmigung des Inhabers der Urheberrechte reproduziert oder unter Verwendung elektronischer Systeme gespeichert, bearbeitet, vervielfältigt oder verbreitet werden. Dies bedarf der ausdrücklichen schriftlichen Einwilligung des Inhabers der Urheberrechte.

Das Dokument darf ferner nur zu dem Zweck verwendet werden, für den es vereinbarungsgemäß bestimmt ist.

Hinweis zur geschlechtsneutralen Formulierung: Im Sinne der Gleichbehandlung wurde im Text, soweit möglich, die geschlechtsneutrale Formulierung gewählt. Sollte die männliche oder weibliche Form genannt sein, so sind trotzdem alle Geschlechter angesprochen.

Inhalt

Vorbemerkungen	4
1. Beteiligungsstruktur	5
2. Beteiligungsunternehmen mit mindestens 25 % Beteiligung	6
2.1 Teilkonzern Klinikum Esslingen	6
2.2 Stadtwerke Esslingen am Neckar GmbH & Co. KG	10
2.3 Stadtwerke Esslingen Verwaltungsgesellschaft mbH	13
2.4 Wohnbau Stadt Esslingen GmbH	15
2.5 Esslinger Wohnungsbau GmbH	17
2.6 EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG	20
2.7 Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH	22
2.8 Esslingen Markt und Event GmbH	24
2.9 Versorgungsgesellschaft END GmbH	26
2.10 Life Science Fonds Esslingen Verwaltungs-GmbH in Liquidation	28
2.11 Esslingen live – Kultur und Kongress GmbH	30
2.12 Neckar Netze Bündelgesellschaft T GmbH & Co. KG	32
3. Sonstige Beteiligungsunternehmen	35
3.1 Neckarhafen Plochingen GmbH	35
3.2 ekz.bibliotheksservice GmbH	36
3.3 Klimaschutzagentur des Landkreises Esslingen gemeinnützige GmbH	37
4. Eigenbetriebe der Stadt Esslingen am Neckar	38
4.1 Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen am Neckar	38
4.2 Städtische Wirtschaftshilfe Esslingen am Neckar	40
4.3 Volkshochschule Esslingen am Neckar	42
4.4 Städtische Pflegeheime Esslingen am Neckar	44
4.5 Stadtentwässerung Esslingen am Neckar	46
4.6 Städtische Gebäude Esslingen am Neckar	48
Impressum	51

Vorbemerkungen

Die Stadt Esslingen am Neckar erbringt eine Vielzahl ihrer kommunalen Aufgaben in Eigenbetrieben und Beteiligungen. Zur Information des Gemeinderats und der Einwohner hat die Stadt gem. § 105 GemO jährlich einen Beteiligungsbericht zu erstellen.

Gemäß § 58 Absatz 1, Ziffer 1, Buchstabe d der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Beteiligungsbericht Bestandteil des Konsolidierungsberichtes. Im Rahmen eines effizienten Berichtswesens konzentriert sich der Beteiligungsbericht auf die Mindestangaben gemäß § 105 Absatz 2 Satz 2 Nummer 1 bis 3 Gemeindeordnung (GemO).

Zu den Gesamtbezügen der Mitglieder der Geschäftsführung gemäß § 105 Absatz 2 Nummer 3 GemO werden analog § 286 Absatz 4 Handelsgesetzbuch (HGB) keine Angaben gemacht.

Das ab 01.01.2023 geltende Eigenbetriebsrecht haben die Eigenbetriebe aufgrund der Doppelwirtschaftspläne 2022/2023 bereits angewandt. Somit sind diese Änderungen schon im Beteiligungsbericht 2022 enthalten. So haben beispielsweise die gewährten Zuschüsse seitens der Stadt an die Eigenbetriebe keinen Einfluss mehr auf die Jahresergebnisse des laufenden Jahres (erfolgsneutrale Darstellung).

Die Verantwortung für Zahlen und Texte der jeweiligen Betriebe und Gesellschaften liegt bei der jeweiligen Betriebsleitung beziehungsweise Geschäftsführung.

Der Beteiligungsbericht, als Bestandteil der Konsolidierungsberichtes, wurde vom Referat für Beteiligungen aufgestellt.

Esslingen am Neckar, den 19.06.2024



Matthias Klopfer
Oberbürgermeister

Ingo Rust
Erster Bürgermeister

1. Beteiligungsstruktur



2. Beteiligungsunternehmen mit mindestens 25 % Beteiligung

2.1 Teilkonzern Klinikum Esslingen

Einführung

Der Teilkonzern Klinikum Esslingen besteht aus dem Eigenbetrieb Klinikum Esslingen (Mutterunternehmen), der Klinikum Esslingen GmbH, der MVZ Klinikum Esslingen GmbH (MVZ) und der Sterilgut und Service Klinikum Esslingen GmbH (SGS).

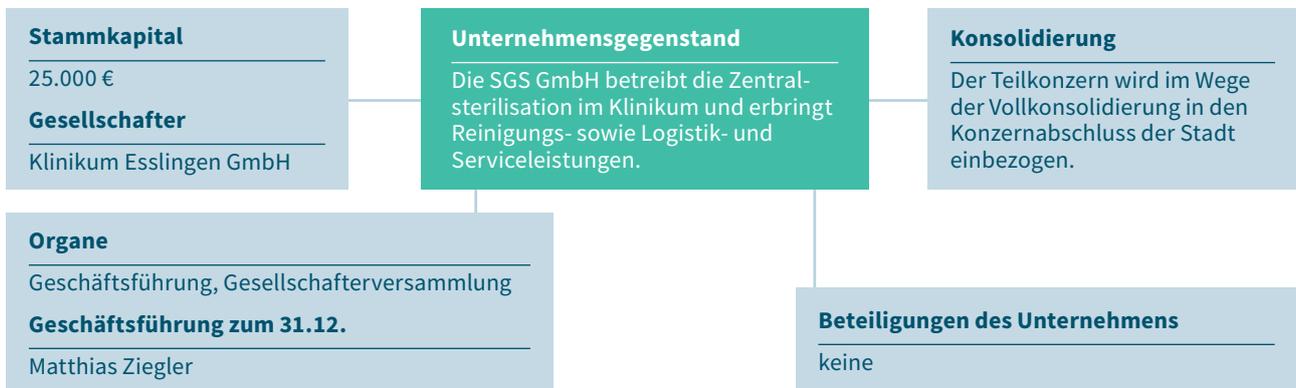
Eigenbetrieb Klinikum Esslingen



Klinikum Esslingen GmbH



Sterilgut und Service Klinikum Esslingen GmbH



MVZ Klinikum Esslingen GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Der Konzern schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Ergebnis in Höhe von -2.586 T€ ab (Vorjahr: -2.693 T€). Damit konnte eine leichte Verbesserung zum Vorjahr und eine deutliche Verbesserung gegenüber der Wirtschaftsplanung erreicht werden (WP: -3.989 T€).

Die Leistungsentwicklung wurde von mehreren Faktoren beeinflusst: der Omikron-Variante des SARS-CoV-2 Virus, die u.a. zu Verschiebungen von elektiven Behandlungen und zur Abwesenheit von Personal führte, eine geringere Nachfrage nach stationären Behandlungen, sowie vor allem der hohe Fachkräftemangel, der in Folge von Pflegepersonaluntergrenzen und anderen Vorgaben zu großen Kapazitätseinschränkungen führte. Im Berichtsjahr wurden daher -3,2% weniger stationäre DRG-Fälle behandelt als im Vorjahr (BJ: 22.088, VJ: 22.813).

Die erbrachten Casemix-Punkte lagen bei 20.124 (VJ: 20.538, -2,0%). Die Materialkosten stiegen um 12,9% an, die Personalkosten um 5,9%.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Die Umsetzung der baulichen Masterzielplanung wird bereits in 2023 deutliche Auswirkungen haben. Durch die Inbetriebnahme des neuen Modul-Gebäudes zur Mitte des laufenden Jahres wird sich die Unterbringung der Patienten sichtlich verbessern.

In der Folge der baulichen Maßnahme steigen die Abschreibungen und der Kapitaldienst an, was jedoch durch Verbesserungen in den Prozessen ausgeglichen wird. Weiterhin wurden deutliche Material- und Sachkostensteigerungen durch die Inflation, insbesondere durch die stark gestiegenen Energiepreise, eingeplant.

Künftige Chancen und Risiken

Chancen bestehen u.a. in einem Hilfsfonds für Krankenhäuser, der die Auswirkungen der Energiekrise abmildern soll, sowie der staatlichen Energiepreispbremse. Ferner hat der Gesetzgeber mit dem Krankenhauspflege-Entlastungsgesetz

eine finanzielle Unterstützung für Kinderkliniken und Geburtshilfen beschlossen. Risiken liegen weiterhin in massivem Fachkräftemangel sowie – als Folge der Inflation – unerwartet hohe Baukostensteigerungen sowie Lieferschwierigkeiten.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	7.200.000,00	2.359.000,00	2.500.000,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Eigenkapital	0,00	1.907.755,60	-333.905,43	-85.968,39
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	4.917.000,00	5.377.000,00	-2.474.210,00	-12.889.543,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.890.000,00	-8.842.000,00	-7.733.000,00	-20.114.234,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.930.000,00	3.273.000,00	10.285.054,78	33.189.396,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	48.570.816,28	46.008.447,33	44.173.406,91	51.392.432,68

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anzahl der Vollkräfte zum 31.12..	1.306	1.334	1.317	1.325
Auslastung in %	74,03	65,06	65,14	63,90
Fallzahlen	27.112	23.603	22.813	22.088
Planbetten	662	662	666	666
Verweildauer in Tagen	6,52	6,67	6,87	6,97

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	97.106.640,48	95.284.093,06	92.145.443,24	101.310.281,58
B. Umlaufvermögen	35.174.807,37	30.553.784,80	36.890.474,45	68.738.410,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	205.424,42	281.593,64	292.976,52	330.057,22
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	1.008.242,64	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	133.495.114,91	126.119.471,50	129.328.894,21	170.378.749,51

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	0,00	1.907.755,60	1.573.850,17	1.487.881,78
B. Empfangene Sonderposten	41.271.772,00	39.951.704,00	37.639.986,00	34.870.397,00
C. Rückstellungen	12.472.596,59	11.759.928,51	10.922.743,60	10.739.575,17
D. Verbindlichkeiten	79.750.746,32	72.500.083,39	79.192.314,44	123.280.895,56
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	133.495.114,91	126.119.471,50	129.328.894,21	170.378.749,51

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	157.526.966,46	162.736.926,82	168.238.841,83	184.009.359,09
+ Sonstige betriebl. Erträge	11.671.314,61	15.564.879,61	15.144.068,66	34.590.878,39
- Materialaufwand	-41.947.374,54	-43.494.827,67	-46.623.390,26	-52.651.781,46
- Personalaufwand	-101.352.902,46	-105.650.540,60	-109.602.533,60	-116.070.596,94
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-10.201.281,48	-10.655.825,91	-10.889.983,43	-10.964.170,89
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-18.388.141,64	-21.267.554,51	-17.667.395,20	-40.167.609,68
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-1.473.561,07	-1.367.597,80	-1.168.869,46	-1.279.277,77
- Steuern	-352.461,17	-149.461,70	-123.643,97	-52.769,13
= Jahresergebnis	-4.517.441,29	-4.284.001,76	-2.692.905,43	-2.585.968,39

2.2 Stadtwerke Esslingen am Neckar GmbH & Co. KG



Lage des Unternehmens in 2022

Der Jahresüberschuss hat sich um 0,3 Mio. € auf 3,7 Mio. € (Vorjahr 3,4 Mio. €) verbessert. Bedingt durch einen milden Temperaturverlauf konnte das Ergebnis trotz eines Mengenrückgangs leicht gesteigert werden. Die Sparten Gasverteilung und Wärme haben hauptsächlich witterungsbedingt Mengenrückgänge zu verzeichnen. Zusätzlich wirkten sich die Einsparungen der Kunden mengenreduzierend aus.

In der Sparte Wasser führte eine Wertberichtigung zu einer Ergebnisbelastung.

In der Sparte Dienstleistungen schlugen sich die Anstiege der Preisindizes beim Umsatz nieder.

Der Jahresüberschuss von 3,7 Mio. € und hat sich gegenüber dem Wirtschaftsplan um 0,6 Mio. € verbessert.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Für das Jahr 2023 sieht der Wirtschaftsplan der SWE ein Jahresergebnis nach Steuern von 3,3 Mio. € vor. Infolge der energiepolitischen Ausnahmesituation erhöhen sich Umsatz und Materialaufwand im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahresplan sehr stark.

Künftige Chancen und Risiken

Die Absatzstruktur ist unverändert geprägt von Haushalts-, Gewerbe- und Industriekunden. Die SWE geht von einem Wachstum in den Sparten Wärme und Dienstleistungen sowie einer stabilen Ergebnisentwicklung im Gas aus.

Ein Risiko stellen signifikante Preissteigerungen an den Energiebeschaffungsmärkten dar, welche nicht zeitnah an die Kunden weitergegeben werden können. Ein weiteres Risiko liegt in den stark gestiegenen Kosten für die Energie sowie in möglichen Insolvenzen der Kunden, welche bei SWE zu Forderungsausfällen führen würden.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	2.625.000,00	2.630.000,00	3.057.000,00	2.979.865,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	-	-	-	-
Veränderung Eigenkapital	-594.205,88	4.477.424,40	1.308.896,95	-3.041.626,85
Gewinnausschüttung	5.309.523,84	5.644.907,32	5.089.428,77	5.004.288,01
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.693.000,00	11.311.000,00	10.299.000,00	35.540.000,00
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-23.735.000,00	-16.004.000,00	-18.539.000,00	-17.062.000,00
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	10.912.000,00	8.717.000,00	6.559.000,00	2.745.000,00
Langfr. Verbindl. für Invest. zum 31.12.	29.000.649,00	32.698.741,00	39.222.518	39.913.789

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	164	163	170	184
Konzessionsabgabe an Stadt in €	1.998.147,00	2.096.596,00	2.143.783,84	2.045.377,34
Gewinnauss. an SVE n. Abzug Bäderverl. €	2.808.992,23	2.544.714,39	2.502.144,01	2.323.177,38
Gasbezug in MWh	953.977	979.643	1.166.540	1.009.852.265
Anzahl Besucher - Bäder	301.706	112.352	107.594	238.385
Wasserfläche Schwimmbad in m ²	3.441	2.145	3.433	3.433
Kostendeckungsgrad Bäder in %	42,00	21,60	29,70	43,20

Jahresbilanz zum 31.12. in €

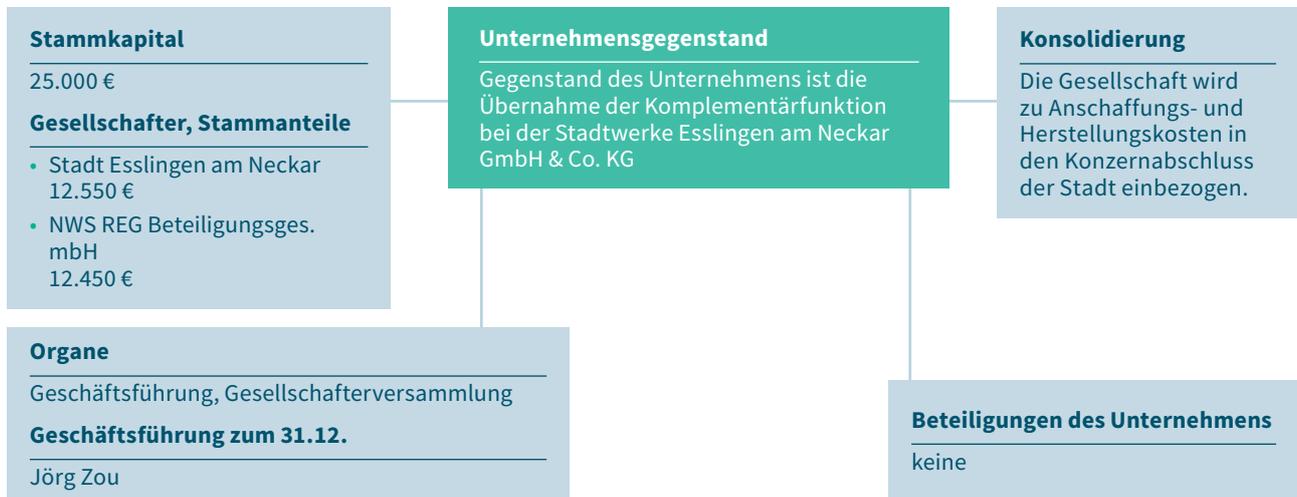
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	108.019.655,00	118.593.260,68	130.174.131,51	138.519.277,53
B. Umlaufvermögen	56.317.130,00	56.265.436,98	65.314.574,47	94.707.383,98
C. Rechnungsabgrenzungsposten	31.198,00	169.353,00	109.641,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	164.367.983,00	175.028.050,66	195.598.346,98	233.226.661,51

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	61.065.953,00	65.543.377,40	66.852.274,35	63.810.647,50
B. Empfangene Sonderposten	11.762.300,00	12.862.636,95	13.457.548,31	18.996.626,17
C. Rückstellungen	15.316.482,00	16.834.838,93	20.365.060,00	27.265.158,69
D. Verbindlichkeiten	76.221.048,00	79.787.197,38	94.923.464,32	123.154.229,15
E. Rechnungsabgrenzungsposten	2.200,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	164.367.983,00	175.028.050,66	195.598.346,98	233.226.661,51

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	79.896.206,00	80.184.713,48	93.794.933,19	98.839.442,91
+ Sonstige betriebl. Erträge	401.326,00	987.591,03	1.806.674,67	341.318,26
- Materialaufwand	-49.425.482,00	-51.416.339,75	-64.872.414,81	-63.011.214,71
- Personalaufwand	-13.360.210,00	-13.247.700,95	-13.553.589,18	-14.967.784,21
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-5.963.826,00	-6.142.047,82	-6.231.188,51	-7.018.753,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	-2.031.740,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-6.784.882,00	-5.837.262,24	-6.051.374,78	-6.360.211,39
+ Erträge aus Beteiligungen	163.043,00	270.113,44	148.733,58	310.737,69
-/+ Finanzergebnis	-608.849,00	-579.899,89	-586.652,19	-588.134,84
- Steuern	-1.066.497,00	-695.913,59	-1.049.971,31	-1.773.001,90
= Jahresergebnis	3.250.829,00	3.523.253,71	3.405.150,66	3.740.658,81
+ Entnahme aus Kapitalrücklage	2.394.078,00	2.566.175,06	2.499.137,35	2.405.695,95
= Bilanzgewinn	5.644.907,00	6.089.428,77	5.904.288,01	6.146.354,76

2.3 Stadtwerke Esslingen Verwaltungsgesellschaft mbH



Lage des Unternehmens in 2022

Die Gesellschaft ist Komplementärin der Stadtwerke Esslingen GmbH & Co. KG (SWE GmbH & Co. KG) und nimmt ausschließlich die Geschäftsführung und Vertretung der SWE GmbH & Co. KG wahr. Die Gesellschaft hat im Jahr 2022 einen Jahresüberschuss erzielt, der zusammen mit dem bestehenden Gewinnvortrag auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Für das Jahr 2023 wird zumindest ein ausgeglichenes Ergebnis erwartet.

Künftige Chancen und Risiken

Die Chancen und Risiken hängen von der Entwicklung der SWE GmbH & Co. KG ab.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	-
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	-	-	-	-
Veränderung Eigenkapital	1.146,12	1.144,47	1.164,45	1.170,17
Gewinnausschüttung	-	-	-	-
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-38.742,37	3.207,43	1.145,13	1.105,33
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0

Jahresbilanz zum 31.12. in €

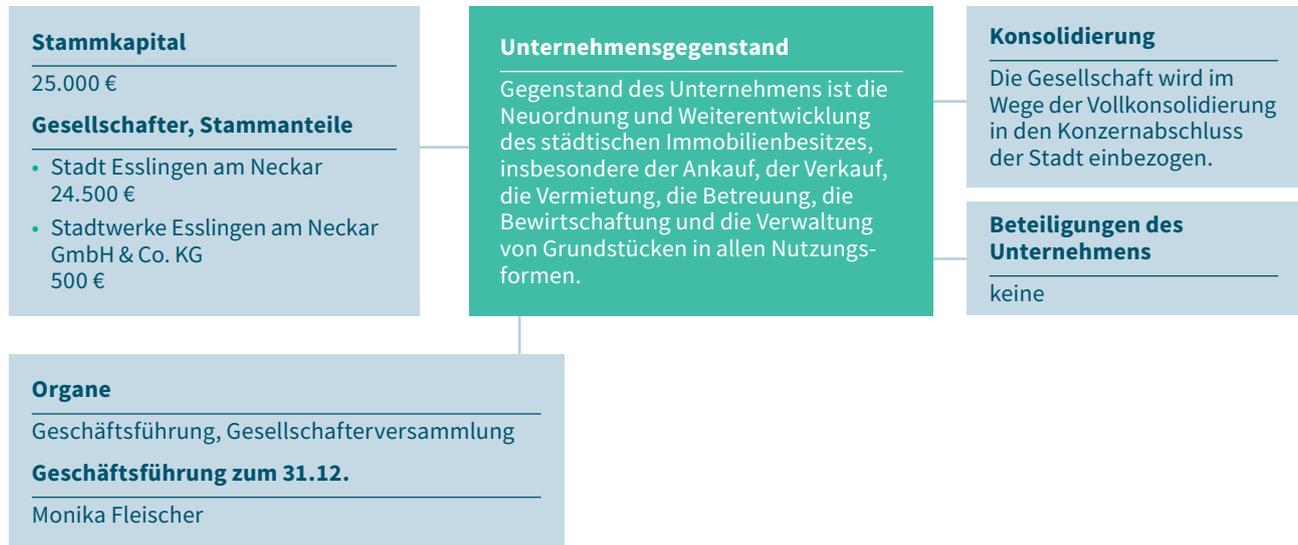
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	91.638,00	73.820,39	87.967,53	88.521,01
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	91.638,00	73.820,39	87.967,53	88.521,01

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	44.621,00	45.765,47	46.929,92	48.100,09
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	230,00	460,78	1.204,00	1.191,61
D. Verbindlichkeiten	46.787,00	27.594,14	39.833,61	39.229,31
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	91.638,00	73.820,39	87.967,53	88.521,01

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige betriebl. Erträge	246.249,00	167.025,98	209.650,54	206.470,18
- Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwand	-242.742,00	-164.599,44	-207.211,56	-203.978,64
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-2.258,00	-1.176,44	-1.188,98	-1.241,43
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	125,00	125,00	125,00	125,00
- Steuern	-228,00	-230,39	-210,55	-204,94
= Jahresergebnis	1.146,00	1.144,71	1.164,45	1.170,17

2.4 Wohnbau Stadt Esslingen GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Abwicklung Ausgleichsmaßnahmen und Erschließungsmaßnahmen in der Weststadt. Höhere Erschließungskosten als geplant belasten das Ergebnis; Einmaleffekte aus der Rückzahlung von Steuern verbessern das Ergebnis.

Künftige Chancen und Risiken

Vollzug des Tauschvertrages mit dem Land Baden-Württemberg bzgl. Flandernhöhe sowie ggfls. zusätzliche Altlasten im Bereich der Weststadt. Die laufenden Einnahmen aus den 6 verbleibenden Mieteinheiten decken nicht die operativen Ausgaben des Geschäftsbetriebs.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Der Verkauf eines Restgrundstückes aus der Weststadt an die Stadt zum Buchwert wurde vollzogen. Verkauf weiterer Wohngebäude im Schönblick geplant.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	39.413,76	-1.527.268,49	368.883,78	25.679,65
Gewinnausschüttung	0,00	20.000,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	70.494,00	-1.500.595,00	375.256,00	-1.294.096,52
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-55.527,73	27,39	26,48	22,88
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-20.000,00	0,00	0,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

• Beteiligungsunternehmen mit mindestens 25 % Beteiligung

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0
erworbene Grundstücke in m ²	0	0	0	0
verkaufte Grundstücksfläche in m ²	0	0	0	0
Anzahl Mieteinheiten	8	8	6	6
vermietete Fläche in m ²	577	577	450	450

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	383.385,11	370.514,63	324.015,67	318.000,01
B. Umlaufvermögen	3.313.076,89	4.704.984,57	4.846.516,97	3.653.464,80
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	3.696.462,00	5.075.499,20	5.170.532,64	3.971.464,81

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	2.759.044,39	1.231.775,90	1.600.659,68	1.626.339,33
B. empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	918.260,00	3.812.197,88	3.463.192,26	2.330.221,09
D. Verbindlichkeiten	19.157,61	28.706,42	106.613,70	14.881,96
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	2.819,00	67,00	22,43
Bilanzsumme	3.696.462,00	5.075.499,20	5.170.532,64	3.971.464,81

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	74.884,14	2.352.572,05	54.333,74	49.306,12
+ Sonstige betriebl. Erträge	62.058,82	3.174,19	754.922,82	25.265,49
- Materialaufwand	-38.933,47	-3.840.713,56	-328.421,76	-67.277,05
- Personalaufwand	-13.964,82	-10.200,36	-6.392,48	-6.352,13
- Abschreibungen auf immaterielle GV & Sachanlagen	-6.814,22	-6.673,70	-6.372,10	-6.015,66
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-28.410,34	-28.042,96	-23.117,57	-21.409,88
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	24,71	28,21	-74.581,15	53.890,82
- Steuern	-9.431,09	22.587,64	-1.487,72	-1.728,06
= Jahresergebnis	39.413,73	-1.507.268,49	368.883,78	25.679,65

2.5 Esslinger Wohnungsbau GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Die gesetzlich zulässigen Mieterhöhungen wurden im Jahr 2022 umgesetzt. Durch die Beruhigung der Corona-Lage konnten bei der gewerbl. Vermietung deutlich höhere Umsätze erzielt werden. Durch die Fertigstellung des Mietwohnungsbaus in der Flandernhöhe konnten zusätzliche Mieteinnahmen generiert werden. Daher bewegen sich die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung oberhalb der geplanten Werte.

Die Instandhaltungen und Modernisierungen wurden im Vergleich zum letzten Jahr um 240 T€ gesteigert. Größere Darlehenspositionen wurden aufgrund der aktuellen Marktlage zinsgünstig prolongiert. Das Finanzergebnis liegt mit 487 T€ über den geplanten Werten.

Dies resultiert aus dem steilen Anstieg des der Konsortialfinanzierung zugrundeliegenden 6-Monats-EURIBORs.

Neuvaluierungen von Darlehen konnten Anfang 2022 zinsgünstig abgeschlossen werden. In der Gesamtbetrachtung lassen sich keine bestandsgefährdenden Risiken erkennen.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Für das Jahr 2023 wird ein Ergebnis vor Steuern von 1,91 Mio. € erwartet. Weiterhin erfolgen gezielte Maßnahmen zur Gebäudeinstandhaltung und energetischen Sanierung im Bestand, um auch weiterhin eine markt- und sozialorientierte Bereitstellung wettbewerbsfähiger Mietflächen sicher zu stellen.

Künftige Chancen und Risiken

Risiken ergeben sich hauptsächlich aus der allg. Zinsentwicklung, Leerständen, Mieterbonitäten sowie aus Kostenüberschreitung bei Bestands- und Projektentwicklungen. Zur Überwachung und Steuerung der Risiken

werden Frühwarnindikatoren eingesetzt. Hierzu zählen Leerstandsanalysen, Überwachung der Mieteingänge, Baukostencontrolling sowie Zinsentwicklungsmonitoring.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	0,00	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Eigenkapital	339.124,45	283.398,50	1.134.546,20	1.016.359,71
Gewinnausschüttung	230.300,00	230.300,00	230.300,00	230.300,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	7.823.000,00	10.605.153,91	32.945.000,00	4.897.643,22
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-5.173.000,00	-7.340.560,43	-29.568.000,00	-1.571.171,32
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-3.263.000,00	-1.453.812,89	-2.581.000,00	-4.182.497,78
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	153.243.293,91	154.972.719,98	183.562.611,15	181.702.572,85

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Gewinnausschüttung an SVE in €	115.500,00	115.500,00	115.500,00	115.500,00
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	40	38	39	42
Wohn- und Nutzfläche in m ²	205.575	205.789	209.252	211.499
Anzahl der eigenen Mieteinheiten	3.108	3.111	3.102	3.139
"Durchschnittliche Sollmiete in €/m ² p.M. (ohne Apartments)"	6,70	7,06	7,28	7,54

Jahresbilanz zum 31.12. in €

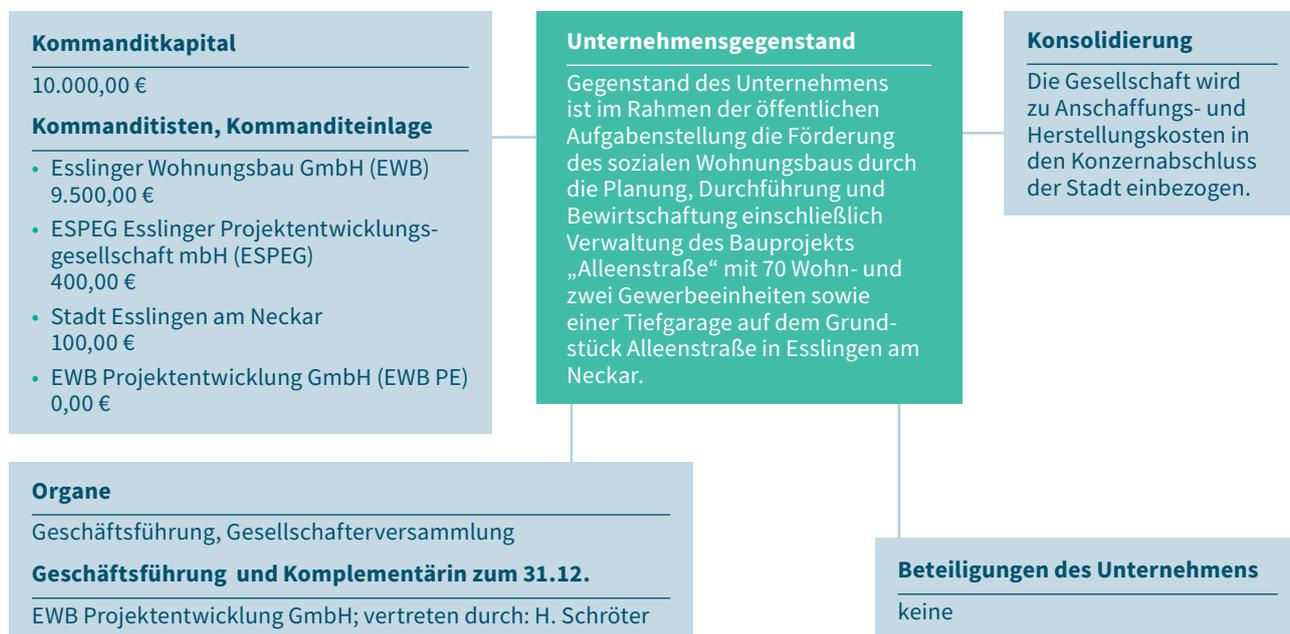
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	177.023.867,90	180.615.477,09	217.459.330,38	216.585.790,06
B. Umlaufvermögen	17.138.954,99	17.707.418,55	13.250.040,80	12.455.480,07
C. Rechnungsabgrenzungsposten	443.694,29	341.598,48	294.453,71	225.333,04
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	194.606.517,18	198.664.494,12	231.003.824,89	229.266.603,17

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	33.148.873,90	33.432.272,40	34.566.818,60	35.583.178,31
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	1.439.007,73	1.548.148,82	2.156.086,70	1.398.048,75
D. Verbindlichkeiten	159.677.236,30	163.238.567,03	193.876.168,92	191.825.726,34
E. Rechnungsabgrenzungsposten	341.399,25	445.505,87	404.750,67	459.649,77
Bilanzsumme	194.606.517,18	198.664.494,12	231.003.824,89	229.266.603,17

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	24.025.303,14	25.578.155,15	27.069.049,12	28.427.527,76
+ Sonstige betriebl. Erträge	1.450.341,20	1.640.275,20	1.560.094,09	4.461.739,35
- Materialaufwand	-10.511.910,15	-11.875.010,55	-12.963.940,91	-13.492.321,64
- Personalaufwand	-4.019.808,87	-4.425.655,60	-4.636.368,10	-4.878.536,99
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-4.858.021,90	-5.023.318,59	-5.370.106,71	-6.316.086,78
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	-950.000,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-1.748.109,98	-1.544.152,03	-1.927.000,71	-2.062.284,96
+ Erträge aus Beteiligungen	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-4.034.692,50	-3.638.274,92	-3.639.770,03	-4.078.722,36
- Steuern	-733.676,49	-248.320,16	-727.110,55	-814.654,67
= Jahresergebnis	569.424,45	513.698,50	1.364.846,20	1.246.659,71

2.6 EWB Alleenstraße GmbH & Co. KG



Lage des Unternehmens in 2022

Die Stadt Esslingen hat gemeinsam mit den Gesellschaftern EWB PE, EWB und ESPEG die Gesellschaft am 17.12.2019 gegründet, um zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus auf dem Grundstück „Alleenstraße“ mit 6.560 m² ein Bauprojekt mit 70 WE, 2 GEW und 1 TG zu verwirklichen. Der Jahresfehlbetrag 2022 i.H.v. 523 T€ liegt um rund 60 T€ unter dem geplanten Jahresfehlbetrag.

Dies ist im Wesentlichen auf eine verspätete Erstvermietung zurückzuführen, welche bedingt war durch die Beachtung der Sozialbindung bei der Wohnungsvermietung (ca. 80 T€ fehlende Mieteinnahmen). Das Förder- und das Ergänzungsdarlehen haben eine Zinsbindung von 25 Jahren. Aufgrund dieser langfristigen Finanzierung besteht derzeit keine Gefährdung der finanziellen Entwicklung der Gesellschaft. Zudem wurde 2022 ein Tilgungszuschuss von 1,26 Mio € generiert, durch welchen die Anschaffungskosten entspr. reduziert wurden, was zur Folge hat, dass sich die jährl. Abschreibung um 25.000 € reduziert. Seit August 2022 erhält die Gesellschaft einen mtl. Tilgungsnachlass i.H.v. 3.250 €, welcher aufgrund Einhaltung strenger energetischer Richtlinien

gewährt wird. Dieser Tilgungsnachlass wird bei den sonstigen betr. Erträgen verbucht und beträgt p.a. 39 T€. Zusätzlich waren auch die Baukosten geringer als geplant, welche ebenso die Abschreibung schmälern.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Insgesamt betrachtet sind für das laufende Geschäftsjahr 2023 keine betriebswirtschaftlichen Risiken ersichtlich. Für die EWB Alleenstraße kann daher für die kommenden Jahre mit Ergebnissen gerechnet werden, die der Wirtschaftsplanung entsprechen.

Künftige Chancen und Risiken

Risiken ergeben sich hauptsächlich aus Leerständen u.a. aufgrund einer sich verzögernden Neuvermietung durch eine eingeschränkte Zielgruppe, unbefriedigenden Mieterbonitäten, sowie aus Kostenüberschreitung bei zukünftigen Instandhaltungsmaßnahmen durch stark gestiegene Rohstoffpreise und Handwerkerleistungen. Zur Überwachung und Steuerung der Risiken werden Frühwarnindikatoren eingesetzt, wie Leerstandsanalysen, Überwachung der Mieteingänge, sowie Zinsentwicklungsmonitoring.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	2.964.000,00	7.300.000,00	0,00	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Eigenkapital	-132.305,50	-197.212,58	-460.674,94	-522.784,89
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-9.827.000,00	10.247.207,20	-1.634.000,00	1.019.430,73
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-427.000,00	-9.339.849,47	-13.288.000,00	136.805,63
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	10.264.000,00	-18.160,61	17.480.000,00	801.911,65
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	17.635.838,52	18.720.042,66

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0
Wohn- und Nutzfläche in m ²	0	0	0	6.389
Anzahl der eigenen Mieteinheiten	0	0	0	72
vermietete Fläche in m ²	0	0	0	6.389
Durchschnittliche Sollmiete in €/m ² p.M.	0,00	0,00	0,00	8,04

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	426.818,94	9.766.668,41	23.054.218,87	22.565.943,06
B. Umlaufvermögen	10.273.699,46	2.337.513,33	5.199.219,74	5.527.496,46
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	10.700.518,40	12.104.181,74	28.253.438,61	28.093.439,52

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	10.141.394,50	9.944.181,92	9.483.506,98	8.960.722,09
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	2.380,00	29.700,00	74.100,00	20.228,12
D. Verbindlichkeiten	556.743,90	2.130.299,82	18.695.831,63	19.093.349,59
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	19.139,72
Bilanzsumme	10.700.518,40	12.104.181,74	28.253.438,61	28.093.439,52

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	0,00	0,00	0,00	534.991,36
+ Sonstige betriebl. Erträge	0,00	2.330,78	590,43	21.944,87
- Materialaufwand	0,00	-97.058,14	-140.029,95	-387.067,11
- Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	-351.470,18
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-130.004,99	-82.329,79	-104.618,37	-73.713,45
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-2.300,51	-18.160,61	-214.622,23	-265.320,66
- Steuern	0,00	-1.994,82	-1.994,82	-2.149,72
= Jahresergebnis	-132.305,50	-197.212,58	-460.674,94	-522.784,89

2.7 Esslinger Stadtmarketing und Tourismus GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Die EST arbeitete 2022 in einem Umfeld, das durch viele Sondereffekte geprägt war. Daher ist das Ergebnis nicht mit den Vorjahreszahlen oder Planzahlen vergleichbar. Nichtsdestotrotz konnte sich das Stadtmarketing strategisch weiterentwickeln, neue Impulse setzen und die Stakeholder in der Krise unterstützen. Die touristische Nachfrage verbesserte sich deutlich zum Vorjahr. Die Schere aus touristischen Umsätzen unter Vor-Corona-Niveau einerseits und inflationsbedingten Kostensteigerungen andererseits setzt die EST zunehmend unter Druck.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Die Pandemie erscheint 2023 ausgestanden zu sein. Umzugehen hat die EST mit ihren Nachwirkungen und neuen Krisen wie Krieg in Europa, Energiekrise, Inflation und Rezession.

Erwartet wird eine sich weiterhin erholende touristische Nachfrageentwicklung. Die Zahlen aus der Vor-Corona-Zeit werden jedoch auch 2023 voraussichtlich nicht erreicht.

Künftige Chancen und Risiken

Allgemeine Risiken ergeben sich zudem durch die starke Abhängigkeit vom Verlauf des Weihnachtsgeschäfts und der Konjunktur, die großen Einfluss auf die touristischen Geschäftsfelder hat. Sonderrisiken ergeben sich für das Geschäftsjahr 2023 durch die Inflation und die damit verbundenen Preissteigerungen in allen Bereichen. Chancen liegen in der neuen Tourismusstrategie der Region sowie in einer Erweiterung des traditionellen Citymanagements zu einem ganzheitlichen Zentrenmanagement. Weitere Chancen liegen in einem Markenbildungsprozess sowie im Stadtjubiläum 2027.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	597.960,00	638.000,00	628.000,00	628.000,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	233.703,31	-75.930,49	-122.530,82	-99.757,67
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-505.000,00	-870.000,00	-570.000,00	-649.000,00
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	-4.000,00	-18.000,00	-309.000,00
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-794.000,00	-586.000,00	518.000,00	646.000,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	11,8	8,8	8,8	9,2
Anzahl der Stadtführungen (Gruppenführungen)	2.062	525	597	1.186
Anzahl der TN bei Stadtführungen	41.178	10.412	12.211	22.687
Anzahl der Übernachtungen	241.601	123.723	121.919	194.875
Anzahl Besucher Stadtinformation	98.123	33.267	47.847	49.145

Jahresbilanz zum 31.12. in €

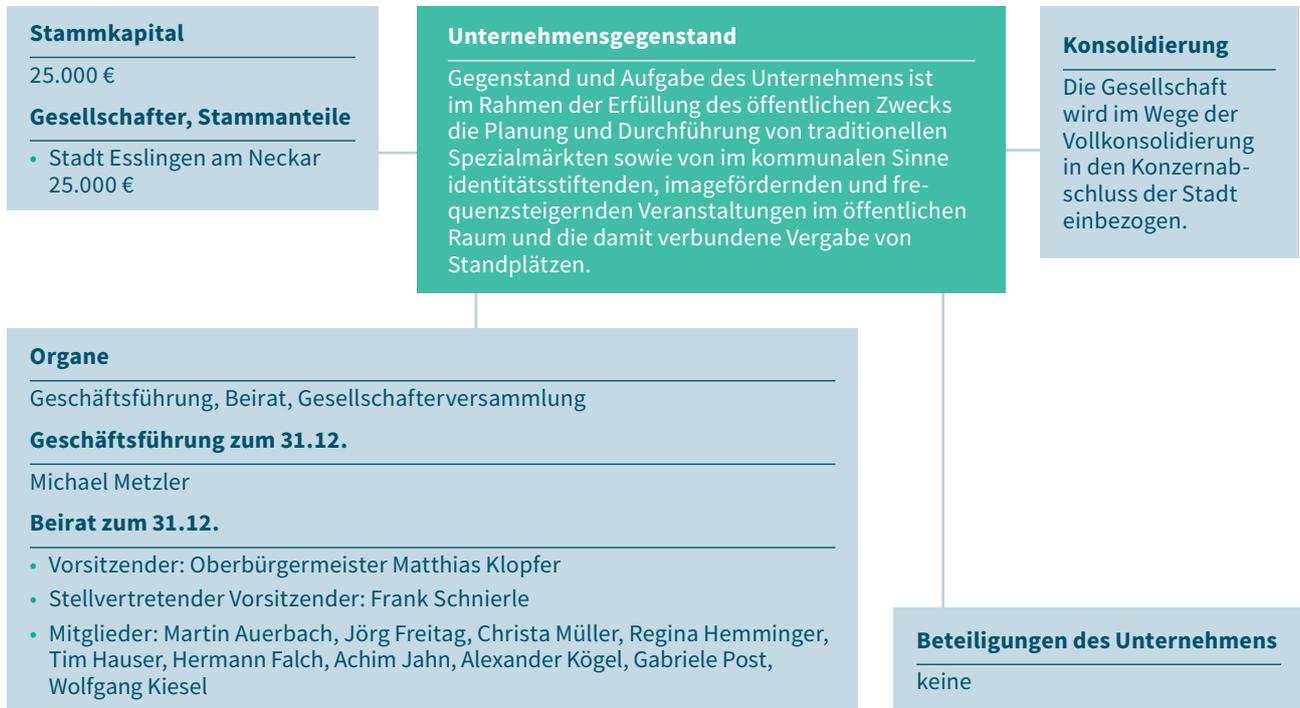
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	24.053,84	17.314,37	23.685,19	311.639,79
B. Umlaufvermögen	1.982.709,67	1.629.985,94	1.561.189,50	1.186.846,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.006.763,51	1.647.300,31	1.584.874,69	1.498.486,23

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	883.158,33	807.227,84	684.697,02	584.939,35
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	673.472,57	795.557,41	801.498,28	798.199,97
D. Verbindlichkeiten	450.132,61	44.515,06	98.679,39	115.346,91
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.006.763,51	1.647.300,31	1.584.874,69	1.498.486,23

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	1.142.184,95	312.488,85	387.800,02	563.736,76
+ Sonstige betriebl. Erträge	125.712,57	23.739,32	100.761,20	47.336,95
- Materialaufwand	-1.006.445,53	-292.252,04	-460.744,62	-582.654,78
- Personalaufwand	-602.720,35	-508.782,70	-488.855,35	-563.708,16
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-22.614,89	-10.544,54	-8.979,22	-21.269,47
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-196.150,13	-186.392,69	-168.512,85	-189.198,97
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-560.033,38	-661.743,80	-638.530,82	-745.757,67

2.8 Esslingen Markt und Event GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Die Rahmenbedingungen blieben 2022 fordernd. Zwar zeigte sich eine gewisse Entspannung in der Corona-Pandemie. Damit einher gingen neue Herausforderungen wie die Inflation mit Kostensteigerungen von bis zu 40% bei Großevents. Nichtsdestotrotz können sowohl die Premiere des Estivals als auch der Mittelalter- und Weihnachtsmarkt 2022 als große Erfolge gewertet werden. Die Risiken, die EME, Gastronomiebetriebe und Marktbeschicker einzugehen bereit waren, wurden 2022 belohnt, begünstigt durch einen Nachholbedarf bei den Kunden.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Zentral wird es 2023 sein wie sich die Inflation weiterentwickelt. Die EME führt naturgemäß offene Veranstaltungen ohne Einzäunungen oder Einlasskontrollen durch. Die Erhebung von Eintrittsgeldern ist somit nicht möglich. Es bleiben lediglich die Standmieten von Gastronomen und Marktbeschickern. Diese waren besonders hart

von der Pandemie betroffen und sind weiterhin geschwächt. Mehrkosten sind daher nicht eins zu eins umlegbar. Der Markt hat sich durch die Pandemie verändert: Aus dem lange gültigen „Veranstaltermarkt“ ist ein „Beschickermarkt“ geworden.

Künftige Chancen und Risiken

Besondere Risiken ergeben sich durch die Abhängigkeit von wenigen Großveranstaltungen, deren Verlauf mehr denn je von Rahmenbedingungen abhängig ist, auf die die EME keinen Einfluss hat (Terror, Wetter, Inflation, Personalmangel etc.). Risiken ergeben sich für die EME zudem durch den Sachverhalt, dass ihre Einnahmesituation durch öffentliche Einlagen gekennzeichnet, die schwanken können.

Chancen ergeben sich durch die Professionalisierung von bestehenden Veranstaltungen und die Entwicklung von neuen Events im Hinblick auf die bekannten Zielkriterien.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	256.000,00	355.000,00	185.000,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	-	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	-	0,00	32.867,33	4.123,85
Gewinnausschüttung	-	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-	-135.000,00	-412.000,00	202.000,00
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-	281.000,00	355.000,00	185.000,00
langfr. Verb. f. Invest. zum 31.12.	-	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte (1)	-	2	2	2
Anzahl Besucher Weihnachtsmarkt	-	0	0	800.000
Vergebene Standplätze Weihnachtsmarkt	-	0	0	185
Anzahl Besucher Sommerfest	-	0	0	100.000
Vergebene Standplätze Sommerfest	-	0	0	15

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	-	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	-	161.384,47	353.314,22	587.274,22
C. Rechnungsabgrenzungsposten	-	3.010,70	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	-	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	-	164.395,17	353.314,22	587.274,22

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	-	69.218,49	102.085,82	106.209,67
B. Empfangene Sonderposten	-	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	-	44.500,00	73.000,00	132.565,00
D. Verbindlichkeiten	-	50.676,68	178.228,40	348.499,55
E. Rechnungsabgrenzungsposten	-	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	-	164.395,17	353.314,22	587.274,22

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	-	0,00	13.334,00	830.034,10
+ Sonstige betriebl. Erträge	-	1.566,51	5.782,90	59.460,39
- Materialaufwand	-	-32.383,31	-171.522,73	-873.354,04
- Personalaufwand	-	-135.681,62	-135.166,96	-155.272,43
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-	0,00	0,00	0,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	-	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-	-45.283,09	-34.559,88	-41.468,47
+ Erträge aus Beteiligungen	-	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-	0,00	0,00	-275,70
- Steuern	-	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-	-211.781,51	-322.132,67	-180.876,15

2.9 Versorgungsgesellschaft END GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Im Jahr 2022 wurden Zusatzversicherungen an die ehemalige END-Mitarbeiter und deren Hinterbliebene in Höhe von 140.805 € ausbezahlt. Auf der Basis des jährlichen versicherungsmathematischen Gutachtens wurde die Pensionsrückstellung um 53.221 € erhöht. Der Verlust 2022 der Gesellschaft beträgt rund 69.000 € und wird voraussichtlich aus der vorhandenen Kapitalrücklage gedeckt. Für Auszahlungen künftiger Zusatzversicherungen steht zum 31.12.2022 eine Rückstellung für Pensionen in Höhe von 1.554.490 € zur Verfügung.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Für das Jahr 2023 wurde laut Wirtschaftsplan von einem Jahresverlust von rd. 124.160 € ausgegangen.

Gesellschafter haben zur Verlustabdeckung eine Kapitalzuführung zur Verlustabdeckung von insgesamt 150.000 € geleistet. Im Jahr 2023 werden an 18 ehemalige END-Mitarbeiter bzw. deren Hinterbliebene Zusatzrenten ausbezahlt.

Künftige Chancen und Risiken

Jedes Jahr wird in einem versicherungsmathematischen Gutachten die Höhe der notwendigen Versorgungsverpflichtungen ermittelt und dafür eine Rückstellung gebildet. Zur Absicherung für den Fall, dass die finanzielle Ausstattung in Zukunft wider Erwarten nicht ausreicht, wurde zwischen der Gesellschaft und den Gesellschaftern eine Schuldbetrittsvereinbarung getroffen, in der die gesamtschuldnerische Haftungssumme auf 665.000 € begrenzt ist.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	-149.476,54	-82.599,51	25.517,69	81.004,72
Gewinnausschüttung	-	-	-	-
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-193.807,00	-159.052,00	-87.669,31	25.995,33
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
langfr. Verb. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0
Anzahl der Versorgungsempfänger zum 01.01.	27	25	23	20

Jahresbilanz zum 31.12. in €

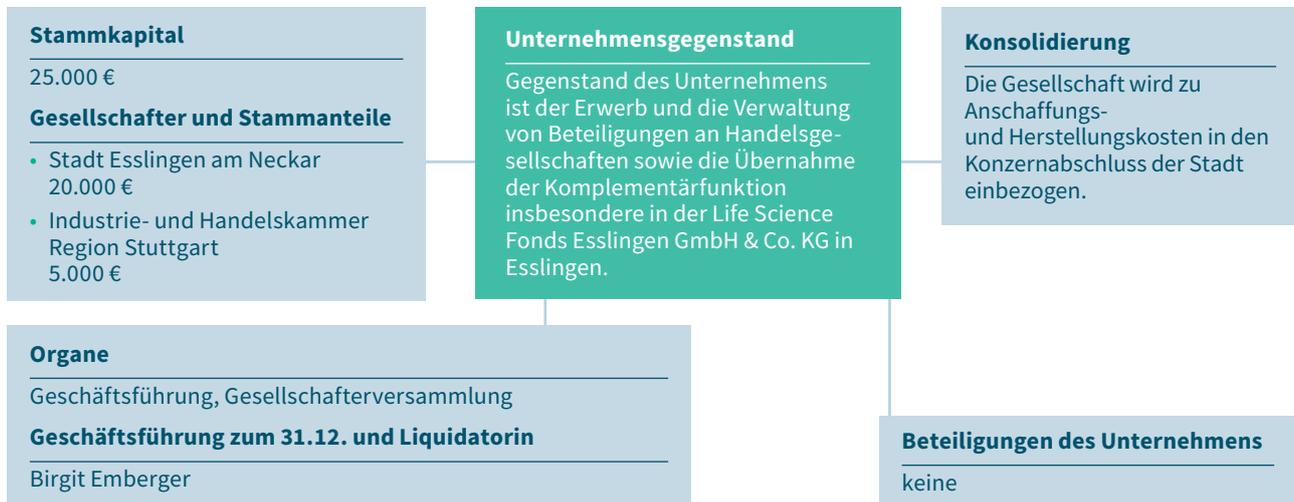
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	2.100.995,32	1.905.743,17	1.891.904,38	1.882.753,02
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.100.995,32	1.905.743,17	1.891.904,38	1.882.753,02

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	248.943,59	166.344,08	191.861,77	272.866,49
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	1.835.669,00	1.724.671,00	1.685.374,00	1.588.090,00
D. Verbindlichkeiten	16.383,73	14.728,09	14.668,61	21.796,53
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.100.996,32	1.905.743,17	1.891.904,38	1.882.753,02

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Sonstige betriebl. Erträge	3.261,52	25.345,99	2.484,42	2.293,39
- Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwand	-22.723,62	0,00	-29.882,13	-14.286,30
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-13.251,44	-15.844,00	-10.500,60	-19.921,74
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-116.763,00	-92.101,50	-86.584,00	-37.080,63
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-149.476,54	-82.599,51	-124.482,31	-68.995,28

2.10 Life Science Fonds Esslingen Verwaltungs-GmbH in Liquidation



Lage des Unternehmens in 2022

Die Gesellschaft befindet sich seit 01.01.2021 in Liquidation. Die Tätigkeit der Geschäftsführung hat sich im Jahr 2022 auf die Ausübung der Aufgaben als Liquidatorin beschränkt.

Die Aufgaben der Liquidatorin ergeben sich insbesondere aus der u.a. mit den ehemaligen Kommanditisten der Life Science Fonds Esslingen GmbH & Co. KG geschlossenen Vereinbarung vom 28.05.2020.

Die gegenüber den Firmen Amedrix GmbH, Cetics GmbH, H-A-N GmbH und BioTeSys GmbH noch bestehenden Forderungen sind im Umlaufvermögen zum 31.12.2022 noch mit rd. 100 T€ bilanziert. Die BioTeSys GmbH hat im Jahr 2022 einen weiteren Teil der Forderungen aus Einlage gemäß Vereinbarung vom 29.04.2021 beglichen.

Die Gesellschaft weist im Jahr 2022 einen Jahresfehlbetrag von -6.225,10 € aus. Dieser kann über bestehende Gewinnvorträge gedeckt werden.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Ziel ist, dass die gesamten Forderungen gegenüber der BioTeSys GmbH bis 15.12.2023 eingegangen sind. Nach Beschluss der Gesellschafter soll zum 31.12.2023 die Liquidations-Schlussbilanz erstellt und die Gesellschaft endabgewickelt werden. Für 2023 wird ein Jahresfehlbetrag von rd. 10 T€ erwartet.

Künftige Chancen und Risiken

Eine Betrachtung künftiger Chancen und Risiken ist durch die Endabwicklung der Gesellschaft hinfällig.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	298,04	-8.648,56	-11.493,32	-6.225,10
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	1.001,04	-296.637,64	k. A.	k.A.
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	k. A.	k.A.
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	303.784,06	k. A.	k.A.
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0,1	0,1	0,1	0,1

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	1,00	1,00	1,00	1,00
B. Umlaufvermögen	70.043,54	370.513,68	250.687,94	158.525,84
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	70.044,54	370.514,68	250.688,94	158.526,84

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	65.148,21	56.499,65	45.006,33	38.781,23
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	3.753,80	9.228,80	8.263,80	5.523,80
D. Verbindlichkeiten	1.142,53	304.786,23	197.418,81	114.221,81
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	70.044,54	370.514,68	250.688,94	158.526,84

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	11.063,30	8.300,86	5.688,48	5.677,44
+ Sonstige betriebl. Erträge	400,00	0,00	0,00	690,00
- Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwand	-5.999,80	-5.800,86	-5.817,44	-5.809,30
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-5.118,99	-46.077,54	-76.758,98	-63.477,86
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	0,00	34.928,98	65.394,62	56.694,62
- Steuern	-46,47	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	298,04	-8.648,56	-11.493,32	-6.225,10

2.11 Esslingen live – Kultur und Kongress GmbH



Lage des Unternehmens in 2022

Die ersten Monate des Jahres waren noch von gesetzlichen Einschränkungen für den Veranstaltungsbetrieb geprägt, ab April fielen die letzten Auflagen weg. Dies führte zu einer Ballung der Belegung über die Sommermonate. Die Angst vor erneuten Einschränkungen im Herbst sowie die verschärfte Lage bzgl. Energiekrise führte erneut zu Zurückhaltung und äußerst kurzfristigen Planungen. Die Auslastung nähert sich den Zahlen vor Corona an. Das Hotel stand im Jahr 2022 leer, weiterhin ging keine Pacht ein und Leerstandskosten waren zu tragen.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Der Veranstaltungsbetrieb läuft im Jahr 2023 gut weiter, es ist mit keinen generellen Einschränkungen mehr zu rechnen. Dennoch sind die Auswirkungen der Corona-Pandemie und der allgemeine Kostendruck spürbar, die Belegung hat sich noch nicht wieder komplett auf Vor-Corona-Niveau eingependelt. Weiterhin fehlen Fachkräfte in der Branche.

Ein wichtiger Schritt wird die Betriebsaufnahme des neuen Hotelbetreibers Leonardo sein, die für Ende November geplant ist. Dann wird wieder Pacht für Esslingen live fließen und die Leerstandskosten werden wegfallen, zudem spielt das Hotel eine wichtige Rolle für Veranstaltungen im Neckar Forum. Auch die Tiefgaragenumsätze werden sich im Jahr 2023 verbessern. Kosten für Instandsetzung und Sanierung des Hotels vor Wiedereröffnung belasten Esslingen live in hohem Maße.

Künftige Chancen und Risiken

Die Entwicklung der Veranstaltungsbelegung in den Häusern von Esslingen live ist vielversprechend und die damit verbundenen Umsätze steigen weiter an. Die Wiederaufnahme des Hotelbetriebs wird sich zudem positiv auf den Veranstaltungsbetrieb auswirken. Die hohen Instandsetzungskosten werden nach dem Abschluss der Maßnahmen im Hotel wieder deutlich zurückgehen, dennoch werden weiterhin Instandhaltungsmaßnahmen in allen Häusern nötig sein.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	7.315.789,93
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	3.299.224,00	3.551.641,00	3.551.641,00	-
Veränderung Eigenkapital	365.328,66	20.583,26	-422.682,09	1.969.046,43
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-2.831.258,07	-3.582.012,33	-4.034.525,98	-5.020.738,50
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-204.579,12	-61.754,20	-23.471,85	-5.289,77
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	3.270.477,01	-3.483.869,20	3.925.944,52	7.072.079,85
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	273.520,94	248.163,61	222.469,11	196.436,45

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	12	11	11	10
Auslastung in % im Neckarforum	53	21	17	32
Auslastung in % in der Osterfeldhalle	65	19	26	47
Anzahl der Belegungstage Neckarforum	195	76	63	117
Anzahl der Belegungstage Osterfeldhalle	238	71	94	171

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	350.322,00	316.260,00	266.652,00	211.605,00
B. Umlaufvermögen	1.906.429,74	1.915.779,70	1.587.165,03	3.670.886,50
C. Rechnungsabgrenzungsposten	141.421,36	158.650,43	123.736,31	117.049,12
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.398.173,10	2.390.690,13	1.977.553,34	3.999.540,62

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	1.885.474,79	1.906.058,05	1.483.375,96	3.452.422,39
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	81.949,67	91.068,01	93.755,92	106.046,49
D. Verbindlichkeiten	430.748,64	393.564,07	400.421,46	441.071,74
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.398.173,10	2.390.690,13	1.977.553,34	3.999.540,62

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	2.459.419,27	1.405.629,75	530.567,44	1.039.453,76
+ Sonstige betriebl. Erträge	101.603,86	318.407,85	40.822,01	7.966,68
- Materialaufwand	-370.437,50	-187.527,25	-133.799,83	-350.335,76
- Personalaufwand	-643.747,07	-579.107,98	-562.555,87	-596.156,48
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-91.388,12	-344.224,09	-78.546,63	-60.336,77
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-4.161.597,58	-4.073.758,81	-4.122.288,28	-4.908.981,20
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-13.987,32	-8.660,03	-11.082,59	-9.145,17
- Steuern	-213.760,84	-111.816,62	-109.121,22	-122.526,64
= Jahresergebnis	-2.933.895,30	-3.581.057,18	-4.446.004,97	-5.000.061,58

2.12 Neckar Netze Bündelgesellschaft T GmbH & Co. KG



Lage des Unternehmens in 2022

Der Geschäftsführer beurteilt die wirtschaftliche Lage des Unternehmens positiv. Im Geschäftsjahr 2022 konnte das Unternehmen seine Tätigkeit profitabel führen. Der Erlös der Photovoltaikanlagen lag zwar unter dem Planniveau, die Beteiligungserträge sind dagegen deutlich (mit 1.226 T€, geplant 1.197 T€) über dem Planwert. Maßgeblich für die im Vergleich zum Wirtschaftsplan positive Entwicklung sind die Beteiligungserträge der Neckar Netze GmbH & Co. KG.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Die Beteiligungserträge werden in vergleichbarer Höhe zu denen des Jahres 2022 erwartet. Die Mittel zur Kapitalerhöhung werden durch Gesellschafterdarlehen aufgebracht, welche vorrangig zu bedienen sind. Tilgungen sind nicht vereinbart. Das Planergebnis (EBT) 2023 beläuft sich, nach Zinsen auf die Gesellschafterdarlehen, auf 743 T€. Für das Geschäftsjahr 2023 wird mit einem Jahresüberschuss auf dem Niveau des Jahres 2022 gerechnet. Für das Jahr 2023 sind keine Sachinvestitionen geplant.

Künftige Chancen und Risiken

Für die Gesellschaft ist insbesondere das Risikomanagement der Neckar Netze von Bedeutung. Bei dieser werden regelmäßig Einzelrisiken überprüft und hierdurch die Transparenz der wesentlichen Risiken gesichert. Die Neckar Netze hat Frühwarnindikatoren ermittelt, welche Veränderungen an der Risikosituation frühzeitig anzeigen, um Gegenmaßnahmen rechtzeitig einleiten zu können.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr erfolgte ein regelmäßiges Risikoreporting quartalsweise an die Geschäftsführung der Neckar Netze. Der AR der Neckar Netze wurde im GJ 2022 in seinen Sitzungen ebenfalls umfassend über die Risikosituation unterrichtet. Im Betrieb der Photovoltaikanlagen werden keine besonderen Risiken gesehen, der Betriebszweig lässt aber auch keine nennenswerten Chancen erhoffen.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	0,00	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Eigenkapital	258.250,46	211.893,40	158.347,25	131.026,89
Gewinnausschüttung	732.906,74	613.105,25	826.907,70	814.588,13
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit	532,00	-179,00	173.255,45	-37.916,95
Cashflow aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.468.355,00	1.250.505,86	1.225.849,78
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-248,00	4.225,00	-1.113.723,87	-1.262.248,42
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	5.926.362,01	10.151.318,00	9.907.917,61	9.664.517,61

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0
Gewinnausschüttung an SVE in €	514.546,85	430.540,76	580.207,93	578.778,80
Gesamtkapitalrendite in %	13,53	13,64	12,18	12,89
Ausbezahlte Rendite in %	10,0	11,0	10,0	10,0

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	13.202.862,00	17.655.041,05	17.638.864,05	17.622.687,05
B. Umlaufvermögen	1.638.455,00	1.790.846,33	1.701.509,73	1.655.413,71
C. Rechnungsabgrenzungsposten	109.469,00	103.650,67	93.107,73	83.726,15
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	14.950.786,00	19.549.538,05	19.433.481,51	19.361.826,91

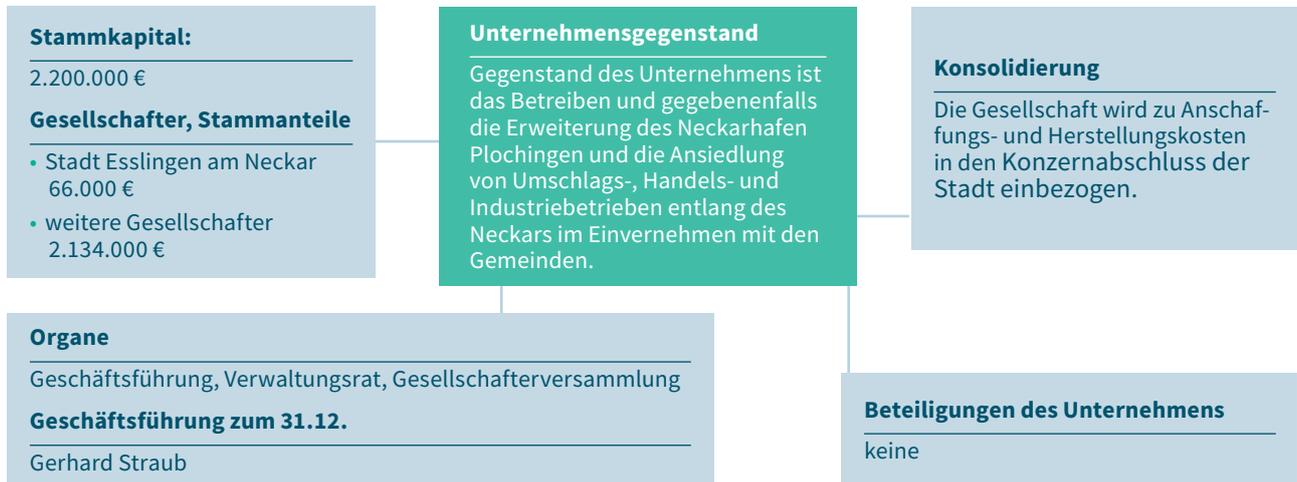
Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	8.154.347,00	8.366.240,40	8.524.587,65	8.655.614,54
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	36.100,00	39.600,00	45.400,00	49.400,00
D. Verbindlichkeiten	6.760.339,00	11.143.697,65	10.863.493,86	10.656.812,37
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	14.950.786,00	19.549.538,05	19.433.481,51	19.361.826,91

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	32.703,00	33.908,82	28.575,29	32.205,01
+ Sonstige betriebl. Erträge	931,00	0,00	0,00	0,00
- Materialaufwand	-2.679,00	-2.679,03	-2.679,03	-2.679,03
- Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-16.177,00	-16.177,00	-16.177,00	-16.177,00
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-50.033,00	-59.893,52	-51.736,79	-52.082,23
+ Erträge aus Beteiligungen	1.087.416,00	1.250.505,86	1.197.588,17	1.225.849,78
- Finanzergebnis	-239.933,00	-386.949,63	-424.208,95	-412.765,01
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	812.228,00	818.715,50	731.361,69	774.351,52

3. Sonstige Beteiligungsunternehmen

3.1 Neckarhafen Plochingen GmbH



Jahresbilanz zum 31.12. in €

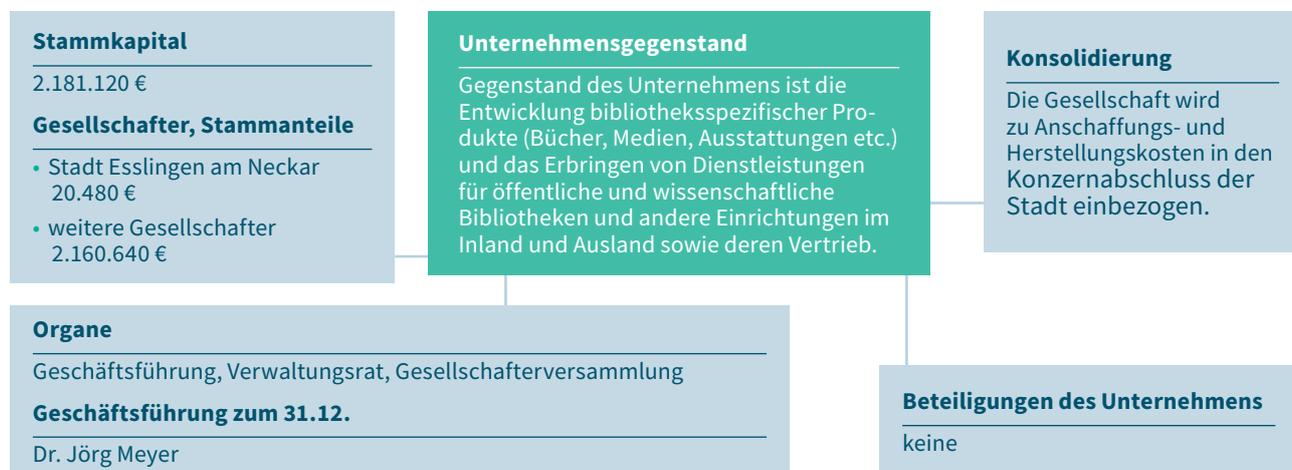
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	1.450.175,78	1.503.001,78	1.638.887,23	1.675.874,11
B. Umlaufvermögen	2.353.600,39	2.182.385,80	2.129.595,31	2.335.531,55
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.583,63	3.498,15	6.603,45	7.243,40
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	3.808.359,80	3.688.885,73	3.775.085,99	4.018.649,06

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	3.287.488,65	3.335.975,04	3.408.088,83	3.435.468,12
B. empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	272.481,94	298.209,94	290.514,78	430.481,63
D. Verbindlichkeiten	248.389,21	52.023,12	73.733,40	152.338,89
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	2.677,63	2.748,98	360,42
Bilanzsumme	3.808.359,80	3.688.885,73	3.775.085,99	4.018.649,06

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	765.184,73	745.069,09	769.001,67	783.503,55
+ Sonstige betriebl. Erträge	13.763,25	15.239,20	9.018,08	11.742,53
- Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwand	-276.930,93	-246.391,29	-251.394,33	-193.105,02
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-60.788,37	-58.995,20	-60.495,07	-61.992,26
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-307.795,83	-293.108,27	-304.319,48	-375.040,70
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-3.467,06	-5.470,36	1.413,62	-23.515,35
- Steuern	-56.418,27	-72.975,17	-67.058,73	-40.582,43
= Jahresergebnis	73.547,52	83.368,00	96.165,76	101.010,32

3.2 ekz.bibliotheksservice GmbH



Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	14.438.572,20	14.738.564,10	14.919.314,39	22.418.991,50
B. Umlaufvermögen	16.195.114,83	18.075.395,86	20.418.482,94	15.553.032,02
C. Rechnungsabgrenzungsposten	103.164,78	81.302,80	116.987,93	186.412,31
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	30.736.851,81	32.895.262,76	35.454.785,26	38.158.435,83

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	16.388.844,82	17.654.652,45	19.323.029,10	22.848.973,67
B. empfangene Sonderposten	10.943.143,61	11.225.938,65	11.513.713,09	10.947.530,34
C. Rückstellungen	3.404.863,38	4.014.624,06	4.617.993,07	4.347.640,12
D. Verbindlichkeiten	0,00	47,60	50,00	642,02
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	13.649,68
Bilanzsumme	30.736.851,81	32.895.262,76	35.454.785,26	38.158.435,83

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	51.318.323,51	50.598.870,98	50.821.414,90	50.595.793,99
+ Sonstige betriebl. Erträge	364.252,96	336.781,00	183.979,13	489.544,19
- Materialaufwand	-28.294.920,16	-27.327.879,91	-28.248.497,12	-28.357.896,17
- Personalaufwand	-13.319.230,27	-13.460.581,23	-13.295.779,71	-13.757.323,24
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-1.222.422,48	-1.221.048,65	-1.403.873,78	-1.307.517,27
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-5.586.199,12	-6.498.440,65	-5.365.320,19	-5.375.863,99
+ Erträge aus Beteiligungen	1.048.248,35	1.604.912,79	1.787.447,03	4.329.796,64
-/+ Finanzergebnis	-654.086,36	-489.023,01	-510.025,22	-142.378,41
- Steuern	-875.140,05	-877.783,69	-800.968,39	-948.211,17
= Jahresergebnis	2.778.826,38	2.665.807,63	3.168.376,65	5.525.944,57

3.3 Klimaschutzagentur des Landkreises Esslingen gemeinnützige GmbH

Stammkapital: 50.000 € <hr/> Gesellschafter, Stammanteile <ul style="list-style-type: none"> • Landkreis Esslingen 25.000,00 € • Kommunaler Klimaschutzverein Landkreis Esslingen e.V. 10.000,00 € • Große Kreisstadt Esslingen am Neckar 2.500,00 € • Große Kreisstadt Nürtingen 2.500,00 € • Große Kreisstadt Kirchheim unter Teck 2.500,00 € • Große Kreisstadt Ostfildern 2.500,00 € • Große Kreisstadt Filderstadt 2.500,00 € • Große Kreisstadt Leinfelden-Echterdingen 2.500,00 € 	Unternehmensgegenstand Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb einer Klimaschutzagentur zur Förderung des Umwelt- und Klimaschutzes. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Umweltschutzes, einschließlich des Klimaschutzes, entsprechend § 52 Abs. 2 Nr. 8 AO.	Konsolidierung Die Gesellschaft wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten in den Konzernabschluss der Stadt einbezogen.
		Beteiligungen des Unternehmens keine
	Organe Geschäftsführung, Beirat, Gesellschafterversammlung <hr/> Geschäftsführung zum 31.12. Florian Hoffmann	

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	-	-	30.595,25	30.409,00
B. Umlaufvermögen	-	-	128.437,32	193.767,39
C. Rechnungsabgrenzungsposten	-	-	0,00	0,00
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	-	-	0,00	0,00
Bilanzsumme	-	-	159.032,57	224.176,39

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	-	-	135.128,49	195.544,63
B. Empfangene Sonderposten	-	-	0,00	0,00
C. Rückstellungen	-	-	22.100,00	21.105,00
D. Verbindlichkeiten	-	-	1.804,08	7.526,76
E. Rechnungsabgrenzungsposten	-	-	0,00	0,00
Bilanzsumme	-	-	159.032,57	224.176,39

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	-	-	160.150,76	433.040,84
+ Sonstige betriebl. Erträge	-	-	0,00	1.888,22
- Materialaufwand	-	-	-43.894,41	-27.068,55
- Personalaufwand	-	-	-30.262,09	-234.571,30
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-	-	-11.907,79	-13.680,11
- Abschreibung auf Finanzanlagen	-	-	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-	-	-56.127,28	-99.192,96
+ Erträge aus Beteiligungen	-	-	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-	-	0,00	0,00
- Steuern	-	-	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-	-	17.959,19	60.416,14

4. Eigenbetriebe der Stadt Esslingen am Neckar

4.1 Städtischer Verkehrsbetrieb Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Das Jahrhundertprojekt, den SVE zum ersten deutschen Nahverkehrsunternehmen umzubauen, der seine Verkehrsleistung zu 100% elektrisch erbringt, konnte mit der Ausschreibung der 46 neuen Oberleitungsbusse mit Batterie auf den Weg gebracht werden. Eine Beauftragung der ausgeschriebenen Fahrzeuge bei Van Hool, einem renomierten und dem SVE aus vergangenen Geschäftsbeziehungen durch aus gut bekannten Bushersteller, erfolgte noch im gleichen Wirtschaftsjahr, so dass die Mobilitätswende im ÖPNV bis Mitte 2025 planmäßig und erfolgreich umgesetzt werden kann. Ein weiterer Eckpfeiler war die Neuausrichtung der Linien 109 und 111 im Esslinger Norden, die nach einer anfänglichen Testphase in einen stabilen Linienbetrieb überführt werden konnte.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Im Fokus des Jahres 2023 steht für das Ausbauprojekt Elektromobilität die technische Projektierung und Ausschreibungsvorbereitung der Oberleitungs-Infrastruktur.

Begonnen mit der Umsetzung wird hier mit dem ersten Bauabschnitt in der Plienuvorstadt noch im Herbst des kommenden Jahres mit einem geplanten Spatenstich durch die Politik. Die zweite Jahreshälfte ist dann hauptsächlich durch die Umrüstung unserer Kleinbusse auf E-Antrieb geprägt.

Künftige Chancen und Risiken

Nach den Einschränkungen der Corona-Pandemie zeichnet sich eine ansteigende Nachfrage ab, da sich die wirtschaftliche Lage leicht entspannte. Allerdings ist auch der SVE mit dem unerwarteten Ukraine-Krieg und der daraus resultierenden Ressourcenverknappung konfrontiert worden. Gas, Erdöl und damit auch Benzin und Diesel haben sich abermals verteuert und im Frühjahr, mit einem Höchstwert von 2,19 €, eine bislang nie dagewesene Höhe erreicht. Im Bereich der Materialwirtschaft kam es zu Lieferengpässen insbesondere im Halbleiter- und Chipmarkt. Dies hatte Auswirkungen auf unsere Projekte, da die Hardware für unsere automatischen Fahrgastzähl-systeme nicht termingerecht gefertigt und in die Fahrzeuge verbaut werden konnte.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	0,00	0,00	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	1.258.875,00	1.500.000,00	3.860.000,00	4.200.000,00
Veränderung Eigenkapital	228.709,14	300.662,70	81.338,20	240.591,63
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	684.300,85	126.405,03	-1.584.367,68	1.776.307,33
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-6.338.929,94	-9.082.632,56	-574.194,91	-489.853,88
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.816.881,39	4.043.599,83	2.524.923,20	-1.303.586,81
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	7.976.611,94	13.322.741,00	11.468.448,89	10.218.199,22

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	134	143	184	184
Kostendeckungsgrad in %	77,59	74,18	62,21	63,54
Fahrgäste im Essl. Stadtverkehr lt. VVS	8.250.483	8.647.884	8.941.407	8.928.446
Fahrplan-km im Essl. Stadtverkehr	3.046.965	3.127.384	3.039.568	2.922.114
Durchschnittsalter Fuhrpark in Jahren	7,90	5,40	6,30	7,30

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	73.821.458,01	77.706.531,01	75.996.223,88	74.497.376,55
B. Umlaufvermögen	3.951.756,40	3.055.374,80	4.441.907,49	4.186.591,28
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.992,28	5.501,08	8.411,90	11.853,80
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	77.777.206,69	80.767.406,89	80.446.543,27	78.695.821,63

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	62.106.240,13	62.406.902,83	62.488.241,03	62.728.832,66
B. Empfangene Sonderposten	3.625.045,39	1.999.939,86	2.428.659,38	2.206.377,25
C. Rückstellungen	1.529.843,49	1.685.919,26	1.882.401,39	2.006.013,72
D. Verbindlichkeiten	10.511.397,68	14.630.476,44	13.634.948,64	11.754.048,00
E. Rechnungsabgrenzungsposten	4.680,00	44.168,50	12.292,83	550,00
Bilanzsumme	77.777.206,69	80.767.406,89	80.446.543,27	78.695.821,63

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	12.044.445,51	11.366.129,36	10.745.119,96	12.015.336,01
+ Sonstige betriebl. Erträge	1.322.255,63	2.272.466,85	911.790,60	511.909,79
- Materialaufwand	-5.941.884,16	-6.300.454,87	-3.558.057,75	-4.013.678,40
- Personalaufwand	-8.608.215,38	-8.613.574,25	-11.413.588,58	-11.702.752,55
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-1.285.226,23	-1.970.980,57	-2.284.081,04	-2.183.713,75
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-1.323.995,00	-1.365.461,23	-1.418.953,52	-1.753.051,47
+ Erträge aus Beteiligungen	4.557.519,34	4.902.869,96	7.005.888,72	7.269.065,42
-/+ Finanzergebnis	-524.921,54	19.906,03	103.247,42	108.236,40
- Steuern	-11.269,03	-10.238,58	-10.027,61	-10.759,82
= Jahresergebnis	228.709,14	300.662,70	81.338,20	240.591,63

4.2 Städtische Wirtschaftshilfe Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Das Jahr 2022 war geprägt von der bevorstehenden Schliessung. Durch die Veröffentlichung in der Esslinger Zeitung waren sehr viele Kunden verunsichert, ob die Städt. Wirtschaftshilfe das Ladengeschäft überhaupt noch geöffnet hat. Im Laufe des Jahres hat sich dies wieder etwas gewandelt und viele Kaufkunden wollten „wenigstens noch einmal bei uns einkaufen“. Der Umsatz im Laden hat sich um ca. 50 % oder 30.000 € auf 89.000 € erhöht.

Ab November wurde für den Verkaufsraum nur noch wenig neue Ware angenommen und ab der 2. Hälfte so viel wie möglich unseres Lagerbestandes verschenkt. Im Laufe des Dezembers fand dann die komplette Auflösung der „Gebrauchswarenvermittlungsstelle“ statt. Schlüsselübergabe an den Vermieter erfolgte am 23.12.2022.

Im Gegensatz dazu konnten sich die Erträge aus dem Bereich der Haushaltsauflösungen und Logistik auf einem sehr hohen Niveau stabilisieren und trotz den fehlenden Monate November und Dezember konnten wir mit einem enormen Arbeitspensum einen Nettoertrag in dieser Sparte von 177.600 € oder 96 % des Vorjahreserlöses erwirtschaften.

Dies resultierte vor allem daraus, dass die Wirtschaftshilfe noch alle Aufgaben vor der Schliessung angenommen hat, die überhaupt angeboten wurden.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00	48.724,00	30.060,00	40.000,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	0,00	-2.275,90	3.869,62	-25.812,22
Gewinnausschüttung	-	-	-	-
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	-24.133,00	-45.483,39	-79.984,00	-89.511,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-25.030,00	0,00	0,00	14.861,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	4	4	4	4
Anzahl beschäftigte Arbeitslose	1	1	1	1
Anzahl besch. Jugendliche (soz. Arbeitsstund.)	2	10	10	10
Anzahl besch. Ehrenamtliche Mitarbeiter	7	7	6	6
Anzahl der Haushaltsauflösungen	276	282	216	153

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	31.012,97	25.496,46	19.979,95	0,00
B. Umlaufvermögen	128.182,52	136.849,59	85.618,60	66.614,58
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.666,33	4.794,32	4.794,32	0,00
Bilanzsumme	163.861,82	167.140,37	110.392,87	66.614,58

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	34.066,78	31.790,88	35.660,50	9.848,28
B. Empfangene Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	119.000,00	119.000,00	59.500,00	30.682,80
D. Verbindlichkeiten	10.795,04	16.349,49	15.232,37	26.083,50
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	163.861,82	167.140,37	110.392,87	66.614,58

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	62.549,67	53.463,38	22.259,24	33.271,08
+ Sonstige betriebl. Erträge	198.377,15	201.336,80	199.147,33	196.918,95
- Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Personalaufwand	-188.022,04	-216.706,54	-211.474,36	-245.204,41
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-3.169,98	-5.516,51	-5.516,51	-5.118,57
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-92.047,65	-83.597,71	-84.904,72	-91.738,53
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	13,09	20,68	-50,37	-36,22
- Ausserordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-5.150,99	-13.404,52
+ Ausserordentliche Erträge	0,00	0,00	59.500,00	59.500,00
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-22.299,76	-50.999,90	-26.190,38	-65.812,22

4.3 Volkshochschule Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Das Geschäftsjahr 2022/2023 der Volkshochschule war sowohl geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den Veranstaltungsbetrieb, als auch vom russischen Angriffskrieg auf die Ukraine. Aufgrund der unsicheren pandemischen Lage zu Beginn des Jahres musste eine große Anzahl geplanter Kurse aufgrund mangelnder Belegung abgesagt werden. Dies bedeutete einen erheblichen Mehraufwand. Stark beansprucht waren die Mitarbeitenden der vhs durch die Ukraine-Krise und deren Auswirkungen. Viele ukrainische Frauen aber auch einige Männer – zum Teil mit ihren Kindern – kamen bereits im März 2022 nach Esslingen. Für sie mussten innerhalb kürzester Zeit Sprachangebote organisiert werden.

Darüberhinaus wurden ukrainische Sprachkurse für ehrenamtliche Helfer sowie Veranstaltungen zur Geschichte des Landes auf den Weg gebracht. Zeitweise lernten parallel über 500 Ukrainer*innen an der vhs Deutsch. Eine große Herausforderung war die gleichzeitige Sicherstellung der Betreuung deren Kinder, während des Unterrichtsbesuchs der Mutter oder des Vaters.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Das Geschäftsjahr 2023 entwickelt sich gut. Die weiterhin steigende Anzahl an Migrantinnen und Flüchtlingen führen zu einer erhöhten Nachfrage und dem entsprechenden Ausbau an Deutschangeboten.

Künftige Chancen und Risiken

Mit dem Aufkommen von Online-Lernplattformen und Fernunterricht wird die Volkshochschule mit Konkurrenz aus dem Internet konfrontiert. Es müssen innovative Wege gefunden werden, um den Mehrwert der Volkshochschule mit ihrem Präsenzangebot gegenüber Online-Kursen zu beweisen. Eine Kernaufgabe in den nächsten Jahren wird sein, Stamtteilnehmende zurückzugewinnen und neue Teilnehmende für die Institution Volkshochschule zu begeistern. Hierfür bedarf es kluger und bisweilen auch neuer Marketing- und Werbestrategien. Zugleich gilt es den Bereich der Drittmittelprojekte, wie z.B. berufsbezogene Sprachkurse, auszubauen.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	807.871,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	444.785,00	1.096.408,48	940.105,00	-
Veränderung Eigenkapital	-296.323,64	297.580,50	191.604,95	414.903,49
Gewinnausschüttung	-	-	-	-
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	-245.808,91	343.957,11	230.502,78	-550.510,48
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-53.035,00	-45.700,55	-68.735,33	-21.307,91
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	806.153,21
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.01.	0,00	0,00	0,00	0,00

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	24	23	22	22
Kostendeckungsgrad in % (1)	73,16	59,38	63,06	76,47
Anzahl der TN aus Kursen	18.817	10.459	7.028	11.668
Anzahl der TN aus sonstigen Angeboten (2)	6.848	2.278	4.827	11.986
Anzahl der Unterrichtseinheiten	53.976	30.723	32.690	46.557

(1) Gesamterträge ohne Zuschüsse/Gesamtaufwand (2) Darunter zählen Studienfahrten, Exkursionen Ausstellungen, Abendgymnasium und Einzelveranstaltungen

Jahresbilanz zum 31.01. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	131.995,00	131.314,00	161.151,50	143.989,50
B. Umlaufvermögen	1.432.592,00	1.529.753,84	1.832.219,39	2.123.286,94
C. Rechnungsabgrenzungsposten	11.753,00	8.144,76	9.650,16	10.425,42
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	1.576.340,00	1.669.212,60	2.003.021,05	2.277.701,86

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	655.905,00	953.485,50	1.145.090,45	1.559.993,94
B. Empfangene Sonderposten	250,00	0,00	0,00	0,00
C. Rückstellungen	506.960,00	409.000,00	406.000,00	366.090,00
D. Verbindlichkeiten	413.225,00	280.254,36	418.214,50	331.094,32
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	26.472,74	33.716,10	20.523,60
Bilanzsumme	1.576.340,00	1.669.212,60	2.003.021,05	2.277.701,86

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.01. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	2.797.773,00	1.489.222,97	1.636.038,29	2.496.646,89
+ Sonstige betriebl. Erträge	942.400,00	1.787.529,15	1.775.158,52	651.341,91
- Materialaufwand	-1.475.948,00	-758.046,87	-1.018.799,90	-1.146.952,61
- Personalaufwand	-1.667.933,00	-1.535.305,02	-1.510.712,02	-1.552.901,73
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-50.514,73	-46.377,05	-38.897,83	-43.263,03
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-843.027,00	-641.534,77	-651.655,94	-800.881,27
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	926,09	2.091,65	473,83	3.042,33
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	-296.323,64	297.580,06	191.604,95	-392.967,51

4.4 Städtische Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Das Jahr 2022 war noch stark geprägt von den Auswirkungen der Coronapandemie: die Test- und Maskenpflicht bestand bis ins 1. Quartal 2023 fort und Mindereinnahmen in der Tagespflege können seit dem Auslaufen des Rettungsschirmes zum 30.06.2022 nicht mehr ausgeglichen werden. Baubedingte Ertragseinbrüche im Pflegeheim Obertor und inflationsbedingte Preissteigerungen belasteten das Ergebnis erheblich. Verluste konnten nur durch die Auflösung von Rückstellungen, die für eventuelle Rückzahlungsverpflichtungen aus dem Rettungsschirm gebildet wurden, verhindert werden.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Seit 2023 können erstmals Pflegeplätze aufgrund fehlender Pflegefachkräfte längerfristig nicht mehr belegt werden. Die anstehenden immensen Personalkostensteigerungen nach dem Tarifabschluss im Öffentlichen Dienst können im Rahmen erfolgreich verlaufener Pflegesatzverhandlungen

vollständig über neu vereinbarte Heimentgelte finanziert werden. Im Pflegeheim Obertor wurde eine solitäre Kurzzeitpflege eröffnet. Diese Erweiterung des Dienstleistungsangebotes trägt wesentlich zur Zukunftssicherung des Eigenbetriebes bei, ebenso wie der erfolgreiche Abschluss der Baumaßnahmen zur Anpassung des Obertors an die Landesheimbauverordnung.

Künftige Chancen und Risiken

Der Fachkräftemangel in der Pflege wird fortbestehen und trotz massiver Anstrengungen im Personalrecruiting, in der Ausbildung und bei der Zuwanderung nicht ausgeglichen werden können. Entscheidend wird zukünftig sein, ob es gelingt, betriebswirtschaftliche Instrumente zu etablieren, die es ermöglichen, trotz verminderter Auslastungsquoten kostendeckend zu arbeiten. Es geht zukünftig darum, die Versorgungssicherheit in der Pflege zu erhalten und einen Rückbau des Dienstleistungsangebotes zu vermeiden.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	10.812,00	499.931,15	356.970,62	4.415,71
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	1.427.000,00	1.817.000,00	2.282.404,00	1.594.312,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-393.000,00	541.000,00	-914.839,00	-1.423.305,00
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.184.000,00	-1.124.000,00	-558.582,00	-574.231,00
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	25.751.903,00	24.514.491,98	24.545.810,73	24.300.031,15

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	282,30	268,60	277,10	279,09
Auslastung der Pflegeplätze in % stationär	95,76	97,65	97,03	95,06
Auslastung der Pflegeplätze in % teilstationär	84,51	48,04	62,03	73,53
Anzahl der Pflegeplätze stationär	381	362	362	362
Anzahl der Pflegeplätze teilstationär	54	54	54	54
Anzahl der Appartements im Betreuten Wohnen	50	50	50	50

Jahresbilanz zum 31.12. in €

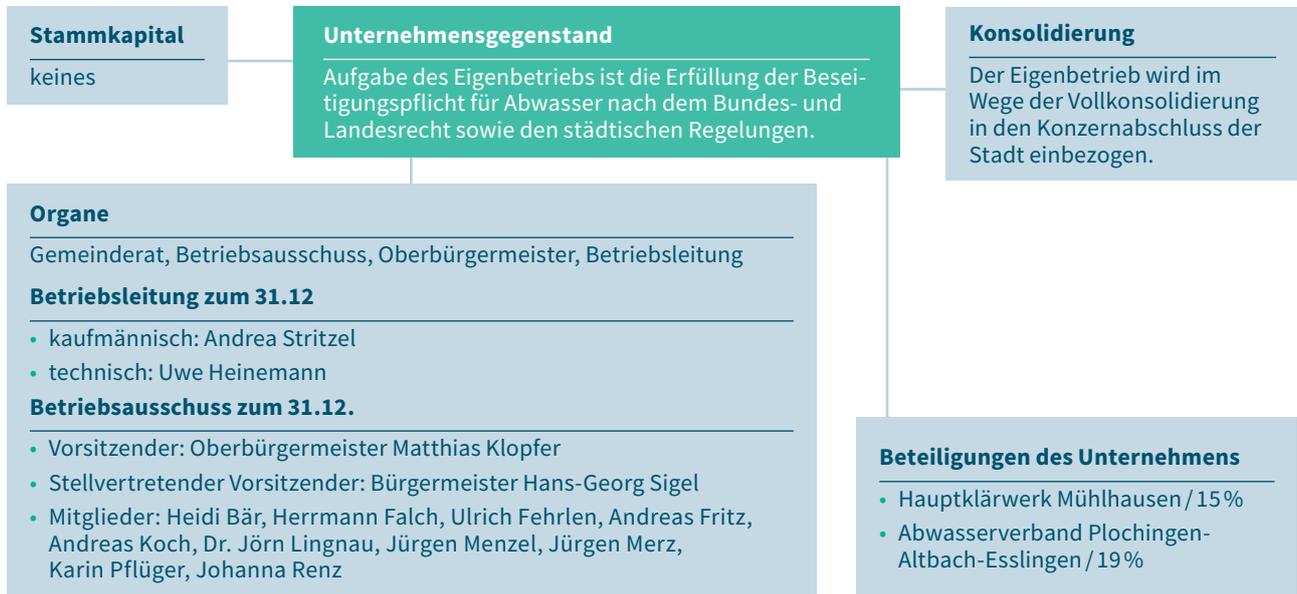
Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	34.775.642,00	33.814.817,41	33.312.099,92	33.277.213,83
B. Umlaufvermögen	1.391.488,00	1.669.094,48	2.737.942,28	2.365.178,27
C. Rechnungsabgrenzungsposten	50.386,00	34.453,16	68.555,69	83.013,90
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	36.217.516,00	35.518.365,05	36.118.597,89	35.725.406,00

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	4.303.589,00	4.803.520,15	5.160.490,77	5.164.906,48
B. Empfangene Sonderposten	4.596.425,00	4.370.827,40	4.142.074,40	3.992.157,40
C. Rückstellungen	387.720,00	642.994,37	1.091.584,42	1.092.798,18
D. Verbindlichkeiten	26.568.219,00	25.342.089,77	25.393.638,18	25.145.464,25
E. Rechnungsabgrenzungsposten	361.563,00	358.932,36	330.810,12	330.079,69
Bilanzsumme	36.217.516,00	35.518.364,05	36.118.597,89	35.725.406,00

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	20.651.820,00	20.241.239,66	20.644.978,77	21.199.582,77
+ Sonstige betriebl. Erträge	781.133,00	2.459.116,23	2.564.468,37	3.287.275,49
- Materialaufwand	-3.097.936,00	-3.310.687,99	-3.324.939,13	-3.569.792,47
- Personalaufwand	-15.722.249,00	-16.106.154,00	-16.908.273,65	-18.308.179,15
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-1.259.560,00	-1.236.910,13	-1.208.812,47	-1.239.633,26
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-744.185,00	-1.007.973,75	-931.894,14	-952.494,31
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-598.211,00	-538.698,61	-478.557,13	-412.343,36
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	10.812,00	499.931,41	356.970,62	4.415,71

4.5 Stadtentwässerung Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Das Jahresergebnis 2022 ergab einen Gewinn von 935.911 €. Damit lag das Ergebnis um 99.100 € unter dem Wirtschaftsplan und 220.600 € unter dem Ergebnis 2021. Die Erträge verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um 118.700 €.

Die Aufwendungen erhöhten sich um 101.900 €. Die Erträge aus Schmutzwassergebühren erhöhten sich um 65.900 €. Aufgrund der gegenüber 2021 höheren Gebühr konnten trotz einer rückläufigen Schmutzwassermenge höhere Erträge erzielt werden.

Die Erträge aus Niederschlagswassergebühren lagen um 510.000 € unter dem Ergebnis 2021, da 258.400 m² weniger abgerechnet werden konnten. Zudem mussten für Vorjahre Flächenkorrekturen durchgeführt und Gebühren für 64.700 m² erstattet werden. Die Erlöse für Straßenentwässerung und sonstige Erlöse lagen um 141.100 € über dem Ergebnis 2021. Im Schmutzwassergebührenhaushalt wurde eine Kostenüberdeckung von 272.600 € festgestellt.

Das Ergebnis im Niederschlagswassergebührenhaushalt ist kostendeckend. Die Rückstellung für Kostenüberdeckung Niederschlagswasser wurde wie geplant verbraucht.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Die im Jahr 2023 geplanten Aufwendungen können voraussichtlich im Gesamten eingehalten werden. Die Umsatzerlöse für Schmutz- und Niederschlagswasser können nicht erzielt werden. Mit der Gebührekalkulation 2023 wurde der geplante Jahresüberschuss bereits um 151.300 € auf 848.700 € reduziert.

Künftige Chancen und Risiken

Investitionen die im Jahr 2022 nicht realisiert werden konnten, müssen in den Folgejahren durchgeführt werden. Aus 2022 werden 4.829.800 € nach 2023 übertragen. Im Investitionsprogramm 2023 sind weitere 13.825.000 € in Esslinger Entwässerungs- und Finanzanlagen (Kläranlage Stuttgart-Mühlhausen und Finanzierungsbeiträge Abwasserverband Plochingen-Altbach-Esslingen) vorgesehen.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	1.022.683,61	882.987,36	1.156.500,93	935.911,02
Gewinnausschüttung	0,00	0,00	0,00	0,00
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	3.748.000,00	5.669.000,00	8.660.000,00	9.424.668,35
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.508.000,00	-7.950.000,00	-7.364.000,00	-4.028.044,85
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.838.000,00	2.285.000,00	470.000,00	-3.831.279,06
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	106.136.255,00	108.106.404,16	108.140.620,30	104.540.239,41

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	0	0	0	0
Gesamtlänge der Abwasserkanäle/km	309,50	310,70	312,20	312,20
gebührenrelevante Abwassermenge/m ³	5.054.803	5.071.916	4.973.918	4.906.958
versiegelte Fläche(ohne Verkehrsfl.)/m ²	5.899.864	5.949.623	6.078.136	5.819.758
Gebührensatz Schmutzwasser in €/m ³	1,75	1,92	2,19	2,26
Gebührensatz Niederschlagsw. in €/m ²	0,89	0,83	0,83	0,83

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	125.492.846,26	128.170.305,18	128.916.471,74	126.126.532,28
B. Umlaufvermögen	8.750.573,60	9.833.521,69	9.914.878,01	11.493.515,31
C. Rechnungsabgrenzungsposten	32.026,14	29.584,98	27.288,41	25.177,95
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	134.275.446,00	138.033.411,85	138.858.638,16	137.645.225,54

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	9.163.743,63	10.046.730,99	11.203.231,92	12.139.142,94
B. Empfangene Sonderposten	11.707.221,57	12.205.371,42	11.752.109,03	13.643.007,01
C. Rückstellungen	1.682.033,69	722.784,76	1.208.666,53	1.701.667,66
D. Verbindlichkeiten	111.580.993,60	114.932.224,68	114.583.030,68	110.064.507,93
E. Rechnungsabgrenzungsposten	141.453,51	126.300,00	111.600,00	96.900,00
Bilanzsumme	134.275.446,00	138.033.411,85	138.858.638,16	137.645.225,54

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	16.575.631,55	16.375.470,50	18.361.905,48	18.059.577,42
+ Sonstige betriebl. Erträge	2.112.520,72	2.008.238,85	862.381,80	1.036.405,09
- Materialaufwand	-2.206.660,49	-2.410.364,46	-2.483.990,98	-2.695.050,13
- Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-4.105.857,51	-4.095.675,26	-4.250.740,97	-4.127.480,80
- Abschreibung auf Finanzanlagen	-2.665.455,78	-2.563.686,37	-2.733.494,40	-2.672.623,05
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-5.068.789,14	-5.117.956,15	-5.498.454,30	-5.731.017,68
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-3.618.705,74	-3.313.039,75	-3.101.105,70	-2.933.899,83
- Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
= Jahresergebnis	1.022.683,61	882.987,36	1.156.500,93	935.911,02

4.6 Städtische Gebäude Esslingen am Neckar



Lage des Unternehmens in 2022

Die Investitionen im Geschäftsjahr betragen 15 Mio €. Die Mieterlöse stiegen ebenso wie die Aufwendungen für die Betriebskosten weiter an. Die Abrechnungen der Betriebskosten wurden bis zum Jahresende 2022 abgeschlossen. Der Personalaufwand blieb durch unbesetzte Stellen nahezu gleichbleibend. Der Jahresgewinn in Höhe von 3.253 T€ wird in den Folgejahren zur Finanzierung von Investitionen im Bestand verwendet werden.

Aussagen zur Geschäftsentwicklung in 2023

Es wird ein positives Jahresergebnis erwartet. Die Erträge/Aufwendungen entwickeln sich planmäßig, die Bauprojekte erfahren deutliche Kostenteigerungen und Terminverschiebungen.

Künftige Chancen und Risiken

Die Zukunft wird vom Ausbau der Bildungs- und Betreuungseinrichtungen geprägt sein. Weitere Schwerpunkte sind der Bereich des Brandschutzes in öffentlichen Gebäuden, die Verbesserung der Gebäudesubstanz durch Sanierungen bzw. Modernisierungen, ebenso die moderne Versorgung der zunehmenden Anzahl der Mitarbeiter bei der Stadt Esslingen mit adäquaten Arbeitsplätzen.

Im Bereich der Gebäude ist der Instandhaltungstau als Risiko zu bewerten. Ein Risiko für den IT- und Bau-Bereich kann dadurch entstehen, dass notwendiges Fachpersonal nicht gewonnen werden kann, um die anstehenden Aufgaben voranzutreiben. Die massiv gestiegenen Baupreise und die Lieferengpässe führen zu deutlichen Kostenerhöhungen und Terminverschiebungen. Die steigenden Energiepreise werden durch die Betriebskostenabrechnungen massiv den städtischen Haushalt belasten.

Finanzkennzahlen in €	2019	2020	2021	2022
Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	-	-	-	0,00
lfd. Zuschuss der Stadt (ergebniswirksam)	0,00	0,00	0,00	-
Veränderung Eigenkapital	2.071.821,60	5.807.453,00	3.251.389,93	3.253.827,16
Gewinnausschüttung	-	-	-	-
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Geschäftstätigkeit	7.212.483,00	8.313.099,84	9.659.700	2.856.510
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.841.772,00	-6.320.239,63	-9.449.151	-5.095.803
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.996.566,00	-1.944.005,13	201.369	2.300.922
Langfr. Verbindl. f. Invest. zum 31.12.	24.096.434,00	23.022.749,18	21.997.764,71	20.964.941,27

Leistungskennzahlen	2019	2020	2021	2022
Durchschnittliche Anzahl der Vollkräfte	83,54	91,90	99,13	100,23
Miete in €/m ²	53,82	54,88	57,87	57,60
Betriebskosten in €/m ²	27,41	27,86	30,00	30,68
Instandhaltungskosten in €/m ²	17,25	16,73	16,08	17,64
Anzahl Mieteinheiten	1.262	1.227	1.218	1.276

Jahresbilanz zum 31.12. in €

Aktiva	2019	2020	2021	2022
A. Anlagevermögen	178.562.286,00	180.767.891,00	182.382.995,22	179.866.273,77
B. Umlaufvermögen	32.603.665,00	46.683.894,00	54.248.816,85	58.351.368,40
C. Rechnungsabgrenzungsposten	400.306,00	324.106,00	245.764,56	170.485,67
D. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	211.566.257,00	227.775.891,00	236.877.576,63	238.388.127,84

Passiva	2019	2020	2021	2022
A. Eigenkapital	158.348.141,00	164.155.594,00	167.406.983,93	170.660.811,09
B. Empfangene Sonderposten	12.801.103,00	12.521.897,00	12.789.484,01	16.274.979,71
C. Rückstellungen	1.250.376,00	2.325.919,00	3.404.032,71	1.585.918,63
D. Verbindlichkeiten	39.097.778,00	48.724.601,00	53.230.604,84	49.820.550,13
E. Rechnungsabgrenzungsposten	68.859,00	47.880,00	46.471,14	45.868,28
Bilanzsumme	211.566.257,00	227.775.891,00	236.877.576,63	238.388.127,84

Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12. in €

	2019	2020	2021	2022
Betriebsleistung	31.519.858,00	37.859.610,00	38.992.730,35	39.475.646,19
+ Sonstige betriebl. Erträge	301.731,00	640.706,00	381.171,32	1.888.216,90
- Materialaufwand	-16.854.979,00	-21.322.515,00	-21.535.733,65	-22.499.910,68
- Personalaufwand	-4.959.941,00	-6.680.258,00	-6.524.856,70	-6.643.865,70
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände & Sachanlagen	-6.047.697,00	-6.378.152,00	-6.150.772,04	-7.034.736,39
- Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige betriebl. Aufwendungen	-796.512,00	-801.249,00	-1.440.688,04	-1.155.128,65
+ Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Finanzergebnis	-888.122,00	-833.518,00	-825.341,11	-728.874,53
- Steuern	-50.202,00	-50.225,00	-65.313,07	-47.519,98
= Jahresergebnis	2.224.136,00	2.434.399,00	2.831.197,06	3.253.827,16

Impressum

Stadt Esslingen am Neckar

Referat für Beteiligungen
Abt-Fulrad-Straße 3 – 5
73728 Esslingen am Neckar

Bildnachweis

Titelseite: © Esslinger Stadtmarketing und
Tourismus GmbH

Redaktion

Tanja Engelhardt

Erscheinungsdatum

Juli 2024



Information

Referat für Beteiligungen

Abt-Fulrad-Straße 35

73728 Esslingen am Neckar

☎ 0711 3512 – 2578

✉ beteiligungscontrolling@esslingen.de

🌐 esslingen.de

