

## Beteiligungsbericht 2022 / 2023



**Impressum**

Stadt Offenburg  
Historisches Rathaus  
Hauptstraße 90  
Tel.: 0781 82-0  
Fax: 0781 82-7515

E-Mail: [rathaus@offenburg.de](mailto:rathaus@offenburg.de)  
Internet: [www.offenburg.de](http://www.offenburg.de)

**Hinweis**

Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wurde in der Regel die männliche Schreibweise verwendet. Es wird an dieser Stelle ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Verwendung der männlichen Form explizit als geschlechtsunabhängig verstanden werden soll.

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                    |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Vorwort</b>                                                     | <b>3</b>  |
| <b>1. Allgemeiner Teil</b>                                         | <b>5</b>  |
| 1.1. Grundsätzliches                                               | 5         |
| 1.2. Erläuterungen / Grunddaten                                    | 5         |
| 1.3. Erläuterungen ausgewählter Bilanzkennzahlen                   | 5         |
| 1.4. Wesentliches von den Beteiligungsunternehmen im Überblick     | 6         |
| <b>2. Schaubild Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg</b>    | <b>9</b>  |
| <b>3. Gesamtübersicht ausgewählte Unternehmensdaten 2022</b>       | <b>10</b> |
| <b>4. Bedeutende Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg</b>   | <b>11</b> |
| • Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg (TBO)                 | 12        |
| • Offenburger Wasserversorgung GmbH (OWV)                          | 21        |
| • Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG (WVO)                    | 26        |
| • Offenburger Stromversorgung Holding GmbH (OSH)                   | 31        |
| • Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG Lahr - Konzern (EWM)   | 33        |
| • Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG | 44        |
| • Offenburger Gasversorgung Holding GmbH (OGH)                     | 49        |
| • badenova AG & Co. KG - Konzern                                   | 51        |
| • Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg (SEWO)                  | 59        |
| • Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ (AZV)                      | 63        |
| • Wasserverband „Offenburger Mühlkanal“                            | 70        |
| • Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau“    | 71        |
| • Wohnbau Offenburg GmbH (WO)                                      | 75        |
| • Stadtbau Offenburg GmbH (SO)                                     | 81        |
| • Offenburg Marketing e. V.                                        | 87        |

|                                                               |     |
|---------------------------------------------------------------|-----|
| • Messe Offenburg-Ortenau GmbH (MOO)                          | 90  |
| • Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH (OSMI)      | 96  |
| • Akzente Catering Offenburg GmbH (ACO)                       | 100 |
| • Stiftung „Technologie und Wirtschaft Mittelbaden/Offenburg“ | 105 |
| • nectanet GmbH                                               | 110 |
| • Zweckverband „Gewerbepark Raum Offenburg“ (GRO)             | 113 |
| • Zweckverband „Weingut Schloss Ortenberg“                    | 117 |
| • Musikschule Offenburg/Ortenau gGmbH (MS)                    | 122 |
| • Volkshochschule Offenburg e. V. (VHS)                       | 130 |
| • Offenburger Bad Betriebs GmbH (OBB)                         | 138 |

## **5. Kleinere Beteiligungen und Stiftungen** **144**

|                                                          |     |
|----------------------------------------------------------|-----|
| 5.1. Beteiligungen an öffentlich-rechtlichen Unternehmen | 144 |
|----------------------------------------------------------|-----|

|                                                          |     |
|----------------------------------------------------------|-----|
| 5.2. Beteiligungen an Gesellschaften in Privatrechtsform | 144 |
|----------------------------------------------------------|-----|

|                                          |     |
|------------------------------------------|-----|
| • Offenburger Bürgerstiftung St. Andreas | 146 |
| • René-und-Camille-Meier-Stiftung        | 149 |
| • Kulturstiftung Offenburg               | 151 |
| • Gretel-Haas-Gerber-Stiftung            | 153 |
| • Aenne-Burda-Stiftung                   | 154 |

## Vorwort

Die Stadt Offenburg hat neben den klassischen Verwaltungsleistungen eine Vielzahl von Aufgaben wahrzunehmen, die sie auf Eigenbetriebe, Zweckverbände und eigenständige Unternehmen übertragen hat. Außerhalb der Kernverwaltung werden insbesondere in den Bereichen Energie- und Wasserversorgung, Personennahverkehr, Bau- und Wohnungswesen sowie Kultur- und Bildungswesen wichtige Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger durch städtische bzw. kommunale Beteiligungsunternehmen erbracht.



Die Bedeutung unserer kommunalen Unternehmen wird beispielsweise durch das Engagement unserer Beteiligungsunternehmen Badenova und E-Werk Mittelbaden im Bereich der regenerativen und umweltschonenden Energieerzeugung sichtbar. Eine ökologisch möglichst verträgliche Energieversorgung ist maßgeblich für die Arbeit der Badenova. Themen wie Energieeffizienz und E-Mobilität setzt das E-Werk Mittelbaden bereits seit Jahren um. Beide Unternehmen müssen auch in der aktuellen Energiekrise zuverlässige Grundversorger der Bürgerschaft sein.

Auch in der Entwicklung von Erschließungsgebieten der Stadtbau zeigt sich ein vorbildliches Handeln. Ende des Jahres 2022 kümmerte sich die Stadtbau um sieben Erschließungsprojekte mit einer Fläche von insgesamt 22,8 Hektar.

Im Zusammenwirken der Stadtbau und der Wohnbau konnten zwei Großprojekte erfolgreich fortgeführt werden. Im Jahr 2022 wurde der im Vorjahr begonnene Bau des zweiten Bauabschnitts der Bauträgermaßnahme „Mühlbach Karree“ weitergeführt. Am 31.12.2022 waren für 20 der insgesamt 22 Wohnungen und Tiefgaragenplätze notarielle Kaufverträge geschlossen. Im Neubaugebiet Seidenfaden konnten 109 der insgesamt 110 überwiegend öffentlich geförderten Neubauwohnungen bezogen werden. Für einen weiteren, 57 Wohnungen umfassenden Baukomplex im

Seidenfaden wurden alle Bauvorbereitungen abgeschlossen. Mit der Baumaßnahme konnte somit im März 2022 begonnen werden. Neben den Neubauaktivitäten erfolgte die Außenrenovierung von 2 Wohnhäusern sowie die Modernisierung von insgesamt 13 Wohnungen.

Den gesellschaftlichen Erfordernissen stellt sich nachhaltig die Volkshochschule Offenburg mit ihren Einrichtungen. Insbesondere das Institut für Deutsche Sprache kommt dem konstant hohen Interesse an Deutsch-Intensivkursen nach. Täglich werden hier ca. 1.200 Teilnehmende aus über 100 Nationen auf jeder Niveaustufe in Deutsch unterrichtet.

Die Arbeit unserer Unternehmen geht deutlich über die bloße Daseinsvorsorge hinaus und ist auf eine nachhaltige Entwicklung unserer Stadt ausgerichtet.

Mit dem Beteiligungsbericht 2022/2023 legt die Stadt Offenburg mittlerweile den 26. Jahresbericht zu den Beteiligungsgesellschaften vor. Er enthält alle wesentlichen Unternehmensdaten und bietet dem Gemeinderat, der Verwaltungsspitze sowie der interessierten Öffentlichkeit ein übersichtliches und umfassendes Bild über das Geschehen in den städtischen Beteiligungsunternehmen und Stiftungen.

Allen Verantwortlichen, insbesondere den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern, danke ich für ihre engagierte Arbeit.

Der Beteiligungsbericht 2022/2023 kann auch über das Internetportal der Stadt Offenburg unter [www.offenburg.de](http://www.offenburg.de) abgerufen werden.

Offenburg, im September 2023



Marco Steffens  
Oberbürgermeister

# 1. Allgemeiner Teil

## 1.1 Grundsätzliches

Der vorliegende Beteiligungsbericht unterscheidet sich in seinem strukturellen Aufbau nicht vom letztjährigen Bericht. Er beinhaltet die Mindestbestandteile die im § 105 Abs. 2 im Gesetz zur Änderung gemeindewirtschaftsrechtlicher Vorschriften geregelt sind. Darüber hinaus werden die Eigenbetriebe, sämtliche Zweckverbände und Stiftungen erörtert.

Entsprechend dem Gemeinderatsbeschluss vom 27.9.1999 wird ein aktualisierter Beteiligungsbericht vorgelegt. Grundsätzlich werden vier Jahre gegenübergestellt – IST 2022, 2021, 2020 und der Plan 2023.

Eine schnelle Übersicht über die Entwicklung der Beteiligungsunternehmen erhält man im Allgemeinen Teil (1.4 Wesentliches von den Beteiligungsunternehmen im Überblick).

Der Beteiligungsbericht wird auf der **Homepage der Stadt Offenburg** ([www.offenburg.de](http://www.offenburg.de)) unter **Finanzen > Downloads** zum Herunterladen bereitgestellt.

## 1.2 Erläuterungen / Grunddaten

- Bezugsgrößen sind die Jahresabschlüsse, Geschäfts- und Prüfungsberichte des Geschäftsjahres 2022, sowie die Wirtschaftspläne 2023.
- Die Gremienbesetzung bezieht sich auf den Stichtag 31.12.2022.
- Unter dem Begriff Beteiligungsunternehmen werden Unternehmen in Privatrechtsform (insbesondere GmbHs, AGs, und KGs) sowie Eigenbetriebe, Zweckverbände und Stiftungen subsumiert.

## 1.3 Erläuterungen ausgewählter Bilanzkennzahlen

Für die Beteiligungsunternehmen werden grundsätzlich einheitlich Kennzahlen ausgewiesen. Zur Erleichterung der Berechnung und Interpretation werden sie im Folgenden erläutert:

| Kennzahl                                                                                   | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Anlagenintensität</b><br><br>$\text{Anlagevermögen} / \text{Gesamtvermögen} \times 100$ | Prozentualer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen.<br>Eine hohe Anlagenintensität ist ein Indiz für einen kostenintensiven Betrieb des Unternehmens, da ein hoher Anteil Anlagevermögen am Gesamtvermögen hohe Fixkosten impliziert.                                  |
| <b>Eigenkapitalquote</b><br><br>$\text{Eigenkapital} / \text{Gesamtkapital} \times 100$    | Prozentualer Anteil des Eigenkapital am Gesamtkapital.<br>Eine hohe Eigenkapitalquote gilt als wichtiger Indikator für die Bonität eines Unternehmens und verschafft Sicherheit und Handlungsfreiheit. Diese Kennzahl ist vor allem im <u>Branchenvergleich</u> aussagefähig. |



|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Liquidität II. Grades</b><br><br>liquide Mittel + kurzfristige Forderungen<br>x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten                          | Gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten durch verfügbare Zahlungsmittel und kurzfristige Forderungen gedeckt sind.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Umsatzrentabilität</b><br><br>Jahresüberschuss / Umsatzerlöse x 100                                                                           | Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses an den Umsatzerlösen.<br>Die Umsatzrentabilität misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit. Sie ist eine wichtige Kennzahl zur Beurteilung der Ertragskraft eines Unternehmens. Ihre Aussagekraft erhält sie vor allem durch den <u>Vergleich über mehrere Jahre</u> , da Erhöhungen bzw. Verminderungen der Umsatzrentabilität Rückschlüsse auf eine verbesserte oder verschlechterte Wirtschaftlichkeit des Betriebes zulassen. |
| <b>Eigenkapitalrentabilität</b><br><br>Jahresüberschuss / Eigenkapital x 100                                                                     | Prozentualer Anteil des Jahresüberschusses am Eigenkapital.<br>Die Eigenkapitalrentabilität gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte Eigenkapital im Geschäftsjahr verzinst hat.                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Cash Flow</b><br><br>Jahresergebnis<br>+ Abschreibungen auf Anlagevermögen<br>+ Erhöhung der Rückstellungen<br>- Minderung der Rückstellungen | Der Cash-Flow beschreibt den Mittelzufluss (Einzahlungen) des Geschäftsjahres, dem kein unmittelbarer Mittelabfluss (Auszahlungen) gegenübersteht. Er zeigt somit den aus der laufenden Umsatztätigkeit resultierenden Finanzmittelüberschuss, der der Unternehmung für Investitionen Tilgungszahlungen und Gewinnausschüttungen zur Verfügung steht.                                                                                                                             |
| <b>Personalkostenintensität</b><br><br>Personalkosten / Gesamtkosten                                                                             | Prozentualer Anteil der Personalkosten am Gesamtaufwand. Diese Kennzahl gibt an, wie personalintensiv ein Unternehmen arbeitet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 1.4 Wesentliches von den Beteiligungsunternehmen im Überblick

Viele wichtige Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg sind Unternehmen, die Erträge abwerfen (Gesamtübersicht Seite 11):

Der Jahresüberschuss des **badenova Konzerns** hat sich gegenüber 2021 um 9,7 Mio. EUR auf 66,5 Mio. EUR erhöht. Davon wird entsprechend der gesellschaftsvertraglichen Regelung ein Betrag von 1,8 Mio. EUR in die Rücklage für den Innovationsfonds für Klima- und Wasserschutz eingestellt. Selbigen entnommen wurde gemäß der satzungsgemäßen Verwendung im Jahr 2022 ein Betrag von 1,4 Mio. EUR. In 2021 stimmte der Aufsichtsrat der badenova der Implementierung der Nachhaltigkeitsstrategie mit sechs Leitbildern zu. Diese sind: Bewusstseinsbildung und Vielfalt, Biodiversität und Klimaneutralität sowie Kreislaufwirtschaft und nachhaltige Beschaffung. Von besonderer politischer und gesellschaftlicher Relevanz ist das Ziel der Klimaneutralität. Zum Zwecke der Umsetzung dieser Klimaschutzmaßnahmen wurde im Jahr 2022 ein Betrag von 0,6 Mio. EUR in die Rücklage Klimakonto eingestellt. Über diese zweckgebundene Rücklage werden zukünftige Klimaschutzmaßnahmen teilweise finanziert. Nach weiteren Einstellung von 2,4 Mio. EUR in die Rücklagen und der Bereinigung um auf andere Gesellschafter entfallende Gewinne in



Höhe von 2,8 Mio. EUR verbleibt ein Bilanzgewinn von 60,4 Mio. EUR. Davon wurden wiederum 6,5 Mio. EUR thesauriert. Die Gewinnausschüttung an die Kommanditisten erfolgt letztendlich auf Basis des verbleibenden Bilanzgewinn der Einzelgesellschaft badenova AG & Co. KG in Höhe von 53,9 Mio. EUR. Davon entfallen 3,7 Mio. EUR mittelbar über den Eigenbetrieb TBO und die Offenburger Gasversorgung Holding GmbH (Kommanditistin mit 6,83 % Geschäftsanteilen) auf die Stadt Offenburg. Dies liegt leicht über dem Vorjahrsniveau.

Der Konzernjahresüberschuss **Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG** liegt mit 20,0 Mio. EUR deutlich über dem Vorjahresniveau (13,1 Mio. EUR). Die Umsatzerlöse stiegen im Berichtsjahr, ohne Berücksichtigung der Stromsteuer, um rund 55,5 Mio. EUR beziehungsweise 12,7 % auf 492,4 Mio. EUR. Der Umsatzanstieg ist vor allem auf die gestiegene Vertriebsmenge im Stromvertrieb und die gleichzeitig gestiegenen Endkundenpreise zurückzuführen. Der Materialaufwand steigt von 345,9 Mio. EUR auf 385,0 Mio. EUR. Der Anstieg ist vor allem auf die gestiegenen Strombeschaffungskosten zurückzuführen. Der Anstieg wäre ohne die Abschaffung der EEG-Umlage zum 01.07.2022 noch deutlich höher ausgefallen. Der Anstieg der Personalaufwendungen um 5,4 Mio. EUR auf 39,1 Mio. EUR ist auf die tarifliche Erhöhung um 1,6 % sowie die höheren Rückstellungen für Verpflichtungen gegenüber Mitarbeitern zurückzuführen. Die Aufwendungen für Altersvorsorge erhöhten sich um 68,1 %. Dieser Anstieg ist vor allem auf eine Anpassung der Anwartschaftstrends, des BBG-Trends und des Rententrends bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Für die Gewinnausschüttung ist der Bilanzgewinn der Einzelgesellschaft Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG (15,6 Mio. EUR) bzw. die davon zur Ausschüttung vorgesehenen 10,0 Mio. EUR relevant. Von diesen entfallen 2,6 Mio. EUR mittelbar über den Eigenbetrieb TBO und die Offenburger Stromversorgung Holding GmbH (Kommanditistin mit 25,84 % Geschäftsanteilen) auf die Stadt Offenburg. Dies entspricht dem Vorjahrsniveau.

Der **Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg (TBO)** weist für das abgelaufene Geschäftsjahr 2022 einen vorläufigen Jahresfehlbetrag von -1,4 Mio. EUR (Vorjahr -2,0 Mio. EUR) aus. Ein wesentlicher Einflussfaktor stellt das Beteiligungsergebnis mit den darin enthaltenen Ergebnisabführungen mehrerer bedeutender Beteiligungsunternehmen dar. Im Wirtschaftsjahr 2022 liegt das vorläufige Beteiligungsergebnis nach Steuern bei +5,6 Mio. EUR und somit 0,5 Mio. EUR unter dem Vorjahr.

In der Abteilung Bäder verschlechtert sich das Ergebnis 2022 um 0,2 Mio. EUR auf -4,1 Mio. EUR. Dies ist primär auf erhöhten internen Aufwand für Reparaturen und Sanierungen im Strandbad Gifiz zurückzuführen. Zudem hat sich der Planverlust der Offenburger Badbetriebs GmbH im Vergleich zum Vorjahr um knapp 0,1 Mio. EUR auf 1,9 Mio. EUR erhöht.

In den Abteilungen Parken (+0,0 Mio. EUR) und ÖPNV (-1,9 Mio. EUR) fallen die Ergebnisse im Vergleich zum Vorjahr um 0,3 und 0,4 Mio. EUR besser aus. In beiden Fällen waren die coronabedingten Umsatzeinbrüche nicht mehr so hoch wie noch im Vorjahr.

Das Ergebnis des Bauhofbetriebs (inkl. Friedhöfe und Forst) fällt mit -1,0 Mio. EUR deutlich besser aus als im Vorjahr. Die 0,7 Mio. EUR Ergebnisverbesserung verteilt sich auf fast alle Abteilungen. Einzig die Gebäudereinigung hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,2 Mio. EUR verschlechtert.

In der **Offenburger Wasserversorgung GmbH** ist der Jahresüberschuss im Vergleich zum Vorjahr von 2,1 Mio. EUR auf 1,7 Mio. EUR gesunken. Dies ist primär auf einen Sondereffekt im Vorjahr zurückzuführen. Nicht geplante Einnahmen aus Schadensersatzfällen hatten 2021 zu überdurchschnittlich hohen sonstigen Erträgen geführt. Die restlichen Aufwendungen und

Erträge sind auf dem Vorjahresniveau. Allerdings war bereits 2021 ein signifikanter Anstieg nicht geplante Instandhaltungsmaßnahmen und somit der Materialquote zu verzeichnen. Beim Projekt „Anschluss Kleine Kinzig“ kam es zu diversen Verzögerungen, so dass der Baubeginn des letzten Abschnitts nicht wie geplant Ende 2022 / Anfang 2023 erfolgen konnte.

Das Jahresergebnis des **Eigenbetriebes Stadtentwässerung Offenburg** entwickelte sich mit +0,2 Mio. EUR besser als geplant (0,0 Mio. EUR) und liegt aber unter Vorjahr (+0,8 Mio. EUR).

Die **Messe Offenburg-Ortenau GmbH** verzeichnet vor Ergebnisübernahme einen Jahresfehlbetrag von -0,4 Mio. EUR und hat somit deutlich besser als im Vergleichsjahr 2020 (-1,9 Mio. EUR) abgeschnitten. Zum Portfolio gehörten in 2022 vierzehn Messen und Kongressmessen, bei denen die Messe Offenburg-Ortenau zugleich das wirtschaftliche Risiko trägt. Von diesen Eigenproduktionen wurden im Jahr 2022 sieben Veranstaltungen durchgeführt. Neben den erfolgreich und zu einem großen Teil auch langjährig am Markt etablierten Messen und Kongressmessen fanden zudem zahlreiche Tagungen, Seminare, Konzerte und Firmenpräsentationen statt.

Die **Wohnbau Offenburg GmbH** hat mit einem Jahresüberschuss von 0,8 Mio. EUR auf dem Vorjahresniveau abgeschlossen. Am 31.12.2022 standen insgesamt 1.478 Wohnungen, 4 Wohnheime sowie 28 gewerbliche und sonstige Einheiten im Eigentum der Gesellschaft. Die Zahl der Wohnungsbewerbungen ist mit 770 im Vergleich zum Vorjahr (705) um ca. 9 % angestiegen. Die Fluktuationsrate lag 2022 mit 5,0 % unter dem Vorjahresniveau von 5,4 %. Die Durchschnittsmiete für Wohnraum pro qm-Wohnfläche betrug 5,67 EUR.

Insgesamt flossen dem städtischen Haushalt rund 3,7 Mio. EUR (Vorjahr: 3,5 Mio. EUR) aus erwirtschafteten **Konzessionsabgaben** zu. Gewinnablieferungen an den städtischen Haushalt aus den Technischen Betrieben Offenburg oder von anderen Gesellschaften wurden in 2022 keine vorgenommen.

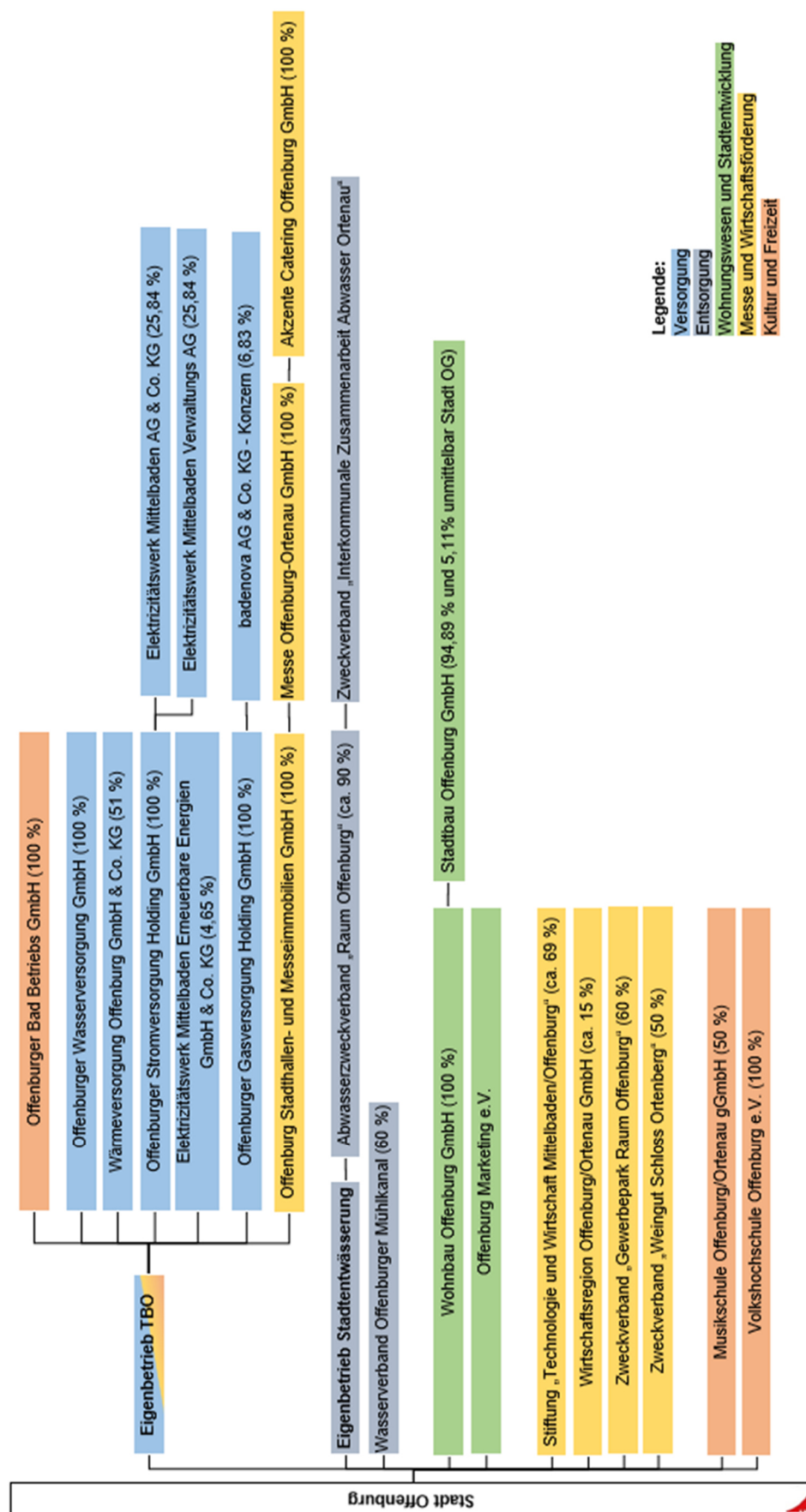
Aus dem städtischen Haushalt flossen laufende **Zuschusszahlungen** an die Musikschule Offenburg/Ortenau gGmbH (MS) und die Volkshochschule Offenburg e.V. (VHS) von zusammen rund 1,7 Mio. EUR (Vorjahr: 0,5 Mio. EUR) ab. Die vermeintliche Erhöhung ist eine reine Verschiebung des VHS Zuschuss von 2021 nach 2022.

Die Investitionstätigkeit der wesentlichen Offenburger Beteiligungsunternehmen hat sich im Vergleich zum Vorjahr nochmals deutlich um rund 35 % erhöht. Das gesamte **Investitionsvolumen** (ohne badenova und E-Werk Mittelbaden) liegt bei 38,4 Mio. EUR (Vorjahr: 28,5 Mio. EUR). Im Wesentlichen schlagen sich hier die Investitionen der Wohn-/Stadtbau Offenburg GmbH, der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH, der Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG und der Offenburger Wasserversorgung GmbH nieder.

Die **Mitarbeiterzahl** der im Focus stehenden Beteiligungen (ohne badenova und E-Werk Mittelbaden) liegt in Summe bei 736 und ist somit im Vergleich zum Vorjahr (699) um ca. 5 % gestiegen. Dies ist primär auf den Anstieg bei den Technischen Betrieben Offenburg (+16), der Akzente Catering Offenburg GmbH (+11) und der Offenburger Badbetriebs GmbH (+10) zurückzuführen.

## 2. Schaubild Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg

(Ohne kleinere Beteiligungen / Stiftungen, %-Werte geben den jeweiligen Kapitalanteil an)



### 3. Gesamtübersicht ausgewählte Unternehmensdaten 2022

| Unternehmen/<br>Eigenbetriebe                                    | Eigenkapital<br>in TEUR | Bilanz-<br>summe<br>in TEUR | Verbind-<br>lichkeiten<br>in TEUR | Umsatz-<br>erlöse<br>in TEUR | Jahres-<br>ergebnis<br>in TEUR | Investi-<br>tionen<br>in TEUR | durchschnittl.<br>Anzahl der<br>Mitarbeiter | Lfd. Zuschüsse<br>aus städt.<br>Haushalt<br>in TEUR | Zahlungen an Stadt<br>Sonstige Ab-<br>gaben<br>in TEUR | Konzessions-<br>abgabe<br>in TEUR | Anteil<br>der Stadt<br>% |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg <sup>1)</sup>         | 86.879                  | 162.154                     | 70.030                            | 25.241                       | -1.412 <sup>2)</sup>           | 977                           | 353                                         |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Offenburger Wasserversorgung GmbH <sup>1)</sup>                  | 5.462                   | 36.235                      | 28.586                            | 7.821                        | 1.663                          | 2.935                         | 0                                           |                                                     |                                                        | 853                               | 100,00                   |
| Offenburger Badbetriebs GmbH                                     | 26                      | 2.469                       | 2.346                             | 1.882                        | -1.939 <sup>2)</sup>           | 14                            | 46                                          |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Offenburger Gasversorgung Holding GmbH                           | 13.196                  | 20.402                      | 7.203                             | 0                            | 3.529 <sup>2) 3)</sup>         | 0                             | 0                                           |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| badenova AG & Co. KG <sup>1)</sup>                               | 289.276                 | 1.089.905                   | 517.705                           | 1.262.918                    | 66.464 <sup>2)</sup>           | 95.473                        | 1.535                                       |                                                     |                                                        | 177                               | 6,83                     |
| Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG <sup>1)</sup>            | 6.511                   | 19.740                      | 8.765                             | 6.202                        | 963                            | 5.417                         | 0                                           |                                                     |                                                        |                                   | 51,00                    |
| Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG <sup>1)</sup>          | 112.145                 | 358.685                     | 115.754                           | 492.397                      | 19.995 <sup>2) 4)</sup>        | 30.611                        | 411                                         |                                                     |                                                        | 1.848                             | 25,84                    |
| Offenburger Stromversorgung Holding GmbH <sup>1)</sup>           | 32.748                  | 35.335                      | 2.581                             | 0                            | 2.581                          | 0                             | 0                                           |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Abwasserzweckverband "Raum Offenburg" <sup>1)</sup>              | 130                     | 22.185                      | 21.447                            | 6.253                        | 750 <sup>2)</sup>              | 1.671                         | 39                                          |                                                     |                                                        |                                   | 89,97                    |
| Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg                         | 168                     | 37.290                      | 23.318                            | 7.429                        | 1.418 <sup>2)</sup>            | 295                           | 0                                           |                                                     | 794                                                    |                                   | 100,00                   |
| Messe Offenburg-Ortenau GmbH                                     | 600                     | 4.604                       | 3.710                             | 6.352                        | -443 <sup>2)</sup>             | 1.028                         | 35                                          |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Offenburg Stadthallen- und<br>Messeimmobilien GmbH <sup>1)</sup> | 22.755                  | 47.789                      | 15.986                            | 478                          | -1.553 <sup>2)</sup>           | 8.893                         | 3                                           |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Akzente Catering Offenburg GmbH                                  | 0                       | 1.655                       | 1.593                             | 2.928                        | 137 <sup>5)</sup>              | 62                            | 67                                          |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Wohnbau GmbH                                                     | 23.766                  | 88.235                      | 62.359                            | 9.570                        | 780 <sup>2)</sup>              | 14.220                        | 16                                          |                                                     |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Stadtbau GmbH                                                    | 677                     | 10.636                      | 9.812                             | 2.835                        | 577 <sup>6)</sup>              | 2.700                         | 7                                           |                                                     |                                                        |                                   | 5,11                     |
| Musikschule Offenburg/Ortenau gGmbH                              | 175                     | 646                         | 331                               | 2.607                        | 10                             | 55                            | 98                                          | 502                                                 |                                                        |                                   | 50,00                    |
| Volkshochschule Offenburg e. V.                                  | 1.354                   | 2.585                       | 513                               | 5.684                        | -227                           | 112                           | 66                                          | 1.148                                               |                                                        |                                   | 100,00                   |
| Zweckverband „Weingut Schloss Ortenberg“                         | 2.399                   | 2.575                       | 130                               | 0                            | -51                            | 2                             | 6                                           |                                                     |                                                        |                                   | 50,00                    |

Allgemeiner Hinweis: Die Bilanz- und GuV-Werte spiegeln die Unternehmensdaten der Beteiligungsunternehmen wider, unabhängig des Anteils der Stadt Offenburg)

- 1) Eigenkapital ohne empfangene Ertragszuschüsse.
- 2) Jahresergebnis ohne Aufwendungen aus Gewinnabführung oder Erträge aus Verlustübernahme.
- 3) Das Jahresergebnis der Offenburger Gasversorgung Holding GmbH (Ergebnis aus Gewinnabführung badenova AG & Co. KG) wird aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages durchgeleitet an die TBO.
- 4) Das Jahresergebnis der Offenburger Stromversorgung Holding GmbH (Ergebnis aus Gewinnabführung EWM AG & Co. KG) wird aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages durchgeleitet an die TBO.
- 5) Investitionen der gesamten Modernisierungs- und Neubautätigkeit.
- 6) Investitionen der gesamten Bauträgertätigkeit.

## 4. Bedeutende Beteiligungsunternehmen der Stadt Offenburg

### Versorgung

- Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg (TBO)
- Offenburger Wasserversorgung GmbH (OWV)
- Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG (WVO)
- Offenburger Stromversorgung Holding GmbH (OSH)
- Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG Lahr (EWM)
- Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG (EWM EE)
- Offenburger Gasversorgung Holding GmbH (OGH)
- badenova AG & Co. KG – Konzern

### Entsorgung

- Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg (SEWO)
- Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ (AZV)
- Wasserverband „Offenburger Mühlkanal“
- Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau“

### Wohnungswesen und Stadtentwicklung

- Wohnbau Offenburg GmbH (WO)
- Stadtbau Offenburg GmbH (SO)
- Offenburg Marketing e. V.

### Messe und Wirtschaftsförderung

- Messe Offenburg-Ortenau GmbH (MOO)
- Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH (OSMI)
- Akzente Catering Offenburg GmbH (ACO)
- Stiftung „Technologie und Wirtschaft Mittelbaden/Offenburg“
- nectanet GmbH
- Zweckverband „Gewerbepark Raum Offenburg“ (GRO)
- Zweckverband „Weingut Schloss Ortenberg“

### Kultur und Freizeit

- Musikschule Offenburg/Ortenau gemeinnützige GmbH (MS)
- Volkshochschule Offenburg e. V. (VHS)
- Offenburger Bad Betriebs GmbH (OBB)

## Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg (TBO)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Zweck des Eigenbetriebes ist die Erbringung von Leistungen für die Unterhaltung und Pflege des städtischen Vermögens sowie sonstige Serviceleistungen für die städtischen Einrichtungen und die Gesellschaften, an denen die Stadt beteiligt ist, sowie die Wahrnehmung des Bestattungswesens und die Bewirtschaftung der städtischen Wälder.

Weiterer Zweck des Eigenbetriebes ist die Bereitstellung, der Betrieb und die Durchführung

- der Nahwärmeversorgung im Rahmen der jeweils bestehenden Anlagen
- der öffentlichen Schwimmbäder (Hallen- und Freibäder)
- der städtischen Parkhäuser
- der Betriebsführerschaft i. S. v. § 2 Abs. 2 Personenbeförderungsgesetz für den Orts- und Nachbarortslinienvorkehr innerhalb der Stadt Offenburg (S-Linien).
- Erhalt und Förderung des Messestandortes Offenburg.

Zur Förderung seiner Aufgaben hält der Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg Beteiligungen (siehe S. 17).

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 7.700.000 EUR.

**Organe des Eigenbetriebes:**

Organe des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss und die Betriebsleitung.

**Betriebsausschuss** ist der Technische Ausschuss

Vorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens

Stellvertreter: Bürgermeister Oliver Martini

Mitglieder: Thomas Bauknecht  
Dr. Martina Bregler  
Matthias Drescher  
Justus Eisenbeiß  
Heinz Hättig  
Regina Heilig  
Karin Jacobsen  
Angi Morstadt  
Mathias Renner  
Andrea Thomann  
Willi Wunsch  
Knut Weißenrieder

**Betriebsleitung:** Alex Josef Müller

**Unternehmensverträge:**

Zwischen der Offenburger Wasserversorgung GmbH, der Offenburger Gasversorgung Holding GmbH, der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH, der Offenburger Stromversorgung Holding GmbH, der Offenburger Badbetriebs GmbH und den TBO bestehen Ergebnisabführungsverträge.

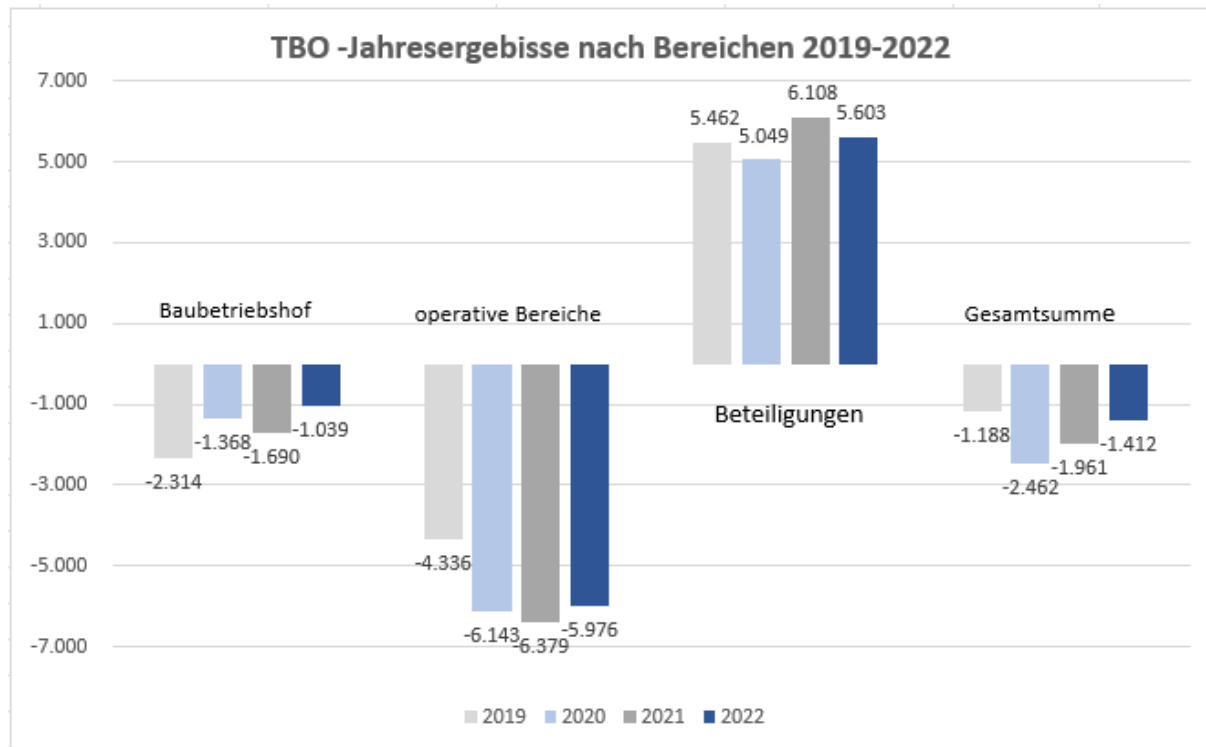
**Beteiligungen:**

1. Offenburger Wasserversorgung GmbH, Offenburg mit 100 % (siehe dort)
2. Offenburger Gasversorgung Holding GmbH, Offenburg mit 100 % (siehe dort)
3. Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH mit 100 % (siehe dort)
4. Offenburger Stromversorgung Holding GmbH mit 100 % (siehe dort)
5. Offenburger Badbetriebs GmbH mit 100 % (siehe dort).
6. Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG, Offenburg mit 51 % (siehe dort)
7. Wärmeversorgung Offenburg Verwaltungs GmbH, Offenburg mit 51 %
8. E-Werk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG mit 4,65 %
9. Breitband Ortenau GmbH & Co.KG



### Leistungsdaten:

|                                                 |                            | 2022           | 2021           | 2020           |
|-------------------------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Parken:</u>                                  |                            |                |                |                |
| Anzahl Parkplätze                               |                            | 1.043          | 1.218          | 1.142          |
| Anzahl Kurzzeitparker                           |                            | 691.943        | 575.857        | 593.954        |
| Anzahl Dauerparker                              |                            | 5.219          | 6.260          | 5.801          |
| <u>ÖPNV - Schlüsselbusverkehr</u>               |                            |                |                |                |
| Beförderte Fahrgäste im Jahr                    |                            | Keine          | Keine          | 1.948.000      |
| Beförderte Fahrgäste pro Werktag (Durchschnitt) |                            | Zählung        | Zählung        | 7.792          |
| <u>Werkstätten:</u>                             |                            |                |                |                |
|                                                 | Kfz-Werkstatt              | 1.410          | 1.369          | 861            |
|                                                 | Schlosserei                | 581            | 531            | 489            |
|                                                 | Malerei                    | 97             | 157            | 93             |
|                                                 | Schreinerei/Spielplätze    | 182/118        | 125/132        | 162/101        |
|                                                 | <u>Elektro/HLS</u>         | <u>608/453</u> | <u>511/356</u> | <u>357/218</u> |
|                                                 | Anzahl Aufträge insgesamt  | 3.449          | 3.181          | 2.281          |
| <u>Stadtreinigung:</u>                          |                            |                |                |                |
|                                                 | Straßenreinigung           | 100 Aufträge   | 72 Aufträge    | 50 Aufträge    |
|                                                 | Containerdienst            | 75 Aufträge    | 68 Aufträge    | 57 Aufträge    |
| <u>Straßenunterhaltung:</u>                     |                            |                |                |                |
|                                                 | Unterh. der städt. Straßen | 363 Aufträge   | 309 Aufträge   | 261 Aufträge   |
| <u>Stadtgrün:</u>                               |                            |                |                |                |
|                                                 | Pflege von städt. Flächen  | 995.800 qm     | 995.800 qm     | 995.800 qm     |
|                                                 |                            | 361 Aufträge   | 308 Aufträge   | 279 Aufträge   |
| <u>Friedhöfe:</u>                               |                            |                |                |                |
|                                                 | Erdbestattungen            | 242            | 214            | 250            |
|                                                 | Urnenbestattungen          | 464            | 451            | 414            |
| <u>Forst</u>                                    |                            |                |                |                |
|                                                 | Holzeinschlag              | 16.479 fm      | 13.300 fm      | 15.000 fm      |
| <u>Gebäudereinigung:</u>                        |                            |                |                |                |
|                                                 | zu reinigende Fläche       | 174.131 qm     | 172.866 qm     | 173.392 qm     |



### Geschäftsverlauf:

Das Gesamtunternehmen TBO (Holdingbetrachtung) weist für das abgelaufene Geschäftsjahr 2022 einen vorläufigen Jahresfehlbetrag von **-1.412 TEUR** (Vorjahr -1.961 TEUR) aus. Die nachfolgende Darstellung zeigt die Ergebnisse im Einzelnen:

| TBO                                              | vorl. Ergebnis<br>2022<br>TEUR | Ergebnis<br>2021<br>TEUR | Ergebnis<br>2020<br>TEUR | Veränderung<br>2022/2021<br>TEUR |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>Baubetriebshof</b>                            | <b>-1.039</b>                  | <b>-1.690</b>            | <b>-1.368</b>            | <b>651</b>                       |
| <b>Wirtschaftsbetrieb<br/>operative Bereiche</b> | <b>-5.976</b>                  | <b>-6.379</b>            | <b>-6.143</b>            | <b>403</b>                       |
| davon Bäder                                      | -4.128                         | -3.888                   | -4.277                   | -240                             |
| davon OBB                                        | -1.939                         | -1.855                   | -1.788                   | -84                              |
| davon Parken                                     | 26                             | -232                     | 86                       | 258                              |
| davon ÖPNV                                       | -1.874                         | -2.259                   | -1.952                   | 385                              |
| davon Wärmevers.                                 | 0                              | 0                        | 0                        | 0                                |
| <b>Wirtschaftsbetrieb<br/>Beteiligungen</b>      | <b>5.603</b>                   | <b>6.108</b>             | <b>5.049</b>             | <b>-505</b>                      |
| <b>Gesamtsumme</b>                               | <b>-1.412</b>                  | <b>-1.961</b>            | <b>-2.462</b>            | <b>549</b>                       |

### **Beteiligungen:**

Ein wesentlicher Einflussfaktor stellt das Beteiligungsergebnis mit den darin enthaltenen Erlösen und Erträgen sowie der Verlustübernahme von den Unternehmen, an denen die TBO beteiligt sind, dar. Im Wirtschaftsjahr 2022 liegt das vorläufige Beteiligungsergebnis nach Steuern bei **5.603 TEUR** und damit 505 TEUR unter dem Vorjahr.

### **Bauhofbetriebe mit Friedhöfen und Forst:**

Das Ergebnis in 2022 mit **-1.039 TEUR** setzt sich wie folgt zusammen:

Bauhofbetriebe inkl. Gebäudereinigung: -1.039 TEUR

Bei den Bauhofbetrieben verbessert sich das Ergebnis um insgesamt 651 TEUR. Fast alle Abteilungen konnten sich im Vergleich zum Vorjahr verbessern. Die größte positive Veränderung verzeichnet der Friedhof, der sich im Vergleich zum Vorjahr um 227 TEUR verbessert hat. Ebenso kann die Abteilung Forst ihr Ergebnis um 124 TEUR verbessern und auch die Abteilung Stadtgrün verbessert sich um 113 TEUR auf 10 TEUR. Positive Veränderungen können auch die Abteilung Stadtreinigung (+113 TEUR zum Vorjahr), die Baumschau (+87 TEUR), die Abteilung Straßenbau (+86 TEUR zum Vorjahr), die Bauhofbetriebe (+66 TEUR zum Vorjahr) und die Werkstätten (+34 TEUR zum Vorjahr) ausweisen. Auch die Elektroabteilung verbessert sich um 15 TEUR. Die Kfz-Werkstatt schließt mit einem Ergebnis von -247 TEUR, was fast auf Vorjahresniveau liegt (+5 TEUR). Die Abteilung Gebäudereinigung ist die einzige Abteilung der Bauhofbetriebe, bei der sich das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert (-220 TEUR).

davon Gebäudereinigung: -184 TEUR

Die Abteilung Gebäudereinigung hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 220 TEUR verschlechtert und weist jetzt einen Verlust in Höhe von 184 TEUR auf. Die Umsatzerlöse in dieser Abteilung sind im Vergleich zum Vorjahr um 407 TEUR gestiegen. Gleichzeitig steigen aber die Material- und Fremdleistungen um 253 TEUR und auch die Personalkosten steigen um 417 TEUR. Der Grund hierfür waren einige Weiterqualifizierungen von Mitarbeiterinnen, die eine Höhergruppierung zur Folge hatten.

Friedhöfe: -315 TEUR

Bei der Abteilung Friedhöfe verbessert sich das Ergebnis um 227 TEUR, obwohl die Umsatzerlöse 104 TEUR geringer ausfallen als im Vorjahr. Der Grund hierfür sind hauptsächlich die Material- und Fremdleistungen, die sich um 339 TEUR auf 531 TEUR vermindert haben. Im Vorjahr fielen diese aufgrund der Sanierung der Waldbachkapelle deutlich höher aus.

Forst und Baumschau: 30 TEUR

Das Ergebnis von Forst und Baumschau verbessert sich um insgesamt 211 TEUR. Die Umsatzerlöse steigern sich um 341 TEUR und die Material- und Fremdleistungen sinken um 207 TEUR. Gleichzeitig sinken die sonstigen betrieblichen Erträge um 157 TEUR auf 94 TEUR, was hauptsächlich an der in 2021 bezahlten Waldprämie liegt. Auch die Personalkosten sind in 2022 um 159 TEUR niedriger ausgefallen.

### **Wirtschaftsbetriebe:**

Das Ergebnis mit **-5.976 TEUR** setzt sich wie folgt zusammen:

Bäder: -4.128 TEUR

In der Abteilung Bäder verschlechtert sich das Ergebnis in 2022 um 240 TEUR (Vorjahr: -3.888 TEUR). Der vorläufige Verlust der Offenburger Badbetriebs GmbH, der hier enthalten ist, beträgt -1.939 TEUR (Vorjahr: -1.855 TEUR). Der Planverlust der OBB war für 2022 mit -1.455 TEUR angesetzt.

Die größte Abweichung bei der Abteilung Bäder kann man in den innerbetrieblichen Verrechnungen erkennen. Diese sind um 163 TEUR gestiegen und somit wird hier in 2022 ein Aufwand von 350 TEUR ausgewiesen. Dieser hohe interne Aufwand ist auf einige Reparaturen und Sanierungen am Strandbad Gifiz zurückzuführen. Ebenso sind die Material- und Fremdleistungen um 97 TEUR gestiegen. Im Gegenzug sind die Umsatzerlöse um 30 TEUR auf 919 TEUR gestiegen und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 62 TEUR gesunken. Auch die Abschreibungen sind um 21 TEUR niedriger ausgefallen als im Vorjahr.

**ÖPNV:** -1.874 TEUR

Der ÖPNV verbessert sein Ergebnis um 385 TEUR. Die Umsatzerlöse im ÖPNV sind um 1.238 TEUR auf 2.828 TEUR gestiegen und auch die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um 68 TEUR. Im Gegenzug sind die Material- und Fremdleistungen um 720 TEUR auf -4.316 TEUR und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 176 TEUR gestiegen.

**Parken:** 26 TEUR

In der Abteilung Parken fällt das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr um 258 TEUR besser aus. Die Umsatzerlöse sind in 2022 um 284 TEUR angestiegen und die Material- und Fremdleistungen sind um 30 TEUR zurückgegangen. Im Gegenzug erhöhte sich der innerbetriebliche Aufwand um 41 TEUR und auch die Abschreibungen sind um 40 TEUR gestiegen.

### **Lage des Unternehmens:**

Im Vergleich zur Planung (-3.053 TEUR) gibt es zum vorläufigen Ergebnis (-1.412 TEUR) eine deutliche Verbesserung um 1.641 TEUR. Auch im Vergleich zum Vorjahr (-1.961 TEUR) liegt das Ergebnis 2022 um 549 TEUR besser.

In 2022 mussten die Themen Sollstellenpläne und Geschäftsverteilungsplan weiterbearbeitet werden. Die Optimierung weiterer interner Geschäftsprozesse dauert ebenfalls noch an. Diese setzten sich auch im Jahr 2023 noch fort.

Der Bereich Bauhofbetriebe (inkl. Friedhöfe und Forst/Baumschau) hat sich gegenüber 2021 insgesamt um 651 TEUR verbessert, wobei hier die einzige Verschlechterung (-220 TEUR) die Abteilung Gebäudereinigung mit einem Ergebnis in Höhe von -184 TEUR aufweist.

Alle anderen Abteilungen weisen Verbesserungen im Ergebnis auf, wobei die größte positive Veränderung die Friedhöfe verzeichnen können. Sie steigern ihr Jahresergebnis um 227 TEUR auf -315 TEUR.

Die Beteiligungsergebnisse sind mit 5.603 TEUR um 505 TEUR niedriger ausgefallen als im Vorjahr (6.108 TEUR). Der Plan war jedoch mit 4.539 TEUR noch niedriger angesetzt. Hier fehlen allerdings noch die abschließenden Steuerberechnungen für 2022, die das Ergebnis nochmals verändern.

Die Verbindlichkeiten (Vorjahr 50,4 Mio. EUR) wurden planmäßig getilgt (5,4 Mio. EUR). Hinzu kamen drei Darlehensneuaufnahmen in Höhe von 20,1 Mio. EUR. Somit beträgt der Schuldenstand zum Jahresende 2022 65,1 Mio. EUR.

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

Zum 31.12.2022 waren bei den TBO, einschließlich Betriebsleiter, 353 Mitarbeiter/innen (Vorjahr 337) beschäftigt. Davon 8 Auszubildende (Vorjahr 9).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                                           | 31.12.2022     |              | 31.12.2021     |              | 31.12.2020     |              | Veränderung   |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
|                                                                           | vorl. Ist      | %            | vorl. Ist      | %            | Ist            | %            | 2022 zu 2021  |
| <b>Aktivseite</b>                                                         |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                  |                |              |                |              |                |              |               |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                               | 34             | 0,0          | 59             | 0,0          | 93             | 0,1          | -25           |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                                    |                |              |                |              |                |              |               |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten auf fremden Grundstücken | 40.702         | 25,1         | 42.236         | 27,7         | 43.097         | 28,4         | -1.534        |
| technische Anlagen und Maschinen, Verteil.anlagen                         | 1.114          | 0,7          | 1.195          | 0,8          | 855            | 0,6          | -81           |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                        | 6.067          | 3,7          | 6.411          | 4,2          | 6.587          | 4,3          | -344          |
| geleistete Anzahlungen                                                    | 497            | 0,3          | 221            | 0,1          | 219            | 0,1          | 276           |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                                                 |                |              |                |              |                |              |               |
| Anteile an verbundenen Unternehmen 1)                                     | 82.423         | 50,8         | 83.423         | 54,7         | 81.923         | 53,9         | -1.000        |
| Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                    | 11.855         |              |                |              |                |              |               |
| Beteiligungen und sonst. Finanzanlagen 2)                                 | 486            | 0,3          | 454            | 0,3          | 416            | 0,3          | 32            |
|                                                                           | <b>143.178</b> | <b>88,3</b>  | <b>133.999</b> | <b>87,9</b>  | <b>133.190</b> | <b>87,6</b>  | <b>9.179</b>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                  |                |              |                |              |                |              |               |
| I. <u>Vorräte</u>                                                         | 273            | 0,2          | 274            | 0,2          | 345            | 0,2          | -1            |
| II. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>                     |                |              |                |              |                |              |               |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                | 713            | 0,4          | 532            | 0,3          | 597            | 0,4          | 181           |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                  | 13.809         | 8,5          | 13.928         | 9,1          | 12.184         | 8,0          | -119          |
| Forderungen gegen Unternehmen mit Beteilig.verh.                          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| Forderungen gegenüber Gesellschaftern                                     | 2.598          | 1,6          | 2.761          | 1,8          | 2.348          | 1,5          | -163          |
| sonstige Vermögensgegenstände                                             | 352            | 0,2          | 539            | 0,4          | 1.044          | 0,7          | -187          |
| III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>                  | 1.223          | 0,8          | 486            | 0,3          | 2.282          | 1,5          | 737           |
|                                                                           | <b>18.968</b>  | <b>11,7</b>  | <b>18.520</b>  | <b>12,1</b>  | <b>18.800</b>  | <b>12,4</b>  | <b>448</b>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                      | 8              | 0,0          | 9              | 0,0          | 10             | 0,0          | -1            |
|                                                                           | <b>162.154</b> | <b>100,0</b> | <b>152.528</b> | <b>100,0</b> | <b>152.000</b> | <b>100,0</b> | <b>9.626</b>  |
| <b>Passivseite</b>                                                        |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                    |                |              |                |              |                |              |               |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                   | 7.700          | 4,7          | 7.700          | 5,0          | 7.669          | 5,0          | 0             |
| II. Kapitalrücklagen                                                      | 80.591         | 49,7         | 81.821         | 53,6         | 79.972         | 52,6         | -1.230        |
| III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag                                         | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                          | -1.412         | -0,9         | -1.961         | -1,3         | -2.462         | -1,6         | 549           |
|                                                                           | <b>86.879</b>  | <b>53,6</b>  | <b>87.560</b>  | <b>57,4</b>  | <b>85.179</b>  | <b>56,0</b>  | <b>-681</b>   |
| <b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>                                 | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| <b>C. Empfangene Zuschüsse</b>                                            | 2.609          | 1,6          | 2.829          | 1,9          | 2.259          | 1,5          | -220          |
| <b>D. Rückstellungen</b>                                                  | 1.271          | 0,8          | 1.235          | 0,8          | 992            | 0,7          | 36            |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>                                               |                |              |                |              |                |              |               |
| langfristig                                                               | 65.114         | 40,2         | 50.394         | 33,0         | 49.714         | 32,7         | 14.720        |
| kurzfristig                                                               | 4.916          | 3,0          | 9.198          | 6,0          | 12.590         | 8,3          | -4.282        |
|                                                                           | <b>70.030</b>  | <b>43,2</b>  | <b>59.592</b>  | <b>39,1</b>  | <b>62.304</b>  | <b>41,0</b>  | <b>10.438</b> |
| <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                      | 1.365          | 0,8          | 1.312          | 0,9          | 1.266          | 0,8          | 53            |
|                                                                           | <b>162.154</b> | <b>100,0</b> | <b>152.528</b> | <b>100,0</b> | <b>152.000</b> | <b>100,0</b> | <b>9.626</b>  |

1) darunter Beteiligung an

|                                                 |               |
|-------------------------------------------------|---------------|
| Offenburger Gasversorgung Holding GmbH          | 13.196        |
| Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG         | 3.610         |
| Wärmeversorgung Offenburg Verwaltungs GmbH      | 13            |
| Offenburger Wasserversorgung GmbH               | 5.575         |
| Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH | 27.256        |
| Offenburger Stromversorgung Holding GmbH        | 32.748        |
| Offenburger Badbetriebs GmbH (OBB)              | 25            |
|                                                 | <b>82.423</b> |

2) darunter Beteiligung an

|                                              |              |
|----------------------------------------------|--------------|
| EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG       | 207          |
| Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungs AG | 0            |
| Forstwirtschaftliche Vereinigung             | 1            |
| Waldservice Ortenau eG                       | 5            |
| Breitband Ortenau GmbH                       | 273,0        |
|                                              | <b>486,0</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                             | 2023<br>Plan  | %            | 2022<br>vorl. Ist | %            | 2021<br>vorl. Ist | %            | 2020<br>Ist   | %            | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>                         | 25.472        | 97,4         | 25.241            | 96,7         | 21.564            | 95,8         | 21.014        | 98,0         | 3.677                       |
| Bestandsveränderung                         |               | 0,0          | 3                 | 0,0          | -106              | -0,5         | 19            | 0,1          | 109                         |
| aktivierte Eigenleistungen                  |               | 0,0          | 308               | 1,2          | 380               | 1,7          | 222           | 1,0          | -72                         |
| sonstige betriebliche Erträge               | 672           | 2,6          | 545               | 2,1          | 680               | 3,0          | 197           | 0,9          | -135                        |
| <b>Gesamtleistung</b>                       | <b>26.144</b> | <b>100,0</b> | <b>26.097</b>     | <b>100,0</b> | <b>22.518</b>     | <b>100,0</b> | <b>21.452</b> | <b>100,0</b> | <b>3.579</b>                |
| Aufwendung. für Roh-, Hilfs- u. BSt         | 2.786         | 10,7         | 2.689             | 10,3         | 2.357             | 10,5         | 2.123         | 9,9          | 332                         |
| Aufwendung. für bezogene L. u. L.           | <u>8.633</u>  | <u>33,0</u>  | <u>8.330</u>      | <u>31,9</u>  | <u>7.669</u>      | <u>34,1</u>  | <u>6.986</u>  | <u>32,6</u>  | <u>661</u>                  |
| Materialaufwand                             | 11.419        | 43,7         | 11.019            | 42,2         | 10.026            | 44,5         | 9.109         | 42,5         | 993                         |
| <b>Rohergebnis</b>                          | <b>14.725</b> | <b>56,3</b>  | <b>15.078</b>     | <b>57,8</b>  | <b>12.492</b>     | <b>55,5</b>  | <b>12.343</b> | <b>57,5</b>  | <b>2.586</b>                |
| Personalaufwand                             | 16.297        | 62,3         | 14.571            | 55,8         | 13.182            | 58,5         | 13.012        | 60,7         | 1.389                       |
| Abschreibungen                              | 3.498         | 13,4         | 3.530             | 13,5         | 3.341             | 14,8         | 3.450         | 16,1         | 189                         |
| sonst. betriebliche Aufwendungen            | <u>1.468</u>  | <u>5,6</u>   | <u>1.451</u>      | <u>5,6</u>   | <u>1.306</u>      | <u>5,8</u>   | <u>966</u>    | <u>4,5</u>   | <u>145</u>                  |
|                                             | 21.263        | 81,3         | 19.552            | 74,9         | 17.829            | 79,2         | 17.428        | 81,2         | 1.723                       |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>               | <b>-6.538</b> | <b>-25,0</b> | <b>-4.474</b>     | <b>-17,1</b> | <b>-5.337</b>     | <b>-23,7</b> | <b>-5.085</b> | <b>-23,7</b> | <b>863</b>                  |
| Erträge aus Beteiligungen 1)                | 10            | 0,0          | 57                | 0,2          | 22                | 0,1          | 25            | 0,1          | 35                          |
| Erträge aus Gewinnabführungs v. 2)          | 7.518         | 28,8         | 7.773             | 29,8         | 8.159             | 36,2         | 8.678         | 40,5         | -386                        |
| Zinssaldo                                   | 832           | 3,2          | 620               | 2,4          | 723               | 3,2          | 831           | 3,9          | -103                        |
| Aufwendungen aus Verlustübern. 3)           | 5.671         | 21,7         | 3.492             | 13,4         | 2.893             | 12,8         | 4.819         | 22,5         | 599                         |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>-5.513</b> | <b>-21,1</b> | <b>-756</b>       | <b>-2,9</b>  | <b>-772</b>       | <b>-3,4</b>  | <b>-2.032</b> | <b>-9,5</b>  | <b>16</b>                   |
| Sonstige Steuern                            | 0             | 0,0          | 83                | 0,3          | 379               | 1,7          | 106           | 0,5          | -296                        |
| Steuern vom Einkommen u. Ertrag             | 600           | 2,3          | 573               | 2,2          | 810               | 3,6          | 324           | 1,5          | -237                        |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>         | <b>-6.113</b> | <b>-23,4</b> | <b>-1.412</b>     | <b>-5,4</b>  | <b>-1.961</b>     | <b>-8,7</b>  | <b>-2.462</b> | <b>-11,5</b> | <b>549</b>                  |

|                                                              |              |             |              |             |              |             |              |             |
|--------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| <b>1) Erträge aus Beteiligungen</b>                          |              |             |              |             |              |             |              |             |
| EWM Erneuerb.Energien GmbH&Co.K                              | 10           | 0,0         | 57           | 0,2         | 26           | 0,1         | 21           | 0,1         |
| Summe                                                        | <b>10</b>    | <b>0,0</b>  | <b>57</b>    | <b>0,2</b>  | <b>26</b>    | <b>0,1</b>  | <b>21</b>    | <b>0,1</b>  |
| <b>2) Erträge aus Gewinnabführungs-<br/>verträgen davon:</b> |              |             |              |             |              |             |              |             |
| Offenb.Gasversorg.Holding GmbH                               | 3.180        | 12,2        | 3.529        | 13,5        | 3.451        | 15,3        | 3.401        | 15,9        |
| Offenb.Stromvers.Holding GmbH                                | 2.580        | 9,9         | 2.581        | 9,9         | 2.580        | 11,5        | 2.580        | 12,0        |
| Offenb.Wasserversorgung GmbH                                 | 1.758        | 6,7         | 1.663        | 6,4         | 2.129        | 9,5         | 2.697        | 12,6        |
| Summe                                                        | <b>7.518</b> | <b>28,8</b> | <b>7.773</b> | <b>29,8</b> | <b>8.159</b> | <b>36,2</b> | <b>8.678</b> | <b>40,5</b> |
| <b>3) Aufwendungen aus Verlustüber-<br/>nahme davon:</b>     |              |             |              |             |              |             |              |             |
| Wärmerversorgung Offenburg GmbH                              | 0            | 0,0         | 0            | 0,0         | 0            | 0,0         | 0            | 0,0         |
| OG Stadthallen-u.Messeimm.GmbH                               | 2.828        | 10,8        | 1.553        | 6,0         | 1.038        | 4,6         | 3.031        | 14,1        |
| Offenburger Badbetriebs GmbH *                               | 2.843        | 10,9        | 1.939        | 7,4         | 1.767        | 7,8         | 1.788        | 8,3         |
| Summe                                                        | <b>5.671</b> | <b>21,7</b> | <b>3.492</b> | <b>13,4</b> | <b>2.805</b> | <b>12,5</b> | <b>4.819</b> | <b>22,5</b> |

\* Da es sich bei der "Breitband Ortenau GmbH & Co.KG" bei den jährlichen Kosten (ca. 60 TEUR) um eine Kostendeckungseinlage und nicht um eine Verlustübernahme handelt, erscheinen diese ab 2022 nicht mehr in den Beteiligungsergebnissen.

\* Bei der TBO wurde im Plan 2023 ein anderes Ergebnis (-2.843 TEUR) für die Offenburger Badbetriebs GmbH geplant als bei der Planung der OBB (-2.838 TEUR). Die Abweichung beträgt 5 TEUR. Da diese Änderung nach Verabschiedung des TBO Wirtschaftsplanes durchgeführt wurde, konnte diese in der Planung der TBO nicht mehr berücksichtigt werden.

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                     | 2022<br>vorl. | 2021         | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|-----------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                               |               |              |               |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>                            |               |              |               |                             |
| Anlagevermögen                                      | 143.178       | 133.999      | 133.190       | 9.179                       |
| Gesamtvermögen                                      | 162.154       | 152.528      | 152.000       | 9.626                       |
| Anteil AV : GV in %                                 | <b>88,3%</b>  | <b>87,9%</b> | <b>87,6%</b>  |                             |
| <u>Investitionssumme</u>                            | 977           | 4.177        | 5.288         | -3.200                      |
| <b>Finanzlage:</b>                                  |               |              |               |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>                            |               |              |               |                             |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse) | 89.488        | 90.389       | 87.438        | -901                        |
| Gesamtkapital                                       | 162.154       | 152.528      | 152.000       | 9.626                       |
| Anteil EK : GK in %                                 | <b>55,2%</b>  | <b>59,3%</b> | <b>57,5%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                 |               |              |               |                             |
| <u>Umsatzrentabilität</u>                           |               |              |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Ertragsteuern)    | -839          | -1.151       | -2.138        | 312                         |
| Umsatzerlöse                                        | 25.241        | 21.564       | 21.014        | 3.677                       |
|                                                     | <b>-3,3%</b>  | <b>-5,3%</b> | <b>-10,2%</b> |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>                     |               |              |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Ertragsteuern)    | -839          | -1.151       | -2.138        | 312                         |
| Eigenkapital                                        | 86.879        | 87.560       | 85.179        | -681                        |
|                                                     | <b>-1,0%</b>  | <b>-1,3%</b> | <b>-2,5%</b>  |                             |
| <u>Cash Flow</u>                                    |               |              |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                     | -1.412        | -1.961       | -2.462        | 549                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                   | 3.530         | 3.341        | 3.450         | 189                         |
| auf Finanzanlagen                                   | 0             | 0            | 0             | 0                           |
| Veränderung Pensionsrückstellungen                  | 0             | 0            | 0             | 0                           |
| Veränderung Zuschüsse u. Rücklage § 6b              | 0             | 0            | -311          | 0                           |
| <b>Cash Flow</b>                                    | <b>2.118</b>  | <b>1.380</b> | <b>677</b>    | <b>738</b>                  |
| Erträge aus Anlagenabgängen                         | 36            | 52           | 16            | -16                         |
| Verluste aus Anlagenabgängen                        | 106           | 26           | 23            | 80                          |
| Veränderung der Vorräte                             | -1            | -71          | 346           | 70                          |
| Veränderung der Forderungen                         | -288          | 1.587        | -489          | -1.875                      |
| Veränderungen der Verbindlichkeiten                 | 10.438        | -2.712       | 2.594         | 13.150                      |
| <b>Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit</b>        | <b>12.409</b> | <b>262</b>   | <b>3.167</b>  | <b>12.147</b>               |



## Offenburger Wasserversorgung GmbH (OWV)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Versorgung der Offenburger Bevölkerung mit Trinkwasser

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 3.000.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

Stadt Offenburg (Technische Betriebe Offenburg) zu 100 %.

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

#### **Aufsichtsrat:**

|                                 |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Aufsichtsratsvorsitzender:      | Oberbürgermeister Marco Steffens |
| Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Oliver Martini     |

|             |                                                                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mitglieder: | Thomas Bauknecht<br>Ingo Eisenbeiß<br>Justus Eisenbeiß<br>Heinz Hättig<br>Werner Maier<br>Mario Vogt<br>Willi Wunsch |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| <b>Geschäftsführung:</b> | Alex Josef Müller |
|--------------------------|-------------------|

|                 |                                                         |
|-----------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Prokura:</b> | Klaus Rhode<br>Bereichsleiter Wasser badenovanetze GmbH |
|-----------------|---------------------------------------------------------|

### Unternehmensverträge:

1. Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen der Gesellschaft und der Stadt Offenburg (Technische Betriebe Offenburg).
2. Wegenutzungsvertrag Wasser zwischen der Gesellschaft und der Stadt Offenburg.
3. Stromlieferungsvertrag mit der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG, Lahr.
4. Betriebsführungsvertrag mit der badenova AG & Co. KG, Freiburg.

### Leistungsdaten:

|                                          | 2022      | 2021      | 2020      | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|
| Einwohner                                | 62.815    | 62.028    | 61.265    | 1,27%                       |
| Abnehmer (angeschlossene Zähler)         | 12.650    | 12.606    | 12.656    | 0,35%                       |
| Verkauf (nutzbare Abgabe) m <sup>3</sup> | 3.482.400 | 3.445.900 | 3.484.600 | 1,06%                       |

### Geschäftsverlauf:

Das Jahresergebnis 2022 (vor Gewinnabführung) liegt bei 1.663 TEUR (Vorjahr: 2.129 TEUR). Die Konzessionsabgabe beträgt 806 TEUR (Vorjahr: 845 TEUR). Nach Abschluss des Geschäftsjahres sind keine Ereignisse von besonderer Bedeutung eingetreten. Die Wirtschaftsplanung der OWV beinhaltet für die kommenden Jahre weiterhin Investitionen zur Sicherung der Qualität der Trinkwasserversorgung sowie Maßnahmen zur Absicherung der Wasserversorgung. Größere Investitionen stehen mit dem Bau der Anschlussleitung zum Anschluss an die Wasserversorgung Kleine Kinzig bis 2025 sowie dem Neubau des Hochbehälters Talweg 62 bis Ende 2024 an. Seit 2016 läuft das Projekt „Anschluss Kleine Kinzig“ zur Schaffung eines zweiten Standbeins für die Trinkwasserversorgung der Stadt Offenburg. Dazu werden ca. 20 km Wasserleitung bis nach Biberach im Kinzigtal verlegt. Das Projekt befindet sich aktuell im Planfeststellungsverfahren, der Baubeginn ist für Frühjahr 2024 vorgesehen. Im Jahr 2021 wurde außerdem mit der Umrüstung aller Wasserzähler auf Ultraschallzähler mit Funkauslesung begonnen.

### Lage des Unternehmens:

Die Gesellschaft versorgt die Offenburger Bevölkerung sowie die örtlichen Gewerbe- und Industriebetriebe mit Trinkwasser. Sie liefert Trinkwasser, das in allen Belangen die Grenzwerte weit unterschreitet und die gesetzlichen Anforderungen und Verordnungen sicher erfüllt. Im Jahr 2022 wurden 492 Wasserproben entnommen. Insgesamt gab es sieben Beanstandungen, die durch Spülmaßnahmen beseitigt werden konnten. Moderne Trinkwassergewinnungs- und Aufbereitungsanlagen sowie ein leistungsfähiges Versorgungsnetz sorgen für Versorgungssicherheit und eine ausgezeichnete Wasserqualität. Eine systematische Wartung und Modernisierung der Gewinnungs-/Aufbereitungs- und Verteilungsanlagen sorgen für eine größtmögliche Qualitätssicherung. Die Anzahl der Rohrbrüche ist im Jahr 2022 (45 Stück) gegenüber dem Vorjahr (40 Stück) leicht gestiegen.

Das mittlere Niveau der Rohrbruchanzahl liegt bei ca. 43 Stück pro Jahr. Leitungen mit auffällig hohen Rohrbruchzahlen werden zeitnah ausgetauscht.

Der Wasserpreis (Verbrauchspreis) sowie der Grundpreis (Zählerpreis) blieben im Geschäftsjahr 2022 unverändert.

**Anzahl der Arbeitnehmer:** Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

### **Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betrugen für das Jahr 2022 650 EUR (Vorjahr: 700 EUR). Die Höhe der Gesamtbezüge ist von der Anzahl der Sitzungen und der Anzahl der Aufsichtsratsmitglieder abhängig.

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten bei Teilnahme pro Sitzung 50 EUR Sitzungsgeld.

### **Bilanzdaten:**

**TEUR**

|                                                    | 31.12.2022 |       | 31.12.2021 |       | 31.12.2020 |       | Veränderung  |
|----------------------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|--------------|
|                                                    | Ist        | %     | Ist        | %     | Ist        | %     | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                  |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                           |            |       |            |       |            |       |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände               | 6          | 0,0   | 6          | 0,0   | 6          | 0,0   | 0            |
| II. Sachanlagen                                    |            |       |            |       |            |       |              |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauteile | 978        | 2,7   | 981        | 3,0   | 986        | 3,0   | -3           |
| Grundstücke ohne Bauten                            | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
| Erzeugungs-, Gewinnungs- u. Bezugsanlagen          | 24.329     | 67,1  | 23.310     | 71,4  | 22.869     | 68,5  | 1.019        |
| Verteilungsanlagen                                 | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 4          | 0,0   | 5          | 0,0   | 6          | 0,0   | -1           |
| Anlagen im Bau                                     | 5.282      | 14,6  | 4.531      | 13,9  | 3.027      | 9,1   | 751          |
|                                                    | 30.593     | 84,4  | 28.827     | 88,3  | 26.888     | 80,5  | 1.766        |
| III. Finanzanlagen                                 |            |       |            |       |            |       |              |
| Beteiligungen                                      | 875        | 2,4   | 875        | 2,7   | 875        | 2,6   | 0            |
| Sonstige Ausleihungen                              | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                    | 31.474     | 86,9  | 29.708     | 91,0  | 27.769     | 83,2  | 1.766        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                           |            |       |            |       |            |       |              |
| I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände      | 1.179      | 3,3   | 941        | 2,9   | 1.345      | 4,0   | 238          |
| II. Flüssige Mittel                                | 3.582      | 9,9   | 1.994      | 6,1   | 4.280      | 12,8  | 1.588        |
|                                                    | 4.761      | 13,1  | 2.935      | 9,0   | 5.625      | 16,8  | 1.826        |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>               |            | 0,0   |            | 0,0   |            | 0,0   | 0            |
|                                                    | 36.235     | 100,0 | 32.643     | 100,0 | 33.394     | 100,0 | 3.592        |
| <b>Passivseite</b>                                 |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                             | 5.462      | 15,1  | 5.462      | 16,7  | 5.462      | 16,4  | 0            |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>              | 2.169      | 6,0   | 2.153      | 6,6   | 2.078      | 6,2   | 16           |
| <b>C. Rückstellungen</b>                           | 18         | 0,0   | 18         | 0,1   | 18         | 0,1   | 0            |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                        |            |       |            |       |            |       |              |
| langfristig                                        | 24.980     | 68,9  | 21.617     | 66,2  | 20.727     | 62,1  | 3.363        |
| kurzfristig                                        | 3.606      | 10,0  | 3.393      | 10,4  | 5.109      | 15,3  | 213          |
|                                                    | 28.586     | 78,9  | 25.010     | 76,6  | 25.836     | 77,4  | 3.576        |
|                                                    | 36.235     | 100,0 | 32.643     | 100,0 | 33.394     | 100,0 | 3.592        |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                                     | <b>2023</b>  |              | <b>2022</b>  |              | <b>2021</b>  |              | <b>2020</b>  |              | <b>Veränderung</b>  |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
|                                                     | <b>Plan</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| Umsatzerlöse                                        | 7.878        | 98,9         | 7.821        | 99,2         | 7.847        | 97,0         | 8.058        | 99,3         | -26                 |
| Aktivierete Eigenleistungen                         | 66           | 0,8          | 32           | 0,4          | 41           | 0,5          | 30           | 0,4          | -9                  |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 20           | 0,3          | 35           | 0,4          | 201          | 2,5          | 25           | 0,3          | -166                |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>7.964</b> | <b>100,0</b> | <b>7.888</b> | <b>100,0</b> | <b>8.089</b> | <b>100,0</b> | <b>8.113</b> | <b>100,0</b> | <b>-201</b>         |
| Materialaufwand                                     | 2.177        | 27,3         | 2.407        | 30,5         | 2.185        | 27,0         | 1.669        | 20,6         | 222                 |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>5.787</b> | <b>72,7</b>  | <b>5.481</b> | <b>69,5</b>  | <b>5.904</b> | <b>73,0</b>  | <b>6.444</b> | <b>79,4</b>  | <b>-423</b>         |
| Personalaufwand                                     | 7            | 0,1          | 6            | 0,1          | 6            | 0,1          | 6            | 0,1          | 0                   |
| Abschreibungen                                      | 1.147        | 14,4         | 1.128        | 14,3         | 1.105        | 13,7         | 1.096        | 13,5         | 23                  |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.627        | 20,4         | 1.556        | 19,7         | 1.545        | 19,1         | 1.510        | 18,6         | 11                  |
| Konzessionsabgabe                                   | <u>820</u>   | <u>10,3</u>  | <u>806</u>   | <u>10,2</u>  | <u>845</u>   | <u>10,4</u>  | <u>841</u>   | <u>10,4</u>  | -39                 |
|                                                     | 3.601        | 45,2         | 3.496        | 44,3         | 3.501        | 43,3         | 3.453        | 42,6         | -5                  |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>2.186</b> | <b>27,4</b>  | <b>1.985</b> | <b>25,2</b>  | <b>2.403</b> | <b>29,7</b>  | <b>2.991</b> | <b>36,9</b>  | <b>-418</b>         |
| sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                 | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0                   |
| Zinsaufwendungen                                    | 425          | 5,3          | 315          | 4,0          | 271          | 3,4          | 291          | 3,6          | 44                  |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>1.761</b> | <b>22,1</b>  | <b>1.670</b> | <b>21,2</b>  | <b>2.132</b> | <b>26,4</b>  | <b>2.700</b> | <b>33,3</b>  | <b>-462</b>         |
| Steuern                                             | 3            | 0,0          | 7            | 0,1          | 3            | 0,0          | 3            | 0,0          | 4                   |
| Abgeführte Gewinne                                  | 1.758        | 22,1         | 1.663        | 21,1         | 2.129        | 26,3         | 2.697        | 33,2         | -466                |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                 | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>            |

**Ausgewählte Kennzahlen:**

|                                                                           | 2022          | 2021         | 2020          | TEUR<br>Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                     |               |              |               |                                     |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                           |               |              |               |                                     |
| Anlagevermögen                                                            | 31.474        | 29.708       | 27.769        | 1.766                               |
| Gesamtvermögen                                                            | 36.235        | 32.643       | 33.394        | 3.592                               |
| Anteil AV : GV in %                                                       | <b>86,9%</b>  | <b>91,0%</b> | <b>83,2%</b>  |                                     |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                                           | 2.935         | 3.078        | 2.882         | -143                                |
| <b>Finanzlage:</b>                                                        |               |              |               |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                           |               |              |               |                                     |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse)                       | 7.631         | 7.615        | 7.540         | 16                                  |
| Gesamtkapital                                                             | 36.235        | 32.643       | 33.394        | 3.592                               |
| Anteil EK : GK in %                                                       | <b>21,1%</b>  | <b>23,3%</b> | <b>22,6%</b>  |                                     |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                   |               |              |               |                                     |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis (vor Abführung)                           | 1.670         | 2.132        | 2.700         | -462                                |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                         | 1.128         | 1.105        | 1.096         | 23                                  |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rückstellungen                                | 0             | 0            | 0             | 0                                   |
|                                                                           | <b>2.798</b>  | <b>3.237</b> | <b>3.796</b>  | <b>-439</b>                         |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                       |               |              |               |                                     |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen (ohne Vorräte) | 4.761         | 2.935        | 5.625         | 1.826                               |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                            | 3.606         | 3.393        | 5.109         | 213                                 |
|                                                                           | <b>132,0%</b> | <b>86,5%</b> | <b>110,1%</b> |                                     |
| <b>Ertragslage:</b>                                                       |               |              |               |                                     |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                          |               |              |               |                                     |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Abführung)                              | 1.663         | 2.129        | 2.697         | -466                                |
| Umsatzerlöse                                                              | 7.821         | 7.847        | 8.058         | -26                                 |
|                                                                           | <b>21,3%</b>  | <b>27,1%</b> | <b>33,5%</b>  |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                    |               |              |               |                                     |
| Jahresüberschuss (vor Abführung)                                          | 1.663         | 2.129        | 2.697         | -466                                |
| Eigenkapital                                                              | 5.462         | 5.462        | 5.462         | 0                                   |
|                                                                           | <b>30,4%</b>  | <b>39,0%</b> | <b>49,4%</b>  |                                     |

# Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG (WVO)

## **Gegenstand des Unternehmens:**

Durchführung von Fernwärmeversorgung (Erzeugung und Verteilung) im Stadtgebiet Offenburg und Umgebung.

## **Persönlich haftender Gesellschafter (Komplementär):**

Wärmeversorgung Offenburg Verwaltungs GmbH, Offenburg

## **Kommanditisten:**

Das **Kommanditkapital** beträgt 8.100.000 EUR und verteilt sich wie folgt.

|                                                 | EUR              | %          |
|-------------------------------------------------|------------------|------------|
| Stadt Offenburg (Technische Betriebe Offenburg) | 4.131.000        | 51         |
| Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG, Lahr | 3.969.000        | 49         |
|                                                 | <u>8.100.000</u> | <u>100</u> |

## **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

### **Aufsichtsrat:**

Aufsichtsratsvorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens

Mitglieder:

- Ingo Eisenbeiß, Stadtrat, Rechtsanwalt, Offenburg
- Dr. Albert Glatt, Stadtrat, Zahnarzt, Offenburg
- Dr. Ulrich Kleine, Vorstand der E-Werk Mittelbaden  
Verwaltungsaktiengesellschaft, Lahr
- Stefan Konprecht, Stadtrat, Polizeibeamter
- Werner Maier, Stadtrat, Bäckermeister, Offenburg
- Dirk Munz, Elektromeister, Lahr

**Geschäftsführung:** Martin Wenz, Meißenheim

## **Unternehmensverträge:**

### **Erdgasliefervertrag**

Mit Wirkung zum 01.01.2020 wurde mit den Stadtwerken Emmendingen ein neuer Erdgaslieferungsvertrag abgeschlossen. Der Vertrag läuft bis zum 31.12.2022.

### **Stromliefervertrag**

Der von der WVO erzeugte Strom wird in den Bilanzkreis des E-Werk Mittelbaden geliefert und vom E-Werk Mittelbaden zu Spotmarktpreisen vergütet.

### **Betriebsführungsvertrag**

Es bestehen Betriebsführungsverträge zwischen dem Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG und der Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG über die Übernahme der kaufmännischen und technischen Betriebsführung der WVO.

## **Leistungskennzahlen:**

|                       |        | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>Veränderung<br/>2022 zu 2021</b> |
|-----------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------|
| Länge Fernwärmenetze  | km     | 13,5        | 11,2        | 9,28        | + 20,5 %                            |
| Hausübergabestationen | Anzahl | 359         | 328         | 303         | + 9,5 %                             |
| Verkauf Strom         | MWh    | 13.002      | 13.841      | 5.015       | - 6,1 %                             |
| Verkauf Wärme         | MWh    | 26.078      | 26.984      | 20.030      | - 3,4 %                             |

## **Geschäftsverlauf:**

Der Jahresüberschuss hat sich gegenüber dem Vorjahr von 468 TEUR auf 963 TEUR erhöht. Das Jahr 2022 war geprägt durch den Ukraine-Krieg, die Energiekrise und die Corona-Pandemie. Infolge der Energiekrise stiegen die für die Vergütung der erzeugten Strommenge maßgeblichen Strombörsenpreise sehr stark an. Die Wärmeversorgung Offenburg (WVO) profitierte von diesem Preisanstieg, insbesondere weil das Erdgas bereits vor der Energiekrise eingekauft wurde.

Das Rohergebnis stieg von 1.609 TEUR auf 2.754 TEUR. Den Wärmeerlösen in Höhe von 2.552 TEUR (Vorjahr 2.043 TEUR) liegt eine Abgabemenge von 26.078 MWh (Vorjahr 26.984 MWh) zugrunde. Der Mengenrückgang ist witterungsbedingt. Die milde Witterung in 2022 überkompensierte den Verbrauchsanstieg durch den Ausbau des Fernwärmenetzes. In das Stromnetz des E-Werks Mittelbaden wurden 13.002 MWh (Vorjahr 13.841 MWh) zu insgesamt 3.481 TEUR (Vorjahr 1.890 TEUR) abgegeben. Die Stromerlöse sind preisbedingt stark gestiegen. Die Brennstoff- und Wärmebezugskosten (einschließlich der Erdgassteuerrückerstattung) sind preisbedingt von 1.580 TEUR auf 2.478 TEUR gestiegen.

Insgesamt wurden 6.084 TEUR in den Ausbau der Wärmenetze investiert. Bundeszuschüsse in Höhe von 667 TEUR wurden direkt mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten verrechnet.



**Lage des Unternehmens:**

Das Blockheizkraftwerk im Paul-Gerhardt-Werk beliefert unter anderem das Klinikum in Offenburg mit Wärme. Seit Jahren wird das Wärmenetz ausgehend von diesem Standort ausgebaut. 2022 wurden weitere Kunden angeschlossen. Der Ausbau wird 2023 ff fortgesetzt. Dies führt mittelfristig auch zu einer Erhöhung der Stromeinspeisung. Zur Finanzierung dieser Maßnahmen erhielt die Wärmeversorgung einen Bundeszuschuss aus Mitteln der Nationalen Klimaschutzinitiative des Bundesministeriums für Umwelt, Naturschutz, Bau und Reaktorsicherheit, Fördermaßnahme „Kommunale Klimaschutz-Modellprojekte“ in Höhe von rund 2,4 Mio. EUR. Der Zuschuss wurde im Jahr 2021 um 1,6 Mio. EUR auf insgesamt 4 Mio. EUR erhöht. Im Jahr 2022 wurden keine Mittel an die Gesellschaft ausbezahlt.

Das Wärmenetz im Kreuzschlag wurde 2022 weiter in Richtung der Offenburger Messe ausgebaut.

Die Heizzentrale in der Konrad-Adenauer-Schule versorgt mehrere Liegenschaften des Ortsamtes sowie eine Liegenschaft der Fördergesellschaft für Körperbehinderte mit. Das in 2018 ersetzte BHKW-Modul steigerte die Stromproduktion bei in etwa gleichbleibender Wärmemenge deutlich.

Unsere finanzielle Lage ist als gut zu bezeichnen. Im Berichtsjahr gab es Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei Kreditinstituten (1.679 TEUR) und Gesellschaftern (500 TEUR), welche zur Finanzierung der laufenden Investitionen in das Fernwärmenetz verwendet worden sind. Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit stieg von 2.226 TEUR auf 4.087 TEUR.

**Anzahl der Arbeitnehmer:**

Die Gesellschaft hat kein eigenes Personal.

**Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betrugen für das Jahr 2022: 700 EUR (Vorjahr 600 EUR). Die Höhe der Gesamtbezüge ist von der Anzahl der Sitzungen abhängig. Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten bei Teilnahme pro Sitzung 50 EUR Sitzungsgeld.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                 | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung  |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                 | Ist           | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                               |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Ausstehende Einlagen</b>                  | 0             | 0,0          | 0,0           |              | 0             | 0,0          | 0            |
| <b>B. Anlagevermögen</b>                        |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Sachanlagen                                  |               |              |               |              |               |              |              |
| Immaterielle Vermögensgegenstände               | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 2             | 0,0          | 0            |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Baute | 74            | 0,4          | 75            | 0,5          | 76            | 0,6          | -1           |
| Technische Anlagen und Maschinen                | 17.600        | 89,2         | 13.099        | 86,6         | 11.610        | 91,0         | 4.501        |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung              | 2             | 0,0          | 3             | 0,0          | 4             | 0,0          | -1           |
|                                                 | 17.676        | 89,5         | 13.177        | 87,1         | 11.692        | 91,6         | 4.499        |
| II. Finanzanlagen                               | 0             | 0,0          | 0,0           |              | 0,0           |              | 0            |
|                                                 | <b>17.676</b> | <b>89,5</b>  | <b>13.177</b> | <b>87,1</b>  | <b>11.692</b> | <b>91,6</b>  | <b>4.499</b> |
| <b>C. Umlaufvermögen</b>                        |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände   | 1.664         | 8,4          | 1.507         | 10,0         | 906           | 7,1          | 157          |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten               | 400           | 2,0          | 441           | 2,9          | 165           | 1,3          | -41          |
|                                                 | <b>2.064</b>  | <b>10,5</b>  | <b>1.948</b>  | <b>12,9</b>  | <b>1.071</b>  | <b>8,4</b>   | <b>116</b>   |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>            | 0             | 0,0          | 0,0           |              | 0             | 0,0          | 0            |
|                                                 | <b>19.740</b> | <b>100,0</b> | <b>15.125</b> | <b>100,0</b> | <b>12.763</b> | <b>100,0</b> | <b>4.615</b> |
| <b>Passivseite</b>                              |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                          |               |              |               |              |               |              |              |
| Kapitalanteile Kommanditisten                   | 7.732         | 39,2         | 7.732         | 51,1         | 9.692         | 75,9         | 0            |
| Verlustvortragskonten Kommanditisten            | -1.221        | -6,2         | -2.184        | -14,4        | -2.652        | -20,8        | 963          |
|                                                 | <b>6.511</b>  | <b>33,0</b>  | <b>5.548</b>  | <b>36,7</b>  | <b>7.040</b>  | <b>55,2</b>  | <b>963</b>   |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>           | 3.222         | 16,3         | 2.791         | 18,5         | 1.975         | 15,5         | 431          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                        | 1.242         | 6,3          | 615           | 4,1          | 139           | 1,1          | 627          |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                     |               |              |               |              |               |              |              |
| langfristig                                     | 6.913         | 35,0         | 5.689         | 37,6         | 1.916         | 15,0         | 1.224        |
| kurzfristig                                     | 1.852         | 9,4          | 482           | 3,2          | 1.693         | 13,3         | 1.370        |
|                                                 | <b>8.765</b>  | <b>44,4</b>  | <b>6.171</b>  | <b>40,8</b>  | <b>3.609</b>  | <b>28,3</b>  | <b>2.594</b> |
|                                                 | <b>19.740</b> | <b>100,0</b> | <b>15.125</b> | <b>100,0</b> | <b>12.763</b> | <b>100,0</b> | <b>4.615</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                                     | 2023          |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                     | Plan          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| Umsatzerlöse                                        | 12.158        | 96,0         | 6.202        | 98,4         | 4.056        | 98,1         | 2.150        | 100,0        | 2.146        |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 501           | 4,0          | 99           | 1,6          | 77           | 1,9          | 1            | 0,0          | 22           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>12.659</b> | <b>100,0</b> | <b>6.301</b> | <b>100,0</b> | <b>4.133</b> | <b>100,0</b> | <b>2.151</b> | <b>100,0</b> | <b>2.168</b> |
| Materialaufwand                                     | 10.498        | 82,9         | 3.448        | 54,7         | 2.447        | 59,2         | 1.264        | 58,8         | 1.001        |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>2.161</b>  | <b>17,1</b>  | <b>2.853</b> | <b>45,3</b>  | <b>1.686</b> | <b>40,8</b>  | <b>887</b>   | <b>41,2</b>  | <b>1.167</b> |
| Personalaufwand                                     | 0             | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Abschreibungen                                      | 1.072         | 8,5          | 918          | 14,6         | 837          | 20,3         | 558          | 25,9         | 81           |
| Sonst. betriebliche Aufwendungen                    | 254           | 2,0          | 482          | 7,6          | 128          | 3,1          | 107          | 5,0          | 354          |
|                                                     | 1.326         | 10,5         | 1.400        | 22,2         | 965          | 23,3         | 665          | 30,9         | 435          |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>835</b>    | <b>6,6</b>   | <b>1.453</b> | <b>23,1</b>  | <b>721</b>   | <b>17,4</b>  | <b>222</b>   | <b>10,3</b>  | <b>732</b>   |
| Zinssaldo                                           | -241          | -1,9         | -176         | -2,8         | -158         | -3,8         | -53          | -2,5         | -18          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>594</b>    | <b>4,7</b>   | <b>1.277</b> | <b>20,3</b>  | <b>563</b>   | <b>13,6</b>  | <b>169</b>   | <b>7,9</b>   | <b>714</b>   |
| Steuern                                             | 111           | 0,9          | 314          | 5,0          | 95           | 2,3          | 3            | 0,1          | 219          |
| Erträge aus Verlustübernahme                        | 0             | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                 | <b>483</b>    | <b>3,8</b>   | <b>963</b>   | <b>15,3</b>  | <b>468</b>   | <b>11,3</b>  | <b>166</b>   | <b>7,7</b>   | <b>495</b>   |

**Ausgewählte Kennzahlen:**
**TEUR**

|                                                                              | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   | <b>2020</b>  | <b>Veränderung<br/>2022 zu 2021</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |               |               |              |                                     |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |               |               |              |                                     |
| Anlagevermögen                                                               | 17.676        | 13.177        | 11.692       | 4.499                               |
| Gesamtvermögen                                                               | 19.740        | 15.125        | 12.763       | 4.615                               |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>89,5%</b>  | <b>87,1%</b>  | <b>91,6%</b> |                                     |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                                              | 5.417         | 2.320         | 2.941        | 3.097                               |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |               |               |              |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |               |               |              |                                     |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse)                          | 9.733         | 8.339         | 9.015        | 1.394                               |
| Gesamtkapital                                                                | 19.740        | 15.125        | 12.763       | 4.615                               |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>49,3%</b>  | <b>55,1%</b>  | <b>70,6%</b> |                                     |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |               |               |              |                                     |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis (vor Abführung)                              | 1.277         | 563           | 169          | 714                                 |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 918           | 837           | 558          | 81                                  |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rückstellungen                                   | 627           | 476           | -221         | 151                                 |
|                                                                              | <b>2.822</b>  | <b>1.876</b>  | <b>506</b>   | <b>946</b>                          |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |               |               |              |                                     |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 2.064         | 1.948         | 1.071        | 116                                 |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 1.852         | 482           | 1.693        | 1.370                               |
|                                                                              | <b>111,4%</b> | <b>404,1%</b> | <b>63,3%</b> |                                     |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |               |               |              |                                     |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |               |               |              |                                     |
| Jahresergebnis vor Ausgleich                                                 | 963           | 468           | 166          | 495                                 |
| Umsatzerlöse                                                                 | 6.202         | 4.056         | 2.150        | 2.146                               |
|                                                                              | <b>15,5%</b>  | <b>11,5%</b>  | <b>7,7%</b>  |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |               |               |              |                                     |
| Jahresergebnis vor Ausgleich                                                 | 963           | 468           | 166          | 495                                 |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse)                          | 9.733         | 8.339         | 9.015        | 1.394                               |
|                                                                              | <b>9,9%</b>   | <b>5,6%</b>   | <b>1,8%</b>  |                                     |

# Offenburger Stromversorgung Holding GmbH

**Gegenstand des Unternehmens:**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Gesellschaften, die öffentliche Zwecke im Rahmen der rechtlichen Vorgaben der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg verfolgen, insbesondere der Beteiligung an der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG Lahr (EWM).

**Stammkapital:** Das Stammkapital beträgt 1.000.000 EUR.

**Gesellschafter:** Stadt Offenburg (Technische Betriebe Offenburg) zu 100 %

**Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

**Geschäftsführung:** Alex Josef Müller

**Unternehmensverträge:**

Gewinnabführungsvertrag zwischen dem Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg als Organträger und der Offenburger Stromversorgung Holding GmbH (Organgesellschaft).

**Beteiligungen:**

1. Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG, Lahr mit 25,84 %
2. Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungs GmbH, Lahr mit 25,84 %.

**Lage des Unternehmens:**

Die Offenburger Stromversorgung Holding GmbH ist Kommanditist der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG, Lahr und unterhält sonst keinen operativen Geschäftsbetrieb. Das Betriebsergebnis der Offenburger Stromversorgung Holding GmbH ergibt sich jeweils aus der Gewinnabführung der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG abzüglich der Aufwendungen für Kapitalsdienst und Verwaltung.

**Anzahl der Arbeitnehmer:** Kein eigenes Personal.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                                           | 31.12.2022 |       | 31.12.2021 |       | 31.12.2020 |       | Veränderung  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|--------------|
|                                                                           | vorl. Ist  | %     | Ist        | %     | Ist        | %     | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                                         |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                  |            |       |            |       |            |       |              |
| I. <u>Finanzanlagen</u>                                                   |            |       |            |       |            |       |              |
| 1. Beteiligungen                                                          | 32.723     | 92,6  | 32.723     | 92,6  | 32.723     | 92,6  | 0            |
|                                                                           | 32.723     | 92,6  | 32.723     | 92,6  | 32.723     | 92,6  | 0            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                  |            |       |            |       |            |       |              |
| I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>                   |            |       |            |       |            |       |              |
| 1. Forderungen gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis           | 2.584      | 7,3   | 2.584      | 7,3   | 2.584      | 7,3   | 0            |
| 2. Forderungen gegenüber Gesellschaftern                                  | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                                          | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                                           | 2.584      | 7,3   | 2.584      | 7,3   | 2.584      | 7,3   | 0            |
| II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>                                  | 28         | 0,1   | 24         | 0,1   | 28         | 0,1   | 4            |
|                                                                           | 35.335     | 100,0 | 35.331     | 100,0 | 35.335     | 100,0 | 4            |
| <b>Passivseite</b>                                                        |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                    |            |       |            |       |            |       |              |
| I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>                                            | 1.000      | 2,8   | 1.000      | 2,8   | 1.000      | 2,8   | 0            |
| II. <u>Kapitalrücklage</u>                                                | 31.748     | 89,8  | 31.748     | 89,9  | 31.748     | 89,8  | 0            |
| III. <u>Jahresüberschuss</u>                                              | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                                           | 32.748     | 92,7  | 32.748     | 92,7  | 32.748     | 92,7  | 0            |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                  |            |       |            |       |            |       |              |
| sonstige Rückstellungen                                                   | 4          | 0,0   | 3          | 0,0   | 7          | 0,0   | 1            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                               |            |       |            |       |            |       |              |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                               | 2.581      | 7,3   | 2.580      | 7,3   | 2.580      | 7,3   | 1            |
| sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | 2          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                                           | 35.335     | 100,0 | 35.331     | 100,0 | 35.335     | 100,0 | 4            |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                                        | 2022         |   | 2021         |   | 2020         |   | Veränderung  |
|--------------------------------------------------------|--------------|---|--------------|---|--------------|---|--------------|
|                                                        | vorl. Ist    | % | Ist          | % | Ist          | % | 2022 zu 2021 |
| 1. sonstige betriebliche Erträge                       | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| 2. sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 3            |   | 4            |   | 4            |   | -1           |
| 3. Erträge aus Beteiligungen                           | 2.584        |   | 2.584        |   | 2.584        |   | 0            |
| 4. Zinsen und ähnliche Erträge                         | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| <b>5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>2.581</b> |   | <b>2.580</b> |   | <b>2.580</b> |   | <b>1</b>     |
| 6. Erträge aus Verlustübernahme                        | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| 7. abgeführter Gewinn aus Gewinnabführungsvertrag      | -2.581       |   | -2.580       |   | -2.580       |   | -1           |
| <b>8. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                 | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |

# Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG Lahr (EWM) - Konzern

## Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung von und Versorgung mit Elektrizität, Gas und Wärme sowie die Wahrnehmung hiermit zusammenhängender Dienstleistungen.

## Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin):

Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungsaktiengesellschaft Lahr.

## Kommanditisten:

|                                                           | EUR                  | %             |
|-----------------------------------------------------------|----------------------|---------------|
| EnBW Kommunale Beteiligungen GmbH                         | 8.722.011,05         | 31,00         |
| Stadt Lahr (Versorgung und Verkehr)                       | 8.271.504,62         | 29,40         |
| <b>Offenburger Stromholding GmbH</b>                      | <b>7.270.276,96</b>  | <b>25,84</b>  |
| Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG | 3.025.096,35         | 10,75         |
| weitere 27 Gemeinden                                      | 846.099,24           | 3,01          |
|                                                           | <u>28.134.988,22</u> | <u>100,00</u> |

## Allgemeine Angaben:

Die Elektrizitätswerk Mittelbaden Verwaltungsaktiengesellschaft ist die persönlich haftende Gesellschafterin der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG. Sie erbringt keine Einlage und hat keinen Kapitalanteil.

## Organe der Gesellschaft:

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

### **Aufsichtsrat:**

|                |                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------|
| Markus Ibert   | Oberbürgermeister der Stadt Lahr, Ettenheim, Vorsitzender |
| Marco Steffens | Oberbürgermeister, Offenburg, 1. stellv. Vorsitzender     |

|                      |                                                                                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dr. Christoph Müller | Geschäftsführer der Netze BW, Stuttgart,<br>1. stellv. Vorsitzender                             |
| Klaus Muttach        | Oberbürgermeister, Achern,<br>1. stellv. Vorsitzender                                           |
| Dirk Munz            | Elektromeister, Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG<br>Lahr, 2. stellv. Vorsitzender         |
| Gerhard Ackermann    | Elektrotechniker, Friesenheim                                                                   |
| Stefan Böhler        | Dipl.-Ing., Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG,<br>Wolfach                               |
| Gregor Bühler        | Bürgermeister, Sasbach                                                                          |
| Robert Braun         | Elektromeister, Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co.<br>KG, Ohlsbach                             |
| Dr. Wolfgang Bruder  | Vorstandsvorsitzender i.R. der EnBW Regional AG,<br>Offenburg                                   |
| Ingo Eisenbeiß       | Rechtsanwalt, Stadtrat, Offenburg                                                               |
| Bernd Harter         | Betriebswirt (VWA), Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co.<br>KG, Schenkenzell (bis 21.06.2022) |
| Roland Hirsch        | Stadtrat, Kriminalhauptkommissar a.D., Lahr                                                     |
| Philipp Hunn         | Vermessungstechniker, Ettenheim                                                                 |
| Jonas Kruß           | Bachelor of Arts, Kehl                                                                          |
| Werner Maier         | Bäckermeister, Stadtrat, Offenburg                                                              |
| Günter Pfundstein    | Bürgermeister, Zell a.H                                                                         |
| Eberhard Roth        | Stadtrat, Vorstand i.R. Paul-Gerhardt-Werk e.V., Lahr                                           |
| Harald Schmoch       | Leiter Vertriebssteuerung & Angebotscenter, Sales &<br>Solutions GmbH, Stuttgart                |
| Jürgen Singler       | Dipl.-Ing (FH) Elektrotechnik, Lahr                                                             |
| Sven Täubert         | Steuerberater, Stadtrat, Lahr                                                                   |
| Carina Verlohr       | Leiterin HR Sparte Markt, EnBW, Stuttgart                                                       |
| <b>Vorstand:</b>     | Dr. Ulrich Kleine, Lahr                                                                         |



### **Wichtige Verträge:**

- Der Konsortialvertrag zwischen den Städten Lahr und Offenburg sowie weiteren 16 Gemeinden und der Badenwerk AG vom 13./19.08.1998 regelt die Beteiligungsverhältnisse und die Zusammenarbeit der Gesellschafter
- Konzessionsvertrag mit der Stadt Lahr (Laufzeit 2015 bis 2035)
- Konzessionsvertrag mit der Stadt Offenburg (Laufzeit 2018 bis 2038)
- Weitere Konzessionsverträge mit den Gemeinden im Versorgungsgebiet.

### **Beteiligungen:**

- Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG, 62,2 %ige Tochtergesellschaft der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG;
- Überlandwerk Mittelbaden Verwaltungs-GmbH, 62,2 %ige Tochtergesellschaft der Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG;
- Elektrizitätswerk Mittelbaden Wasserkraft GmbH und Co. KG (100 %)
- Elektrizitätswerk Mittelbaden Wasserkraft Verwaltungs-GmbH (100 %)
- Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG (49 %),
- Wärmeversorgung Offenburg Verwaltungs-GmbH (49 %)
- Solarstrompark Ortenau GmbH & Co. KG, Freiburg (21,3 %)
- Ortenauer Energieagentur GmbH, Offenburg, Stammeinlage 1.500 EUR (4,0 %).
- WINDPOOL GmbH & Co. KG, Frankfurt am Main (8,8 %);
- Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG, Aachen (2,2 %);
- Baltic Windpark Beteiligungen GmbH & Co. KG, Stuttgart (10,42 %);
- Energiewerk Ortenau Energiegesellschaft GmbH & Co. KG (24,5 %);
- Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG, Lahr (69 %);
- Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien Verwaltungs-GmbH, Lahr (100 %);
- Windenergie Gutach GmbH & Co. KG, Gutach (100 % Beteiligung mittelbar über die Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG).
- Windenergie Mühlenbach GmbH & Co. KG, Gutach (25 % Beteiligung mittelbar über die Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG);
- Leitwerk Rechenzentren Appenweier GmbH, Appenweier (50 %);
- Infrastruktur-Verwaltungs-GmbH, Freiburg (32 %);
- Infrastruktur-Trägergesellschaft mbH & Co. KG, Freiburg (32 %);
- Projektpartner Oberrhein – Gesellschaft für Projektentwicklung GmbH, Freiburg (25 %)
- Walter hilft GmbH, Troisdorf (10 %)
- E-Werk Rechenzentrum Lahr GmbH, Lahr (100 %)
- Elektrizitätswerk Ottenhöfen Moser GmbH & Co. KG, Ottenhöfen (50 %)

### Leistungszahlen:

|               |     | 2022      | 2021      | 2020      | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|---------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|
| Stromabgabe   | MWh | 2.629.539 | 2.701.527 | 2.580.957 | - 2,7 %                     |
| Leitungslänge | km  | 9.001     | 8.956     | 8.942     | + 0,5 %                     |

### Geschäftsverlauf:

Die Vertriebsmenge des E-Werk Mittelbaden stieg im Vergleich zum Vorjahr um 10,2 % auf 1,51 TWh (Vorjahr: 2,7 %).

Die Netznutzungsmenge im Netzgebiet sank gegenüber 2021 von 2,7 TWh auf 2,6 TWh (Rückgang 3,7 %).

Der Strommarkt war insbesondere von folgenden Entwicklungen geprägt:

- Der Krieg in der Ukraine hatte negative Auswirkungen auf die Weltwirtschaft und die Nahrungsmittelversorgung der dritten Welt. Bisher blieb eine starke Rezession aber aus. Der Krieg hat den Zusammenhalt innerhalb der EU und der Nato wieder gestärkt. Es bleibt abzuwarten, ob die Ukraine mit Hilfe westlicher Waffen die russische Invasion zurückschlagen kann. Eine Verhandlungslösung für den Konflikt scheint aktuell nicht wahrscheinlich.
- 2022 setzte sich der starke Anstieg der Börsenpreise für Strom und Gas zunächst fort und erreichte im August 2022 einen neuen Höchstwert. Danach sanken die Preise, blieben aber im Vergleich zum Vorkrisenniveau sehr hoch. Der starke Preisanstieg führte auch zu stark steigenden Preisen für die Endkunden.
- Die Bundesregierung führte aufgrund der stark steigenden Preise Soforthilfen für Gas- und Wärmekunden ein und legte die gesetzlichen Grundlagen für die Einführung von Strom-, Gas- und Wärmepreisbremsen zur Entlastung der Wirtschaft und der Endkunden. Die gleichzeitige Einführung der sog. Zufallsgewinnabschöpfung im Erzeugungsbereich sollte einen Beitrag zur Gegenfinanzierung dieser Maßnahmen leisten. Insbesondere die Erzeuger von regenerativem Strom profitierten von der Energiekrise.
- Der Druck auf die Regierungen zu verstärkten Anstrengungen gegen die Erderwärmung bleibt hoch. Allerdings ist es bisher nicht gelungen, sich international auf abgestimmte Maßnahmen gegen den Klimawandel zu einigen. Die Auswirkungen des Klimawandels zeigen sich auch immer mehr in Deutschland. Die trockenen Sommer und die schneefreien Winter häufen sich.
- Der Bundesregierung ist es gelungen, die Abhängigkeit der deutschen Energieversorgung von Gasimporten aus Russland zu brechen. Die Anstrengungen

zum Bau von LNG-Terminals waren erfolgreich. Die Gaslieferungen aus dem Norden und dem Westen konnten ebenfalls erhöht werden. Allerdings zeigt sich, dass das niedrige Vorkrisenniveau bei den Gaspreisen nicht mehr erreicht werden kann.

- Der Wettbewerb um die Stromkunden ist 2022 praktisch zum Erliegen gekommen. Zum Jahresende sind erste Internet-Händler wieder mit fallenden Preisen in den Markt zurückgekehrt.
- Der dringend erforderliche Ausbau der Strom-Übertragungsnetze kommt weiterhin nur langsam voran.
- Der Zubau der erneuerbaren Erzeugungskapazitäten fiel auch 2022 viel geringer aus als zur Erreichung der Klimaschutzziele notwendig wäre. Die eingeleiteten Maßnahmen zur Ankurbelung des Zubaus werden erst mittelfristig Wirkung zeigen. Aktuell leidet der Ausbau der erneuerbaren Energieerzeugung unter der Materialknappheit und den zu geringen Kapazitäten der Windenergieanlagenhersteller.
- Der Rollout von modernen Messeinrichtungen begann im Netzgebiet im Jahr 2017; er wurde mit steigenden Einbauzahlen auch in diesem Jahr fortgeführt. Der Rollout der intelligenten Messsysteme für größere Abnahmestellen wurde aufgrund der weiter bestehenden Ungewissheiten zu den rechtlichen Rahmenbedingungen und des im Winter 2022 gestarteten Gesetzgebungsverfahrens („Gesetz zum Neustart der Digitalisierung der Energiewende“) nochmals auf Anfang 2023 verschoben.

### Lage des Unternehmens:

Die Ertragslage des Konzerns im Geschäftsjahr 2022 entwickelte sich wie folgt:

|                                                 | 2022             | 2021             | Abweichung in % |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Rohergebnis (Gesamtleistung ./ Materialaufwand) | 92.819 T€        | 76.206 T€        | 21,80 %         |
| Personalaufwand                                 | 39.144 T€        | 33.760 T€        | 15,95 %         |
| Abschreibungen                                  | 18.071 T€        | 16.679 T€        | 8,35 %          |
| Sachaufwand                                     | 7.672 T€         | 5.445 T€         | 40,90 %         |
| Finanzergebnis                                  | -3.784 T€        | -5.043 T€        | -24,97 %        |
| Steuern                                         | 4.153 T€         | 2.220 T€         | 87,07 %         |
| <b>Konzernjahresüberschuss</b>                  | <b>19.995 T€</b> | <b>13.059 T€</b> | <b>53,11 %</b>  |

Der Konzernjahresüberschuss liegt mit 19,995 Mio. EUR deutlich über dem Vorjahresniveau von 13,059 Mio. EUR.

Die Umsatzrentabilität (Gewinn vor Ertragssteuern / Umsatzerlöse ohne Stromsteuer) beläuft sich auf 5,1 % (Vorjahr: 3,7 %)

Die Umsatzerlöse stiegen im Berichtsjahr, ohne Berücksichtigung der Stromsteuer, um rund 55,5 Mio. EUR beziehungsweise 12,7 % auf 492,4 Mio. EUR. Der Umsatzanstieg ist vor allem auf die gestiegene Vertriebsmenge im Stromvertrieb und die gleichzeitig gestiegenen Endkundenpreise zurückzuführen.

Der Planansatz für die Umsatzerlöse lag bei 432,4 Mio. EUR. Die gestiegene Vertriebsmenge und die steigenden Endkundenpreise waren zum Zeitpunkt der Planung noch nicht absehbar.

Die sonstigen Umsätze enthalten überwiegend Umsätze aus der Hochwälzung der EEG-Einspeisung an den Übertragungsnetzbetreiber, die Erstattung gem. § 19 Abs. 2 StromNEV, die Erstattung von KWKG-Zuschlägen durch den Übertragungsnetzbetreiber sowie die Auflösung von Baukostenzuschüssen und sind 2022 um 3,1 Mio. EUR auf 113,6 Mio. EUR gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge erhöhten sich von 1,1 Mio. EUR auf 3,5 Mio. EUR.

Der Materialaufwand steigt von 345,9 Mio. EUR auf 385,0 Mio. EUR. Der Anstieg ist vor allem auf die gestiegenen Strombeschaffungskosten zurückzuführen. Der Anstieg wäre ohne die Abschaffung der EEG-Umlage zum 01.07.2022 noch deutlich höher ausgefallen.

Der Anstieg der Personalaufwendungen um 5,4 Mio. EUR auf 39,1 Mio. EUR ist auf die tarifliche Erhöhung um 1,6 % sowie die höheren Rückstellungen für Verpflichtungen gegenüber Mitarbeitern zurückzuführen. Die Aufwendungen für Altersvorsorge erhöhten sich um 68,1 %. Dieser Anstieg ist vor allem auf eine Anpassung der Anwartschaftstrends, des BBG-Trends und des Rententrends bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände erhöhten sich von 16,7 Mio. EUR auf 18,1 Mio. EUR. Der Anstieg resultiert aus den Investitionen des Geschäftsjahrs.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betragen 7,7 Mio. EUR (Vorjahr: 5,4 Mio. EUR). In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind unter anderem die Kosten für die Umsetzung der Energiepreislösung erforderlichen Software-Anpassungen enthalten.

Die Zinsaufwendungen sanken von 6,1 Mio. EUR auf 3,4 Mio. EUR. Der Rückgang resultiert aus geringen Zinsaufwendungen aufgrund des allgemein gestiegenen Zinsniveaus bei der Aufzinsung der Pensionsrückstellungen.

Die Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind von 2,1 Mio. EUR auf 4,1 Mio. EUR gestiegen.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich zum 31.12.2022 wie folgt dar:

|                                                   | 2022       | 2021       | Abweichung in % |
|---------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| <b>Vermögen</b>                                   |            |            |                 |
| Anlagevermögen                                    | 255.711 T€ | 252.280 T€ | 1,36 %          |
| Vorräte                                           | 4.267 T€   | 3.000 T€   | 42,23 %         |
| Forderungen                                       | 60.354 T€  | 58.997 T€  | 2,30 %          |
| Flüssige Mittel                                   | 37.666 T€  | 9.519 T€   | 295,69 %        |
| Rechnungsabgrenzungsposten                        | 687 T€     | 642 T€     | 7,01 %          |
|                                                   | 358.685 T€ | 324.438 T€ | 10,56 %         |
| <b>Kapital</b>                                    |            |            |                 |
| Wirtschaftliches Eigenkapital                     | 128.852 T€ | 120.586 T€ | 6,85 %          |
| langfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen | 92.346 T€  | 88.082 T€  | 4,84 %          |
| kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen | 137.487 T€ | 115.770 T€ | 18,76 %         |
|                                                   | 358.685 T€ | 324.438 T€ | 10,56 %         |

Unter betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten wurden 85 % der empfangenen Baukostenzuschüsse im Eigenkapital und 15 % in den langfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die geplante Gewinnausschüttung von 10 Mio. EUR wurde den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugerechnet.

Die Investitionen im laufenden Geschäftsjahr in Höhe von 30,6 Mio. EUR wurden überwiegend aus Mitteln der Innenfinanzierung finanziert. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten erhöhten sich um 4,0 Mio. EUR. Das Investitionsvolumen des Vorjahrs betrug 26,9 Mio. EUR.

Investitionsschwerpunkte 2022 waren der Ausbau des Stromverteilnetzes und die Investitionen in eine neue ERP-Software.

Das Finanzanlagevermögen hat sich von 22,5 Mio. EUR auf 16,1 Mio. EUR vermindert. Der Rückgang resultiert aus dem Verkauf der Beteiligung an der Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände betragen 60,4 Mio. EUR (Vorjahr: 59,0 Mio. EUR). Der Anstieg ist vor allem auf höhere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich gegenüber dem Vorjahr um 28,2 Mio. EUR auf 37,7 Mio. EUR erhöht. Der Anstieg resultiert aus der positiven Entwicklung des Cashflows und aus den Erlösen aus dem Verkauf von Assets und Beteiligungen.

Die Rückstellungen erhöhten sich um 33,6 Mio. EUR von insgesamt 65,8 Mio. EUR auf 99,4 Mio. EUR. Der Anstieg resultiert aus höheren sonstigen Rückstellungen und höheren Pensionsrückstellungen. Bei den sonstigen Rückstellungen erhöhte sich vor allem die Rückstellung aus offenen Rechnungen. Dieser Anstieg hängt zusammen mit der Einführung einer neuen Unternehmenssoftware und führt gleichzeitig zu entsprechend niedrigeren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Die Verbindlichkeiten reduzierten sich um 7,8 Mio. EUR von 123,6 Mio. EUR auf 115,8 Mio. EUR. Grund hierfür sind vor allem niedrigere Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Der Anstieg der sonstigen Verbindlichkeiten resultiert vor allem aus höheren Verbindlichkeiten für noch abzuführende Stromsteuer.

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

Im Konzernverbund waren zum 31. Dezember 2022 insgesamt 419 Personen beschäftigt. In einem Ausbildungsverhältnis standen dabei 32 Personen.

### **Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Die gesamten Aufsichtsratsvergütungen betrugen 2022 205 TEUR (im Vorjahr 206 TEUR).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                                  | 31.12.2022     |              | 31.12.2021     |              | 31.12.2020     |              | Veränderung   |
|------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------|
|                                                                  | Ist            | %            | Ist            | %            | Ist            | %            | 2022 zu 2021  |
| <b>Aktivseite</b>                                                |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                         |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                      |                |              |                |              |                |              |               |
| 1. Konzessionen, Baukostenzuschüsse u. ähnl. Rechte              | 2.783          | 0,8          | 3.468          | 1,1          | 3.531          | 1,2          | -685          |
| 2. Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände                   | <u>4.947</u>   | <u>1,4</u>   | <u>758</u>     | <u>0,2</u>   | <u>479</u>     | <u>0,2</u>   | <u>4.189</u>  |
|                                                                  | 7.730          | 2,2          | 4.226          | 1,3          | 4.010          | 1,3          | 3.504         |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                           |                |              |                |              |                |              |               |
| 1. Grundstücke und Bauten                                        | 25.769         | 7,2          | 23.735         | 7,3          | 23.082         | 7,6          | 2.034         |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                              | 191.929        | 53,5         | 188.324        | 58,0         | 180.976        | 59,8         | 3.605         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung            | 6.293          | 1,8          | 6.601          | 2,0          | 5.020          | 1,7          | -308          |
| 4. Anzahlungen und Anlagen im Bau                                | <u>7.925</u>   | <u>2,2</u>   | <u>6.869</u>   | <u>2,1</u>   | <u>10.510</u>  | <u>3,5</u>   | <u>1.056</u>  |
|                                                                  | 231.916        | 64,7         | 225.529        | 69,5         | 219.588        | 72,6         | 6.387         |
| <b>III. Finanzanlagen</b>                                        |                |              |                |              |                |              |               |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                            | 360            | 0,1          | 360            | 0,1          | 636            | 0,2          | 0             |
| 2. Anteile an assoziierten Unternehmen                           | 6.234          | 1,7          | 5.806          | 1,8          | 7.579          | 2,5          | 428           |
| 3. Beteiligungen                                                 | 7.511          | 2,1          | 8.008          | 2,5          | 7.116          | 2,4          | -497          |
| 4. sonstige Ausleihungen                                         | <u>1.960</u>   | <u>0,5</u>   | <u>8.351</u>   | <u>2,6</u>   | <u>6.775</u>   | <u>2,2</u>   | <u>-6.391</u> |
|                                                                  | 16.065         | 4,5          | 22.525         | 6,9          | 22.106         | 7,3          | -6.460        |
|                                                                  | <b>255.711</b> | <b>71,3</b>  | <b>252.280</b> | <b>77,8</b>  | <b>245.704</b> | <b>81,2</b>  | <b>3.431</b>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                         |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>I. Vorräte</b>                                                |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 4.267          | 1,2          | 3.000          | 0,9          | 2.268          | 0,7          | 1.267         |
| <b>II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</b>            |                |              |                |              |                |              |               |
| 1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen                     | 53.096         | 14,8         | 48.648         | 15,0         | 42.536         | 14,1         | 4.448         |
| 2. Forderungen gegen Aktionäre                                   | 2.095          | 0,6          | 1.310          | 0,4          | 1.607          | 0,5          | 785           |
| 3. Forderungen gegen assoziierte Unternehmen                     | 831            | 0,2          | 342            | 0,1          | 565            | 0,2          | 489           |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                 | <u>4.332</u>   | <u>1,2</u>   | <u>8.697</u>   | <u>2,7</u>   | <u>6.255</u>   | <u>2,1</u>   | <u>-4.365</u> |
|                                                                  | 60.354         | 16,8         | 58.997         | 18,2         | 50.963         | 16,8         | 1.357         |
| <b>III. Wertpapiere</b>                                          |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| <b>IV. Flüssige Mittel</b>                                       |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | <u>37.666</u>  | <u>10,5</u>  | <u>9.519</u>   | <u>2,9</u>   | <u>3.053</u>   | <u>1,0</u>   | <u>28.147</u> |
|                                                                  | <b>102.287</b> | <b>28,5</b>  | <b>71.516</b>  | <b>22,0</b>  | <b>56.284</b>  | <b>18,6</b>  | <b>30.771</b> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                             |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | <u>687</u>     | <u>0,2</u>   | <u>642</u>     | <u>0,2</u>   | <u>536</u>     | <u>0,2</u>   | <u>45</u>     |
|                                                                  | <b>358.685</b> | <b>100,0</b> | <b>324.438</b> | <b>100,0</b> | <b>302.524</b> | <b>100,0</b> | <b>34.247</b> |
| <b>Passivseite</b>                                               |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                           |                |              |                |              |                |              |               |
| <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                   |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 112            | 0,0          | 112            | 0,0          | 112            | 0,0          | 0             |
| <b>II. Gewinnrücklagen</b>                                       |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 46             | 0,0          | 39             | 0,0          | 32             | 0,0          | 7             |
| <b>III. Anteile anderer Gesellschaften</b>                       |                |              |                |              |                |              |               |
| davon Kommanditkapital EWM AG & Co. KG                           | 28.135         | 7,8          | 28.135         | 8,7          | 28.135         | 9,3          | 0             |
| davon Rücklagen der Kommanditisten EWM AG & Co. KG               | 23.320         | 6,5          | 23.320         | 7,2          | 23.320         | 7,7          | 0             |
| davon Bilanzgewinn der EWM AG & Co. KG                           | 11.198         | 3,1          | 7.208          | 2,2          | 8.029          | 2,7          | 3.990         |
| davon Rücklagen der Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG       | 38.093         | 10,6         | 38.093         | 11,7         | 38.093         | 12,6         | 0             |
| davon Bilanzgewinn der Überlandwerk Mittelbaden GmbH & Co. KG    | 7.753          | 2,2          | 7.159          | 2,2          | 6.498          | 2,1          | 594           |
| davon Bilanzgewinn der Überlandwerk Mittelbaden Verw.-GmbH       | 18             | 0,0          | 16             | 0,0          | 15             | 0,0          | 2             |
| davon Bilanzgewinn der EWM Erneuerbare Energien Verw.-GmbH       | 16             | 0,0          | 13             | 0,0          | 11             | 0,0          | 3             |
| davon Bilanzverlust der Bürgerwindrad Nillkopf GmbH              | 0              | 0,0          | -11            | 0,0          | -10            | 0,0          | 11            |
| davon Kommanditkapital EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG    | 153            | 0,0          | 153            | 0,0          | 153            | 0,1          | 0             |
| davon Rücklagen der Kommanditisten EEE GmbH & Co. KG             | 1.298          | 0,4          | 1.329          | 0,4          | 1.497          | 0,5          | -31           |
| davon Bilanzverlust der EWM Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG   | -13            | 0,0          | -13            | 0,0          | -12            | 0,0          | 0             |
| davon Bilanzgewinn der Windenergie Gutach GmbH & Co. KG          | 1.097          | 0,3          | 499            | 0,2          | 413            | 0,1          | 598           |
| davon Kommanditkapital Winderergie Mühlenb. GmbH & Co. KG        | 75             | 0,0          | 75             | 0,0          | 75             | 0,0          | 0             |
| davon Rücklagen der Kommanditisten WE Mühlenb. GmbH & Co. KG     | 2.195          | 0,6          | 2.195          | 0,7          | 2.195          | 0,7          | 0             |
| davon Bilanzgewinn der Windenergie Mühlenbach GmbH & Co. KG      | 554            | 0,2          | 252            | 0,1          | 203            | 0,1          | 302           |
| davon Kommanditkapital EWM WK GmbH & Co. KG                      | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| davon Bilanzverlust der EWM WK GmbH & Co. KG                     | -1.926         | -0,5         | -3.266         | -1,0         | -3.282         | -1,1         | 1.340         |
| davon Stammkapital EWM WK Verwaltungs-GmbH                       | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| davon Bilanzgewinn der EWM WK Verwaltungs-GmbH                   | 14             | 0,0          | 12             | 0,0          | 11             | 0,0          | 2             |
| davon Ergebnisanteil der Leitwerk Rechenzentren Appenweier GmbH  | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| davon Ergebnisanteil der Wärmeversorgung Offenburg GmbH & Co. KG | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| <b>IV. Bilanzgewinn</b>                                          |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | <u>7</u>       | <u>0,0</u>   | <u>7</u>       | <u>0,0</u>   | <u>7</u>       | <u>0,0</u>   | <u>0</u>      |
|                                                                  | <b>112.145</b> | <b>31,3</b>  | <b>105.327</b> | <b>32,5</b>  | <b>105.495</b> | <b>34,9</b>  | <b>6.818</b>  |
| <b>B. Sonderposten mit Rücklageanteil</b>                        |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0             |
| <b>C. Empfangene Baukostenzuschüsse</b>                          |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 31.421         | 8,8          | 29.715         | 9,2          | 29.145         | 9,6          | 1.706         |
| <b>D. Rückstellungen</b>                                         |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | 99.365         | 27,7         | 65.751         | 20,3         | 58.077         | 19,2         | 33.614        |
| <b>E. Verbindlichkeiten</b>                                      |                |              |                |              |                |              |               |
| langfristig                                                      | 67.161         | 18,7         | 66.520         | 20,5         | 63.608         | 21,0         | 641           |
| kurzfristig                                                      | <u>48.593</u>  | <u>13,5</u>  | <u>57.125</u>  | <u>17,6</u>  | <u>46.199</u>  | <u>15,3</u>  | <u>-8.532</u> |
|                                                                  | <b>115.754</b> | <b>32,3</b>  | <b>123.645</b> | <b>38,1</b>  | <b>109.807</b> | <b>36,3</b>  | <b>-7.891</b> |
| <b>F. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                             |                |              |                |              |                |              |               |
|                                                                  | <u>0</u>       | <u>0,0</u>   | <u>0</u>       | <u>0,0</u>   | <u>0</u>       | <u>0,0</u>   | <u>0</u>      |
|                                                                  | <b>358.685</b> | <b>100,0</b> | <b>324.438</b> | <b>100,0</b> | <b>302.524</b> | <b>100,0</b> | <b>34.247</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung: \***

**TEUR**

|                                                     | <b>2023</b>    |              | <b>2022</b>    |              | <b>2021</b>    |              | <b>2020</b>    |              | <b>Veränderung</b>  |
|-----------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|---------------------|
|                                                     | <b>Plan</b>    | <b>%</b>     | <b>Ist</b>     | <b>%</b>     | <b>Ist</b>     | <b>%</b>     | <b>Ist</b>     | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| Umsatzerlöse                                        | 486.929        | 98,9         | 492.397        | 103,0        | 436.924        | 103,5        | 437.354        | 103,3        | 55.473              |
| abzüglich Stromsteuer                               |                | 0,0          | -23.424        | -4,9         | -20.455        | -4,8         | -19.577        | -4,6         | -2.969              |
| Aktiviert Eigenleistungen                           | 4.986          | 1,0          | 5.341          | 1,1          | 4.572          | 1,1          | 4.176          | 1,0          | 769                 |
| sonstige betriebliche Erträge                       | 511            | 0,1          | 3.510          | 0,7          | 1.056          | 0,3          | 1.235          | 0,3          | 2.454               |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>492.426</b> | <b>100,0</b> | <b>477.824</b> | <b>100,0</b> | <b>422.097</b> | <b>100,0</b> | <b>423.188</b> | <b>100,0</b> | <b>55.727</b>       |
| Aufwendg. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe        | 249.813        | 50,7         | 256.061        | 53,6         | 232.268        | 55,0         | 240.663        | 56,9         | 23.793              |
| Aufwendg. für bezogene Leistungen                   | 147.613        | 30,0         | 117.608        | 24,6         | 102.809        | 24,4         | 94.941         | 22,4         | 14.799              |
| Materialaufwand                                     | 397.426        | 80,7         | 373.669        | 78,2         | 335.077        | 79,4         | 335.604        | 79,3         | 38.592              |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>95.000</b>  | <b>19,3</b>  | <b>104.155</b> | <b>21,8</b>  | <b>87.020</b>  | <b>20,6</b>  | <b>87.584</b>  | <b>20,7</b>  | <b>17.135</b>       |
| Personalaufwand                                     | 39.549         | 8,0          | 39.144         | 8,2          | 33.760         | 8,0          | 33.501         | 7,9          | 5.384               |
| Abschreibungen                                      | 20.265         | 4,1          | 18.071         | 3,8          | 16.679         | 4,0          | 15.759         | 3,7          | 1.392               |
| sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 5.207          | 1,1          | 7.672          | 1,6          | 5.445          | 1,3          | 6.706          | 1,6          | 2.227               |
| Konzessionsabgabe                                   | 10.886         | 2,2          | 11.336         | 2,4          | 10.814         | 2,6          | 10.700         | 2,5          | 522                 |
|                                                     | 75.907         | 15,4         | 76.223         | 16,0         | 66.698         | 15,8         | 66.666         | 15,8         | 9.525               |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>19.093</b>  | <b>3,9</b>   | <b>27.932</b>  | <b>5,8</b>   | <b>20.322</b>  | <b>4,8</b>   | <b>20.918</b>  | <b>4,9</b>   | <b>7.610</b>        |
| Finanzergebnis                                      | -3.782         | -0,8         | -3.784         | -0,8         | -5.042         | -1,2         | -5.371         | -1,3         | 1.258               |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>15.311</b>  | <b>3,1</b>   | <b>24.148</b>  | <b>5,1</b>   | <b>15.280</b>  | <b>3,6</b>   | <b>15.547</b>  | <b>3,7</b>   | <b>8.868</b>        |
| außerordentliche Aufwendungen                       | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0                   |
| Steuern                                             | 2.180          | 0,4          | 4.153          | 0,9          | 2.221          | 0,5          | 2.452          | 0,6          | 1.932               |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             | <b>13.131</b>  | <b>2,7</b>   | <b>19.995</b>  | <b>4,2</b>   | <b>13.059</b>  | <b>3,1</b>   | <b>13.095</b>  | <b>3,1</b>   | <b>6.936</b>        |
| Verlustvortrag aus dem Vorjahr                      |                | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          |                | 0,0          | 0                   |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                 | <b>13.131</b>  | <b>2,7</b>   | <b>19.995</b>  | <b>4,2</b>   | <b>13.059</b>  | <b>3,1</b>   | <b>13.095</b>  | <b>3,1</b>   | <b>6.936</b>        |

\* Darstellung Elektrizitätswerk Mittelbaden Konzern



## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                                              | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |               |               |               |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>                                                     |               |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 255.711       | 252.280       | 245.704       | 3.431                       |
| Gesamtvermögen                                                               | 358.685       | 324.438       | 302.524       | 34.247                      |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>71,3%</b>  | <b>77,8%</b>  | <b>81,2%</b>  |                             |
| <u>Investitionssumme</u>                                                     | 30.611        | 26.946        | 29.593        | 3.665                       |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |               |               |               |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>                                                     |               |               |               |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 112.145       | 105.327       | 105.495       | 6.818                       |
| Gesamtkapital                                                                | 358.685       | 324.438       | 302.524       | 34.247                      |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>31,3%</b>  | <b>32,5%</b>  | <b>34,9%</b>  |                             |
| <u>Cash Flow</u>                                                             |               |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | 19.995        | 13.059        | 13.095        | 6.936                       |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 18.071        | 16.679        | 15.759        | 1.392                       |
| + Erhöhung der Rückstellungen                                                | 33.614        | 7.674         | 8.475         | 25.940                      |
|                                                                              | <b>71.680</b> | <b>37.412</b> | <b>37.329</b> | <b>34.268</b>               |
| <u>Liquidität II. Grades</u>                                                 |               |               |               |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 98.707        | 69.158        | 54.552        | 29.549                      |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 48.593        | 57.125        | 46.199        | -8.532                      |
|                                                                              | <b>203,1%</b> | <b>121,1%</b> | <b>118,1%</b> |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |               |               |               |                             |
| <u>Umsatzrentabilität</u>                                                    |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss                                                             | 19.995        | 13.059        | 13.095        | 6.936                       |
| Umsatzerlöse                                                                 | 492.397       | 436.924       | 437.354       | 55.473                      |
|                                                                              | <b>4,1%</b>   | <b>3,0%</b>   | <b>3,0%</b>   |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>                                              |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss                                                             | 19.995        | 13.059        | 13.095        | 6.936                       |
| Eigenkapital                                                                 | 112.145       | 105.327       | 105.495       | 6.818                       |
|                                                                              | <b>17,8%</b>  | <b>12,4%</b>  | <b>12,4%</b>  |                             |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |               |               |               |                             |
| <u>Umsatz je Mitarbeiter</u>                                                 |               |               |               |                             |
| Umsatzerlöse                                                                 | 492.397       | 436.924       | 437.354       | 55.473                      |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter*                                                | <b>1.198</b>  | <b>1.132</b>  | <b>1.325</b>  | <b>66</b>                   |
| <u>Personalkostenintensität</u>                                              |               |               |               |                             |
| Personalkosten                                                               | 39.144        | 33.760        | 33.501        | 5.384                       |
| Gesamtaufwand                                                                | 454.045       | 403.996       | 404.722       | 50.049                      |
|                                                                              | <b>8,6</b>    | <b>8,4</b>    | <b>8,3</b>    |                             |

\* Durchschnittliche Mitarbeiteranzahl des Jahres anstelle Stichtagsbetrachtung per 31.12.

## Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG

### Gegenstand des Unternehmens:

Zweck der Gesellschaft ist im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung die Erzeugung von und der Handel mit Strom aus Erneuerbaren Energien, der Ausbau der Stromerzeugung aus Kraft-Wärme-Kopplung und die Umsetzung von Maßnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die unmittelbar oder mittelbar dem Gegenstand des Unternehmens dienen, diesen fördern oder wirtschaftlich berühren. Dazu gehören insbesondere auch der Bau, Erwerb und Ausbau, die Nutzung und die laufende Unterhaltung von Anlagen und Technologien zur Erzeugung von Strom aus Erneuerbaren Energien sowie die Beteiligung an entsprechenden Projekten.

### Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin):

Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien Verwaltungs-GmbH

### Kommanditisten:

|                                                 | EUR           | %            |
|-------------------------------------------------|---------------|--------------|
| Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG, Lahr | 346.550       | 69,31        |
| Stadtwerke Haslach i. K., Haslach               | 41.850        | 8,37         |
| Stadt Lahr                                      | 23.250        | 4,65         |
| <b>Stadt Offenburg</b>                          | <b>23.250</b> | <b>4,65</b>  |
| Stadt Schiltach                                 | 23.250        | 4,65         |
| Gemeinde Gutach                                 | 9.300         | 1,86         |
| Stadt Hausach                                   | 9.300         | 1,86         |
| Stadt Kehl                                      | 9.300         | 1,86         |
| Gemeinde Schwanau                               | 9.300         | 1,86         |
| Gemeinde Mühlenbach                             | 4.650         | 0,93         |
|                                                 | <hr/> 500.000 | <hr/> 100,00 |

### Allgemeine Angaben:

Die Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien Verwaltungs-GmbH ist die persönlich haftende Gesellschafterin der Elektrizitätswerk Mittelbaden Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG. Die Komplementärin leistet keine Einlage und erhält keinen Kapitalanteil.

**Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

Auf die Bestellung eines Aufsichtsrats wurde verzichtet, die entsprechenden Entscheidungen trifft direkt die Gesellschafterversammlung.

**Geschäftsführung:** Martin Wenz

**Prokura:** Frank Kunzelmann  
Stefan Böhler

**Leistungsdaten:**

Die Planerzeugungsmenge wurde 2022 um 4,3 % übertroffen. Zusätzlich profitierte die Gesellschaft von höheren Marktpreisen für den erzeugten Strom aufgrund der stark gestiegenen Strombörsenpreise.

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens:**

Das Ergebnis ist vornehmlich durch die Beteiligungsergebnisse der Windenergie Gutach GmbH & Co. KG und der Windenergie Mühlenbach GmbH & Co. KG geprägt. Die Gesellschaft ist selbst nicht operativ tätig, sondern hält lediglich die Beteiligungen an den beiden genannten Gesellschaften, die Windanlagen auf der Prechtaler Schanze in Gutach/Mühlenbach betreiben.

Im Geschäftsjahr 2022 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.222 TEUR erwirtschaftet (Vorjahr 550 TEUR).

**Anzahl der Arbeitnehmer:**

Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

**Bilanzdaten:**
**TEUR**

|                                                       | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                       | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                     |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                              |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Finanzanlagen                                      |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Windanlagen Mühlenbach GmbH & Co. KG               | 761          | 15,4         | 761          | 15,7         | 761          | 13,3         | 0            |
| 2. Windanlagen Gutach GmbH & Co. KG                   | 3.755        | 76,0         | 3.755        | 77,6         | 4.092        | 71,4         | 0            |
| 3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| 4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                       | 4.516        | 91,4         | 4.516        | 93,3         | 4.853        | 84,7         | 0            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                              |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände      |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen       | 390          | 7,9          | 274          | 5,7          | 770          | 13,4         | 116          |
| 2. sonstige Vermögensgegenstände                      | 3            | 0,1          | 3            | 0,1          | 3            | 0,1          | 0            |
|                                                       | 393          | 8,0          | 277          | 5,7          | 773          | 13,5         | 116          |
| II. Kassenbestand, Bankguthaben                       | 33           | 0,7          | 46           | 1,0          | 102          | 1,8          | -13          |
|                                                       | <u>4.942</u> | <u>100,0</u> | <u>4.839</u> | <u>100,0</u> | <u>5.728</u> | <u>100,0</u> | <u>103</u>   |
| <b>Passivseite</b>                                    |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Kapital E-Werk Mittelbaden                         | 3.277        | 66,3         | 3.346        | 69,1         | 3.726        | 65,0         | -69          |
| II. Kapital Kommunen und Partner EVU                  | 1.451        | 29,4         | 1.482        | 30,6         | 1.650        | 28,8         | -31          |
| III. Gewinnvortrag / Verlustvortrag (-)               | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| IV. Jahresüberschuss                                  | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                       | 4.728        | 95,7         | 4.828        | 99,8         | 5.376        | 93,9         | -100         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                              |              |              |              |              |              |              |              |
| Sonstige Rückstellungen                               | 5            | 0,1          | 5            | 0,1          | 6            | 0,1          | 0            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                           |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen | 209          | 4,2          | 6            | 0,1          | 343          | 6,0          | 203          |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten         | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 3            | 0,1          | 0            |
|                                                       | 209          | 4,2          | 6            | 0,1          | 346          | 6,0          | 203          |
|                                                       | <u>4.942</u> | <u>100,0</u> | <u>4.839</u> | <u>100,0</u> | <u>5.728</u> | <u>100,0</u> | <u>103</u>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                                     | 2023       |                 | 2022         |                 | 2021       |                 | 2020       |                 | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|--------------|
|                                                     | Plan       | %               | Ist          | %               | Ist        | %               | Ist        | %               | 2022 zu 2021 |
| Umsatzerlöse                                        |            |                 |              |                 |            |                 |            |                 |              |
| Sonstige Umsatzerlöse aus Einspeisungen             | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     |
| Aufwendg. für Roh-,Hilfs-u.Betriebsstoffe           | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             |            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| Aufwendg. für bezogene Leistungen                   |            |                 |              |                 |            |                 |            |                 |              |
| Pachtaufwendungen                                   | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             |            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| Sonst. Aufwendungen für bezog. Leistungen           | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
|                                                     | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     |
| Abschreibungen                                      | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             |            | 0,0             |            | 0,0             | 0            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  |            |                 |              |                 |            |                 |            |                 |              |
| Mitarbeiterbezogene sonst. Aufwendungen             | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             |            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| Versicherungen                                      | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             |            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| übrige betriebliche Aufwendungen                    | 30         | -100,0          | 20           | -100,0          | 20         | -100,0          | 22         | -100,0          | 0            |
|                                                     | 30         | -100,0          | 20           | -100,0          | 20         | -100,0          | 22         | -100,0          | 0            |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-30</b> | <b>100,0</b>    | <b>-20</b>   | <b>100,0</b>    | <b>-20</b> | <b>100,0</b>    | <b>-22</b> | <b>100,0</b>    | <b>0</b>     |
| <b>Finanzergebnis</b>                               |            |                 |              |                 |            |                 |            |                 |              |
| Beteiligungserträge Wind Mühlenbach                 | 44         | -146,7          | 139          | -695,0          | 64         | -320,0          | 50         | -227,3          | 75           |
| Beteiligungserträge Wind Gutach                     | 354        | -1.180,0        | 1.097        | -5.485,0        | 499        | -2.495,0        | 413        | -1.877,3        | 598          |
| Zinserträge Ges.darlehen Mühlenbach                 | 7          | -23,3           | 6            | -30,0           | 7          | -35,0           | 11         | -50,0           | -1           |
|                                                     | 405        | -1.350,0        | 1.242        | -6.210,0        | 570        | -2.850,0        | 474        | -2.154,5        | 672          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>375</b> | <b>-1.250,0</b> | <b>1.222</b> | <b>-6.110,0</b> | <b>550</b> | <b>-2.750,0</b> | <b>452</b> | <b>-2.054,5</b> | <b>672</b>   |
| Steuern                                             | 0          | 0,0             | 0            | 0,0             | 0          | 0,0             | 0          | 0,0             | 0            |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             | <b>375</b> | <b>-1.250,0</b> | <b>1.222</b> | <b>-6.110,0</b> | <b>550</b> | <b>-2.750,0</b> | <b>452</b> | <b>-2.054,5</b> | <b>672</b>   |
| Vorabgewinnausschüttung                             | -375       | 1.250,0         | -1.222       | 6.110,0         | -550       | 2.750,0         | -452       | 2.054,5         | -672         |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>   | <b>0,0</b>      | <b>0</b>     |

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                   | 2022         | 2021         | 2020         | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>             |              |              |              |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>          |              |              |              |                             |
| Anlagevermögen                    | 4.516        | 4.516        | 4.853        | 0                           |
| Gesamtvermögen                    | 4.942        | 4.839        | 5.728        | 103                         |
| Anteil AV : GV in %               | <b>91,4%</b> | <b>93,3%</b> | <b>84,7%</b> |                             |
| <u>Investitionssumme</u>          | 0            | 0            | 0            | 0                           |
| <b>Finanzlage:</b>                |              |              |              |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>          |              |              |              |                             |
| Eigenkapital                      | 4.728        | 4.828        | 5.376        | -100                        |
| Gesamtkapital                     | 4.942        | 4.839        | 5.728        | 103                         |
| Anteil EK : GK in %               | <b>95,7%</b> | <b>99,8%</b> | <b>93,9%</b> |                             |
| <u>Cash Flow</u>                  |              |              |              |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis   | 1.222        | 550          | 452          | 672                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen | 0            | 0            | 0            | 0                           |
| + Erhöhung der Rückstellungen     | 0            | -1           | 3            | 1                           |
|                                   | <b>1.222</b> | <b>549</b>   | <b>455</b>   | <b>673</b>                  |
| <b>Ertragslage:</b>               |              |              |              |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>   |              |              |              |                             |
| Jahresüberschuss                  | 1.222        | 550          | 452          | 672                         |
| Eigenkapital                      | 4.728        | 4.828        | 5.376        | -100                        |
|                                   | <b>25,8%</b> | <b>11,4%</b> | <b>8,4%</b>  |                             |

# Offenburger Gasversorgung Holding GmbH

## **Gegenstand des Unternehmens:**

Gegenstand des Unternehmens ist der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an Gesellschaften, die öffentliche Zwecke im Rahmen der rechtlichen Vorgaben der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg verfolgen, insbesondere der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG.

**Stammkapital:** Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 1.000.000 EUR.

**Gesellschafter:** Stadt Offenburg (Technische Betriebe) zu 100 %.

## **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Geschäftsführung und die Gesellschafterversammlung.

**Geschäftsführung:** Alex Josef Müller

## **Unternehmensverträge:**

Gewinnabführungsvertrag zwischen dem Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg als Organträger und der Offenburger Gasversorgung Holding GmbH (Organgesellschaft).

## **Lage des Unternehmens:**

Die Offenburger Gasversorgung Holding GmbH ist Kommanditist der badenova AG & Co. KG, Freiburg. Sie ist für den Strom- und Gaseinkauf der Stadt Offenburg operativ tätig. Das Betriebsergebnis der Offenburger Gasversorgung Holding GmbH ergibt sich jeweils aus der Gewinnabführung der badenova AG & Co. KG abzüglich der Aufwendungen für Kapitaldienst und Verwaltung.

**Anzahl der Arbeitnehmer:** Kein eigenes Personal.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                     | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                     | vorl. Ist     | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                   |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                            |               |              |               |              |               |              |              |
| Finanzanlagen                                       |               |              |               |              |               |              |              |
| Beteiligungen                                       | 16.692        | 81,8         | 16.692        | 82,1         | 16.692        | 82,3         | 0            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                            |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände       |               |              |               |              |               |              |              |
| Forderungen gegenüber Gesellschaftern               | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0            |
| Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen       | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0            |
| Forderungen gegen Unternehmen mit Beteilig.verhältn | 3.678         | 18,0         | 3.602         | 17,7         | 3.552         | 17,5         | 76           |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten    | 32            | 0,2          | 27            | 0,1          | 31            | 0,2          | 5            |
|                                                     | <b>3.710</b>  | <b>18,2</b>  | <b>3.629</b>  | <b>17,9</b>  | <b>3.583</b>  | <b>17,7</b>  | <b>81</b>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0            |
|                                                     | <b>20.402</b> | <b>100,0</b> | <b>20.321</b> | <b>100,0</b> | <b>20.275</b> | <b>100,0</b> | <b>81</b>    |
| <b>Passivseite</b>                                  |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 1.000         | 4,9          | 1.000         | 4,9          | 1.000         | 4,9          | 0            |
| II. Kapitalrücklage                                 | 12.196        | 59,8         | 12.196        | 60,0         | 12.196        | 60,2         | 0            |
| III. Jahresüberschuss                               | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0            |
|                                                     | <b>13.196</b> | <b>64,7</b>  | <b>13.196</b> | <b>64,9</b>  | <b>13.196</b> | <b>65,1</b>  | <b>0</b>     |
| <b>B. Rückstellungen</b>                            | 3             | 0,0          | 3             | 0,0          | 7             | 0,0          | 0            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                         | 7.203         | 35,3         | 7.122         | 35,0         | 7.072         | 34,9         | 81           |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0            |
|                                                     | <b>20.402</b> | <b>100,0</b> | <b>20.321</b> | <b>100,0</b> | <b>20.275</b> | <b>100,0</b> | <b>81</b>    |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                      | 2022         |   | 2021         |   | 2020         |   | Veränderung  |
|--------------------------------------|--------------|---|--------------|---|--------------|---|--------------|
|                                      | vorl. Ist    | % | Ist          | % | Ist          | % | 2022 zu 2021 |
| <b>Betriebliche Erträge</b>          | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| <b>Rohergebnis</b>                   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |
| Personalaufwand                      | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| sonstige betriebliche Aufwendungen   | 3            |   | 5            |   | 5            |   | -2           |
| Zinserträge                          | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
| Zinsaufwand                          | 146          |   | 146          |   | 146          |   | 0            |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag     | 0            |   | 0            |   | 0            |   | 0            |
|                                      | <b>149</b>   |   | <b>151</b>   |   | <b>151</b>   |   | <b>-2</b>    |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>        | <b>-149</b>  |   | <b>-151</b>  |   | <b>-151</b>  |   | <b>2</b>     |
| Erträge aus Beteiligungen            | 3.678        |   | 3.602        |   | 3.552        |   | 76           |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen</b>     |              |   |              |   |              |   |              |
| <b>Geschäftstätigkeit</b>            | <b>3.529</b> |   | <b>3.451</b> |   | <b>3.401</b> |   | <b>78</b>    |
| Gewinnabführung                      | 3.529        |   | 3.451        |   | 3.401        |   | 78           |
| <b>Jahresergebnis</b>                | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |   | <b>0</b>     |



# badenova AG & Co. KG – Konzern

## Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand der badenova-Gruppe ist die Versorgung von Weiterverteilern und Endverbrauchern mit Erdgas, Strom, Wasser und Wärme unter Beachtung der Grundsätze von Nachhaltigkeit, Ressourcenschonung sowie Klima- und Wasserschutz, das Erbringen von Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Energie-, Wasser- und Wärmeversorgung sowie Dienstleistungen der Datenverarbeitung und Informationstechnologie wie auch der Betrieb, die Unterhaltung und der Ausbau der Netze.

## Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin):

badenova Verwaltungs-AG: ohne Kapitalanteil

## Kommanditisten:

|                                               | EUR              | %           |
|-----------------------------------------------|------------------|-------------|
| Thüga AG, München                             | 26.183.260       | 42,88       |
| Stadtwerke Freiburg GmbH                      | 19.218.940       | 31,47       |
| <b>Offenburger Gasversorgung Holding GmbH</b> | <b>4.169.210</b> | <b>6,83</b> |
| Stadt Lörrach                                 | 2.388.600        | 3,91        |
| Stadt Breisach                                | 1.244.750        | 2,04        |
| Stadtwerke Waldshut-Tiengen GmbH              | 929.710          | 1,52        |
| Stadt Lahr                                    | 836.590          | 1,37        |
| Stadt Wehr                                    | 563.140          | 0,92        |
| weitere Kommunen                              | 5.533.020        | 9,06        |
|                                               | <hr/> 61.067.220 | <hr/> 100,0 |

## Organe der Gesellschaft:

### **Aufsichtsrat:**

|                                    |                                                  |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Aufsichtsratsvorsitzender:         | Martin Horn, Oberbürgermeister Freiburg          |
| 1. stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Dr. Christof Schulte, Vorstandsmitglied Thüga AG |
| 2. stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Isabel Asmus, Betriebsratsvorsitzende            |

Klaus Biermann, Mitglied des Betriebsrates  
 Andrea Bongert, Mitarbeiterin der bnNETZE GmbH  
 Dr. Philipp Frank, Oberbürgermeister der Stadt Waldshut-Tiengen  
 Michael Gaißler, Betriebsratsvorsitzender der providata GmbH  
 Dietmar Herzog, Mitglied des Betriebsrates  
 Markus Ibert, Oberbürgermeister der Stadt Lahr  
 Volker Kieber, Bürgermeister der Stadt Bad Krozingen  
 Jörg Lutz, Oberbürgermeister der Stadt Lörrach  
 Klaus Muttach, Oberbürgermeister der Stadt Achern  
 Claudia Paukisch, Mitglied des Betriebsrates  
 Oliver Rein, Bürgermeister der Stadt Breisach  
 Sophie Schwer, Stadträtin der Stadt Freiburg im Breisgau  
 Julia Söhne, Stadträtin der Stadt Freiburg im Breisgau  
 Marco Steffens, Oberbürgermeister der Stadt Offenburg  
 Michael Thater, Bürgermeister der Stadt Wehr  
 Daniela Ullrich, Mitglied des Betriebsrates  
 Ralf Winter, Prokurist der Thüga AG

**Geschäftsführung:**

Dipl.-Kfm. Hans-Martin Hellebrand,  
Vorstand Finanzen

Dipl.-Ing. Heinz-Werner Hölscher,  
Vorstand Technik

Dipl.-Kfm. Dr. Thorsten Radensleben,  
Vorstandsvorsitzender (bis 28. Februar 2022)

Dipl.-Ing. Mathias Nikolay,  
Vorstand (bis 28. Februar 2022)

**Leistungszahlen:**

| Produktumsatz                | 2022           | 2021           | 2020           | Veränderung<br>2022 zu 2021 |             |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|-------------|
|                              | MEUR           | MEUR           | MEUR           | MEUR                        | %           |
| Erdgas excl. Erdgassteuer    | 450,1          | 349,6          | 307,3          | 100,5                       | 28,7        |
| Strom excl. Stromsteuer      | 679,0          | 581,9          | 583,8          | 97,1                        | 16,7        |
| Wasserversorgung             | 38,6           | 37,2           | 38,6           | 1,4                         | 3,8         |
| Wärmeversorgung              | 24,8           | 25,2           | 24,0           | -0,4                        | -1,7        |
| Biogas/Biomasse              | 3,1            | 1,4            | 2,2            | 1,7                         | 124,9       |
| Dienstleistungen / sonstiges | 67,3           | 66,2           | 56,9           | 1,1                         | 1,7         |
| <b>Netto-Umsatzerlöse</b>    | <b>1.262,9</b> | <b>1.061,5</b> | <b>1.012,7</b> | <b>201,4</b>                | <b>19,0</b> |

## **Geschäftsverlauf:**

### **Erdgasvertrieb:**

Im Geschäftsfeld Markt und Energiedienstleistungen organisiert die badenova Gruppe mit den Gesellschaften badenova und ESDG die Beschaffung und den Vertrieb von Erdgas an private und industrielle Endkunden sowie an Weiterverteiler. Der Erdgasverkauf liegt mit 6.540,4 Mio. kWh deutlich unter dem Niveau von 2021. Mehrkunden im Privatkundensegment, auch aus Wettbewerberinsolvenzen, kompensieren zwar Rückgänge im Gewerbe- und Geschäftskundensegment. Allen Kundengruppen ist jedoch gemeinsam, dass sie auf die deutlichen Preisanstiege mit großen Energieeinsparungsmaßnahmen reagiert haben. Zusätzlich war das Jahr 2022 im Jahresmittel deutlich wärmer als das Jahr 2021.

### **Stromvertrieb:**

Neben dem Kernprodukt Erdgas verkaufen badenova und ESDG den von Handelspartnern bezogenen Strom an Privat- und Gewerbekunden, Geschäftskunden und Weiterverteiler. Alle Privatkunden erhalten zu 100 % zertifizierten Ökostrom. Mit der Auszeichnung „Bester Service 2022“ der Zeitschrift Wirtschaftswoche konnte badenova sich zum sechsten Mal in Folge einen Spitzenplatz unter den regionalen Energieversorgern sichern. Der Stromverkauf ist im Vergleich zum Vorjahr um 3,0 % gestiegen und beträgt für das abgelaufene Geschäftsjahr 2.833,4 Mio. kWh. Im Privatkundensegment überkompensiert die Kundengewinnung Ende 2021 die Rückgänge bei den Gewerbekunden. Der Mengenanstieg im Geschäftskundensegment ist im Wesentlichen auf die Ausweitung des Absatzes an Weiterverteiler zurückzuführen.

### **Netzbetrieb:**

Gemäß den Vorgaben der regulierenden Gesetzgebung und Verordnungen (hier insbesondere die Strom- bzw. Gasnetzentgeltverordnung sowie die Anreizregulierungsverordnung) betreibt die bnNETZE das eigene Gas- und Stromnetz, das Gasnetz der Hafenverwaltung in Kehl (nachfolgend: HVK), der Netzgesellschaft Tuttlingen GmbH & Co. KG, der Stadtwerke MüllheimStaufen GmbH (nachfolgend: SWMS), der Gemeindewerke Umkirch GmbH (nachfolgend: GWU) und der Energieversorgung Oberes Wiesental GmbH sowie das Stromnetz der Regionalwerk Hochrhein GmbH & Co. KG, der GWU und der SWMS.

Die Netzlänge beträgt zum 31. Dezember 2022 im Erdgasnetz 8.278 km. 182.212 Zähler sind in diesem Netz installiert. Das Stromnetz der bnNETZE erstreckt sich über eine Länge von 6.667,3 km. Zum 31. Dezember 2022 sind in diesem Stromnetz 224.583 Zähler installiert. Die Investitionen der bnNETZE lagen im Berichtsjahr für ihr Erdgasnetz bei 25,5 Mio. EUR. In das Stromnetz wurden 18,5 Mio. EUR investiert.

### **Wasserversorgung:**

Die Städte Freiburg und Lahr haben bnNETZE als Konzessionsnehmer beauftragt, die Trinkwasserversorgung sicherzustellen. Darüber hinaus werden vom Wasserwerk in Hausen an der Möhlin weitere Kommunen ganz oder teilweise mit Wasser versorgt. Das Jahr 2022 ist nach dem durchschnittlich nassen Jahr 2021 wieder ein sehr trockenes Jahr gewesen.

Der Klimawandel zeigt nach 2018, 2020 und jetzt 2022 seine deutlichen Auswirkungen. Zwar steigt der Wasserverbrauch nicht mehr signifikant an, sondern erreicht eher eine Beharrung auf hohem Niveau in den Trockenphasen, aber die Grundwasservorräte in den höheren Lagen schrumpfen zusehends.

Der Wasserabsatz erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 2,4 % auf 21,0 Mio. m³. Der Anstieg kommt im Wesentlichen aus dem Bereich der weiterverteilenden Kunden und ist zum Teil auf die Witterung zurückzuführen.

### **Wärmeversorgung:**

Die Wärmeversorgung in der badenova Gruppe erfolgt durch die beiden Konzerngesellschaften bnWÄRMEPLUS und FWV. Unternehmensgegenstand der bnWÄRMEPLUS ist die Entwicklung, die Planung, der Bau, die Pacht und der Betrieb von Anlagen zur Energiewandlung und Energieversorgung in Form von Strom, Wärme und Biogas. Einsatzbereich sind sowohl Einzelobjekte als auch Nah- und Fernwärmeversorgungssysteme im In- und Ausland. Darüber hinaus beinhaltet das Geschäftsmodell der Gesellschaft technische und kaufmännische Dienstleistungen, Beratungsleistungen und Geschäftsbesorgungen im Energiebereich, Planung technischer Gebäudeausstattungen und Ankauf, Reinigung, Veredelung und Verkauf von Biogasen.

Die FWV ist verantwortlich für die Wärmeversorgung sowie die technische Betriebsführung von Heizanlagen in ausgewählten Freiburger Stadtteilen.

### **Windkraft:**

Im Bereich der erneuerbaren Energien hat die bnWÄRMEPLUS den Bau des Windparks Hohenlochen mit 4 Anlagen im Schwarzwald, den die bnWÄRMEPLUS im Auftrag ihrer Tochtergesellschaft Windpark Hohenlochen GmbH & Co. KG ausführt, abgeschlossen und die Anlage vollständig in Betrieb genommen. Für die im Juli 2019 gemeinsam mit einem Co-Investor erworbenen PV-Projekte in Brandenburg und Mecklenburg-Vorpommern wurde zu Jahresanfang die Kauftransaktion abgeschlossen. Die beiden Gesellschaften wurden im Geschäftsjahr fusioniert.

### **Lagebericht:**

Die Stromaktivitäten bilden mit einem Anteil von 53,8 % vom handelsrechtlichen Umsatz (Vorjahr: 54,8 %) den wirtschaftlichen Schwerpunkt der badenova Gruppe. Die Umsätze im Bereich Erdgas erreichen einen Anteil von 35,6 % (Vorjahr: 32,9 %).

Durch den Abgang der E-MAKS GmbH & Co. KG aus dem Konsolidierungskreis ist der Vorjahrsvergleich teilweise nicht aussagekräftig.

Die Gesamtleistung steigt hauptsächlich aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr gestiegenen Energiepreise. Die Umsatzentwicklung ist im abgelaufenen Geschäftsjahr durch die enorm gestiegenen Beschaffungskosten infolge des Ukrainekrieges bestimmt. Im Bereich Erdgas sind trotz temperaturbedingt rückläufiger Menge die Umsatzerlöse preisbedingt gestiegen. Im Bereich Strom ist der Umsatz mengen- und preisbedingt gestiegen. Der Umsatz im Bereich Wasser steigt aufgrund der im Vergleich zum Vorjahr höheren Wasserabgabe. Im Bereich Wärme liegt der Umsatz unter dem Vorjahresniveau. Auch dieser ist temperaturbedingt rückläufig, konnte aber nicht durch die gestiegenen Preise kompensiert werden.

Der gestiegene Umsatz im Bereich Dienstleistungen/Sonstiges lässt sich im Wesentlichen auf gestiegene Erlöse aus Betriebsführungsentgelten und auf gesteigerte Umsätze der badenIT zurückführen.

Der Materialaufwand ist überproportional gegenüber der Gesamtleistung angestiegen. Dies ist im Wesentlichen auf einen Anstieg der Energiebeschaffungskosten zurückzuführen.

Der Rückgang des Personalaufwands resultiert insbesondere aus dem veränderten Konsolidierungskreis. Gegenläufig haben sich der Anstieg des Personalbestands sowie tarifliche Entgelterhöhungen ausgewirkt.

Der negative Saldo der sonstigen betrieblichen Aufwendungen zu den sonstigen betrieblichen Erträgen hat sich im Wesentlichen aufgrund von nun nicht mehr konsolidierten Aufwendungen der Abrechnungsdienstleistungen der ehemaligen E-MAKS GmbH & Co. KG sowie von gesteigener Risikoversorge im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung des Gasspeichers erhöht.

Der Jahresüberschuss hat sich im Konzern um 9,7 Mio. EUR auf 66,5 Mio. EUR erhöht. In konsequenter Umsetzung des ökologisch und nachhaltig orientierten Unternehmensprofils, haben sich die badenova Gesellschafter verpflichtet, jeweils einen Betrag von drei Prozent des Jahresüberschusses dem Innovationsfonds für Klima- und Wasserschutz zuzuweisen. Mit diesem Fonds werden ökologisch-innovative Projekte zum Wasserschutz und zur Energieeinsparung, der rationellen Energieverwendung sowie der regenerativen Energieerzeugung gefördert, die aus sich heraus keine Wirtschaftlichkeit erreichen.

Von dem ausgewiesenen Jahresüberschuss der badenova in Höhe von 61,3 Mio. EUR wird daher entsprechend der gesellschaftsvertraglichen Regelung ein Betrag von 1,8 Mio. EUR in die Rücklage für den Innovationsfonds für Klima- und Wasserschutz eingestellt. Entnommen wurde entsprechend der satzungsgemäßen Verwendung im Jahr 2022 ein Betrag von 1,4 Mio. EUR. Im Jahr 2021 stimmte der Aufsichtsrat der Implementierung der Nachhaltigkeitsstrategie mit sechs Leitbildern zu. Diese sind: Bewusstseinsbildung und Vielfalt, Biodiversität und Klimaneutralität sowie Kreislaufwirtschaft und nachhaltige Beschaffung. Von besonderer politischer und gesellschaftlicher Relevanz ist das Ziel der Klimaneutralität. Zum Zwecke der Umsetzung dieser Klimaschutzmaßnahmen wird im Jahr 2022 ein Betrag von rd. 0,6 Mio. EUR in die Rücklage Klimakonto eingestellt. Über diese zweckgebundene Rücklage werden zukünftige Klimaschutzmaßnahmen teilweise finanziert.

Mit einem Bilanzgewinn von 60,4 Mio. EUR hat sich die badenova Gruppe auch im Geschäftsjahr 2022 in einem wirtschaftlich schwierigen Umfeld weiterhin sehr erfolgreich behaupten können.

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

Im Jahr 2022 beschäftigte die badenova-Gruppe ohne Vorstände durchschnittlich 1.405 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 1.580); davon 57 Auszubildende (Vorjahr: 71).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                  | 31.12.2022       |              | 31.12.2021     |              | 31.12.2020     |              | Veränderung    |
|--------------------------------------------------|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|                                                  | Ist              | %            | Ist            | %            | Ist            | %            | 2022 zu 2021   |
| <b>Aktivseite</b>                                |                  |              |                |              |                |              |                |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |                  |              |                |              |                |              |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände             | 4.070            | 0,4          | 4.360          | 0,5          | 5.162          | 0,6          | -290           |
| II. Sachanlagen                                  |                  |              |                |              |                |              |                |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten | 58.666           | 5,4          | 61.554         | 6,4          | 61.471         | 7,2          | -2.887         |
| Techn. Anlagen, Maschinen u. Verteilungsanlagen  | 418.401          | 38,4         | 410.057        | 42,5         | 389.277        | 45,9         | 8.344          |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Gesch.ausstattung  | 12.229           | 1,1          | 12.407         | 1,3          | 13.134         | 1,5          | -178           |
| Anzahlungen und Anlagen im Bau                   | 43.590           | 4,0          | 29.741         | 3,1          | 21.355         | 2,5          | 13.849         |
|                                                  | 532.887          | 48,9         | 513.759        | 53,2         | 485.238        | 57,2         | 19.127         |
| III. Finanzanlagen                               |                  |              |                |              |                |              |                |
| Beteiligungen                                    | 189.340          | 17,4         | 182.444        | 18,9         | 175.689        | 20,7         | 6.896          |
| Sonstige Ausleihungen                            | 9.165            | 0,8          | 8.029          | 0,8          | 4.092          | 0,5          | 1.137          |
|                                                  | 198.505          | 18,2         | 190.473        | 19,7         | 179.782        | 21,2         | 8.032          |
|                                                  | <b>735.462</b>   | <b>67,5</b>  | <b>708.592</b> | <b>73,4</b>  | <b>670.181</b> | <b>79,0</b>  | <b>26.870</b>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |                  |              |                |              |                |              |                |
| I. Vorräte                                       | 60.189           | 5,5          | 42.500         | 4,4          | 17.591         | 2,1          | 17.689         |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände   | 191.951          | 17,6         | 198.975        | 20,6         | 157.202        | 18,5         | -7.024         |
| III. Flüssige Mittel                             | 100.745          | 9,2          | 13.385         | 1,4          | 1.909          | 0,2          | 87.360         |
|                                                  | <b>352.885</b>   | <b>32,4</b>  | <b>254.860</b> | <b>26,4</b>  | <b>176.702</b> | <b>20,8</b>  | <b>98.025</b>  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             | 1.558            | 0,1          | 1.846          | 0,2          | 1.853          | 0,2          | -288           |
|                                                  | <b>1.089.905</b> | <b>100,0</b> | <b>965.298</b> | <b>100,0</b> | <b>848.735</b> | <b>100,0</b> | <b>124.607</b> |
| <b>Passivseite</b>                               |                  |              |                |              |                |              |                |
| <b>A. Eigenkapital</b>                           | 289.276          | 26,5         | 277.065        | 28,7         | 232.368        | 27,4         | 12.211         |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>            | 59.628           | 5,5          | 61.317         | 6,4          | 62.034         | 7,3          | -1.689         |
| <b>C. Rückstellungen</b>                         | 223.284          | 20,5         | 183.293        | 19,0         | 130.867        | 15,4         | 39.992         |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                      |                  |              |                |              |                |              |                |
| langfristig                                      | 324.638          | 29,8         | 308.231        | 31,9         | 290.683        | 34,2         | 16.407         |
| kurzfristig                                      | 193.067          | 17,7         | 134.790        | 14,0         | 132.015        | 15,6         | 58.277         |
|                                                  | <b>517.705</b>   | <b>47,5</b>  | <b>443.021</b> | <b>45,9</b>  | <b>422.698</b> | <b>49,8</b>  | <b>74.684</b>  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             | 12               | 0,0          | 602            | 0,1          | 768            | 0,1          | -590           |
| <b>G. Passive latente Steuern</b>                |                  | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              | 0,0          | 0              |
|                                                  | <b>1.089.905</b> | <b>100,0</b> | <b>965.298</b> | <b>100,0</b> | <b>848.735</b> | <b>100,0</b> | <b>124.607</b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung: \***

TEUR

|                                                     | 2023             |              | 2022             |              | 2021             |              | 2020             |              | Veränderung    |
|-----------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|----------------|
|                                                     | Plan             | %            | Ist              | %            | Ist              | %            | Ist              | %            | 2022 zu 2021   |
| Umsatzerlöse                                        | 1.726.475        | 98,4         | 1.262.918        | 96,9         | 1.061.530        | 96,2         | 1.012.727        | 96,7         | 201.388        |
| Aktiviert. Eigenleistungen                          | 22.130           | 1,3          | 18.218           | 1,4          | 18.595           | 1,7          | 18.267           | 1,7          | -376           |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 6.513            | 0,4          | 22.566           | 1,7          | 23.249           | 2,1          | 16.198           | 1,5          | -683           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>1.755.118</b> | <b>100,0</b> | <b>1.303.702</b> | <b>100,0</b> | <b>1.103.374</b> | <b>100,0</b> | <b>1.047.193</b> | <b>100,0</b> | <b>200.328</b> |
| Materialaufwand                                     | 1.401.710        | 79,9         | 941.390          | 72,2         | 785.179          | 71,2         | 751.450          | 71,8         | 156.211        |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>353.409</b>   | <b>20,1</b>  | <b>362.312</b>   | <b>27,8</b>  | <b>318.195</b>   | <b>28,8</b>  | <b>295.743</b>   | <b>28,2</b>  | <b>44.117</b>  |
| Personalaufwand                                     | 118.072          | 6,7          | 110.302          | 8,5          | 116.615          | 10,6         | 107.837          | 10,3         | -6.314         |
| Abschreibungen                                      | 68.681           | 3,9          | 59.848           | 4,6          | 59.811           | 5,4          | 52.861           | 5,0          | 37             |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 87.682           | 5,0          | 103.277          | 7,9          | 65.292           | 5,9          | 62.096           | 5,9          | 37.985         |
| Konzessionsabgabe                                   | 18.386           | 1,0          | 17.785           | 1,4          | 18.389           | 1,7          | 18.025           | 1,7          | -604           |
|                                                     | 292.820          | 16,7         | 291.212          | 22,3         | 260.108          | 23,6         | 240.818          | 23,0         | 31.104         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>60.588</b>    | <b>3,5</b>   | <b>71.100</b>    | <b>5,5</b>   | <b>58.087</b>    | <b>5,3</b>   | <b>54.925</b>    | <b>5,2</b>   | <b>13.013</b>  |
| Finanzergebnis                                      | 9.147            | 0,5          | 12.103           | 0,9          | 8.494            | 0,8          | 7.932            | 0,8          | 3.609          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>69.735</b>    | <b>4,0</b>   | <b>83.203</b>    | <b>6,4</b>   | <b>66.581</b>    | <b>6,0</b>   | <b>62.856</b>    | <b>6,0</b>   | <b>16.622</b>  |
| Außerordentl. Aufwendungen/Erträge                  |                  | 0,0          |                  | 0,0          |                  | 0,0          | 0                | 0,0          | 0              |
| Steuern                                             | 10.441           | 0,6          | 16.739           | 1,3          | 9.781            | 0,9          | 8.795            | 0,8          | 6.958          |
| Ausgleichszahlung (BE)                              |                  | 0,0          |                  | 0,0          |                  | 0,0          | 0                | 0,0          | 0              |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             | <b>59.294</b>    | <b>3,4</b>   | <b>66.464</b>    | <b>5,1</b>   | <b>56.800</b>    | <b>5,1</b>   | <b>54.061</b>    | <b>5,2</b>   | <b>9.664</b>   |
| Entnahme aus Innovationsfonds                       | 1.750            | 0,1          | 1.413            | 0,1          | 1.682            | 0,2          | 1.391            | 0,1          | -269           |
| Einstellung in den Innovationsfonds                 | -1.750           | -0,1         | -1.840           | -0,1         | -1.622           | -0,1         | -1.566           | -0,1         | -218           |
| Entnahme aus Klimakonto                             | 550              | 0,0          | 3                | 0,0          | 0                | 0,0          |                  | 0,0          | 3              |
| Einstellung Klimakonto                              | -550             | 0,0          | -550             | 0,0          | -460             | 0,0          |                  | 0,0          | -90            |
| Einstellung Rücklage                                | -3.903           | -0,2         | -2.360           | -0,2         | -1.064           | -0,1         | -884             | -0,1         | -1.296         |
| anderen Gesellschaftern entfallender Gewinn/Verlust | -5.183           | -0,3         | -2.760           | -0,2         | -1.675           | -0,2         | -980             | -0,1         | -1.085         |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                 | <b>50.208</b>    | <b>2,9</b>   | <b>60.370</b>    | <b>4,6</b>   | <b>53.662</b>    | <b>4,9</b>   | <b>52.023</b>    | <b>5,0</b>   | <b>6.708</b>   |
| Thesaurierung                                       | -1.400           |              | -6.500           |              | -900             |              | 0                |              |                |
| <b>Ausschüttung</b>                                 | <b>48.808</b>    |              | <b>53.870</b>    |              | <b>52.762</b>    |              | <b>52.023</b>    |              |                |

\* Darstellung badenova Konzern

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                                              | 2022           | 2021           | 2020           | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |                |                |                |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>                                                     |                |                |                |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 735.462        | 708.592        | 670.181        | 26.870                      |
| Gesamtvermögen                                                               | 1.089.905      | 965.298        | 848.735        | 124.607                     |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>67,5%</b>   | <b>73,4%</b>   | <b>79,0%</b>   |                             |
| <u>Investitionssumme</u>                                                     | 95.473         | 106.240        | 97.752         | -10.767                     |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |                |                |                |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>                                                     |                |                |                |                             |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse)                          | 348.903        | 338.382        | 294.402        | 10.522                      |
| Gesamtkapital                                                                | 1.089.905      | 965.298        | 848.735        | 124.607                     |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>32,0%</b>   | <b>35,1%</b>   | <b>34,7%</b>   |                             |
| <u>Cash Flow</u>                                                             |                |                |                |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis (vor Gewinnabführung)                        | 66.464         | 56.800         | 54.061         | 9.664                       |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 59.848         | 59.811         | 52.861         | 37                          |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | 39.992         | 52.425         | 18.478         | -12.434                     |
|                                                                              | <b>166.303</b> | <b>169.036</b> | <b>125.400</b> | <b>-2.733</b>               |
| <u>Liquidität II. Grades</u>                                                 |                |                |                |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 294.254        | 214.206        | 160.964        | 80.048                      |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 193.067        | 134.790        | 132.015        | 58.277                      |
|                                                                              | <b>152,4%</b>  | <b>158,9%</b>  | <b>121,9%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |                |                |                |                             |
| <u>Umsatzrentabilität</u>                                                    |                |                |                |                             |
| Jahresüberschuss (vor Gewinnabführung)                                       | 66.464         | 56.800         | 54.061         | 9.664                       |
| Umsatzerlöse                                                                 | 1.262.918      | 1.061.530      | 1.012.727      | 201.388                     |
|                                                                              | <b>5,3%</b>    | <b>5,4%</b>    | <b>5,3%</b>    |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>                                              |                |                |                |                             |
| Jahresüberschuss (vor Gewinnabführung)                                       | 66.464         | 56.800         | 54.061         | 9.664                       |
| Eigenkapital                                                                 | 289.276        | 277.065        | 232.368        | 12.211                      |
|                                                                              | <b>23,0%</b>   | <b>20,5%</b>   | <b>23,3%</b>   |                             |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |                |                |                |                             |
| <u>Umsatz je Mitarbeiter</u>                                                 |                |                |                |                             |
| Umsatzerlöse                                                                 | 1.262.918      | 1.061.530      | 1.012.727      | 201.388                     |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter                                                 | <b>823</b>     | <b>672</b>     | <b>671</b>     |                             |
| <u>Personalkostenintensität</u>                                              |                |                |                |                             |
| Personalkosten                                                               | 110.302        | 116.615        | 107.837        | -6.314                      |
| Gesamtaufwand                                                                | 1.232.602      | 1.045.287      | 992.268        | 187.315                     |
|                                                                              | <b>8,9%</b>    | <b>11,2%</b>   | <b>10,9%</b>   |                             |
| <u>Mitarbeiter (inkl. ATZ, ETZ, Azubis und Praktikanten):</u>                | <b>1.535</b>   | <b>1.580</b>   | <b>1.509</b>   |                             |



## Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Die Aufgabe des Eigenbetriebes Stadtentwässerung Offenburg ist es, das Abwasser im Stadtgebiet im Rahmen der bundes- und landesrechtlichen Normen und der Satzung der Stadt Offenburg über die öffentliche Abwasserbeseitigung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln und den Verbandssammlern des Abwasserzweckverbandes „Raum Offenburg“ zur Reinigung und Ableitung zuzuführen.

### **Stammkapital:**

Ein Stammkapital ist nicht festgesetzt.

### **Organe des Eigenbetriebes:**

Organe des Eigenbetriebes sind der Gemeinderat, der Betriebsausschuss und die Betriebsleitung.

**Betriebsausschuss:** Technischer Ausschuss  
(Mitglieder siehe bei den Technischen Betrieben Offenburg)

**Betriebsleitung:** Geschäftsführung Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“  
Matthias Mättler  
Thomas Osthoff

### **Beteiligungen:**

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Offenburg ist zu ca. 90 % am Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ (AZV) beteiligt.

### **Leistungszahlen:**

|                                                            | 2022      | 2021      | 2020      | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|
| Schmutzwassergebühr m <sup>3</sup>                         | 1,49 EUR  | 1,49 EUR  | 1,49 EUR  |                             |
| Niederschlagswassergebühr m <sup>2</sup>                   | 0,36 EUR  | 0,36 EUR  | 0,36 EUR  |                             |
| SW-Gebührenpflichtige<br>Wassermenge m <sup>3</sup>        | 3.633.247 | 3.724.110 | 3.787.177 | -90.863                     |
| NW-Gebührenpflichtige<br>versiegelte Fläche m <sup>2</sup> | 5.602.052 | 5.765.018 | 5.623.216 | -72.966                     |

### **Geschäftsverlauf:**

Das Geschäftsjahr 2022 konnte trotz geringerer Einnahmen mit einem positiven Ergebnis von 167 TEUR abgeschlossen werden. Dies ist primär durch das gute Ergebnis beim Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ möglich gewesen. Die Abwassergebührensätze konnten somit für 2022 gehalten werden.

### **Lage des Unternehmens:**

Im Geschäftsjahr 2022 lag die gebührenpflichtige Abwassermenge für die ca. 14.000 Abrechnungsstellen in Offenburg bei 3,6 Mio. m<sup>3</sup>, es wurde rund 90 Tm<sup>3</sup> weniger Abwasser abgerechnet als im Vorjahr. Die gebührenpflichtige Abwassermenge für die Versorgung der Eigenbrunnen wurde mit 448.000 m<sup>3</sup> abgerechnet. Die versiegelte Fläche wurde mit ca. 5,6 Mio. m<sup>2</sup> für das Jahr 2022 ermittelt.

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

Der Eigenbetrieb verfügt über kein eigenes Personal. Die Arbeiten werden vom Abwasserzweckverband Raum Offenburg ausgeführt.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                  | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung   |
|--------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                                  | Ist           | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021  |
| <b>Aktivseite</b>                                |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |               |              |               |              |               |              |               |
| I. <u>Sachanlagen</u>                            |               |              |               |              |               |              |               |
| Technische Anlagen u. Maschinen                  | 34.733        | 93,1         | 35.966        | 91,7         | 36.210        | 94,9         | -1.233        |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattu | 295           | 0,8          | 594           | 1,5          | 429           | 1,1          | -299          |
|                                                  | 35.028        | 93,9         | 36.560        | 93,2         | 36.639        | 96,0         | -1.532        |
| II. <u>Beteiligungen</u> 1)                      |               | 0,0          |               | 0,0          |               | 0,0          | 0             |
|                                                  | <b>35.028</b> | <b>93,9</b>  | <b>36.560</b> | <b>93,2</b>  | <b>36.639</b> | <b>96,0</b>  | <b>-1.532</b> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |               |              |               |              |               |              |               |
| I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände    | 743           | 2,0          | 1.229         | 3,1          | 697           | 1,8          | -486          |
| II. <u>Flüssige Mittel</u>                       | 1.519         | 4,1          | 1.423         | 3,6          | 816           | 2,1          | 96            |
|                                                  | <b>2.262</b>  | <b>6,1</b>   | <b>2.652</b>  | <b>6,8</b>   | <b>1.513</b>  | <b>4,0</b>   | <b>-390</b>   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             |               | 0,0          |               | 0,0          |               | 0,0          | 0             |
|                                                  | <b>37.290</b> | <b>100,0</b> | <b>39.212</b> | <b>100,0</b> | <b>38.152</b> | <b>100,0</b> | <b>-1.922</b> |
| <b>Passivseite</b>                               |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Eigenkapital (Jahresergebnis)</b>          | 168           | 0,5          | 758           | 1,9          | 412           | 1,1          | -590          |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>            | 11.689        | 31,3         | 12.183        | 31,1         | 11.169        | 29,3         | -494          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                         | 2.115         | 5,7          | 1.357         | 3,5          | 1.017         | 2,7          | 758           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                      |               |              |               |              |               |              |               |
| langfristig                                      | 22.872        | 61,3         | 24.402        | 62,2         | 25.353        | 66,5         | -1.530        |
| kurzfristig                                      | 446           | 1,2          | 512           | 1,3          | 201           | 0,5          | -66           |
|                                                  | <b>23.318</b> | <b>62,5</b>  | <b>24.914</b> | <b>63,5</b>  | <b>25.554</b> | <b>67,0</b>  | <b>-1.596</b> |
|                                                  | <b>37.290</b> | <b>100,0</b> | <b>39.212</b> | <b>100,0</b> | <b>38.152</b> | <b>100,0</b> | <b>-1.922</b> |

1) Einlagen beim Abwasserzweckverband "Raum Offenburg"

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                   | 2023         |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                   | Plan         | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| Abwassergebühren                  | 7.743        | 80,6         | 7.429        | 80,8         | 7.620        | 81,1         | 7.667        | 80,9         | -191         |
| Erstattung f. Straßenentwässerung | 1.288        | 13,4         | 1.218        | 13,2         | 1.226        | 13,1         | 1.256        | 13,2         | -8           |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | 30           | 0,3          | 0            | 0,0          | 1            | 0,0          | 27           | 0,3          | -1           |
| Sonstige betriebliche Erträge     | 547          | 5,7          | 549          | 6,0          | 547          | 5,8          | 532          | 5,6          | 2            |
| <b>Gesamtleistung</b>             | <b>9.608</b> | <b>100,0</b> | <b>9.196</b> | <b>100,0</b> | <b>9.394</b> | <b>100,0</b> | <b>9.482</b> | <b>100,0</b> | <b>-198</b>  |
| Umlage an Abwasserzweckverband    | 5.970        | 62,1         | 5.248        | 57,1         | 4.816        | 51,3         | 5.014        | 52,9         | 432          |
| Fremdarbeiten                     | 385          | 4,0          | 336          | 3,7          | 343          | 3,7          | 326          | 3,4          | -7           |
| Abschreibungen                    | 1.842        | 19,2         | 1.815        | 19,7         | 1.826        | 19,4         | 1.841        | 19,4         | -11          |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen   | 475          | 4,9          | 379          | 4,1          | 367          | 3,9          | 604          | 6,4          | 12           |
|                                   | 8.672        | 90,3         | 7.778        | 84,6         | 7.352        | 78,3         | 7.785        | 82,1         | 426          |
| <b>Betriebliches Ergebnis I</b>   | <b>936</b>   | <b>9,7</b>   | <b>1.418</b> | <b>15,4</b>  | <b>2.042</b> | <b>21,7</b>  | <b>1.697</b> | <b>17,9</b>  | <b>-624</b>  |
| Bildung von Rückstellungen        |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
| Finanzergebnis                    | -1.292       | -13,4        | -1.250       | -13,6        | -1.284       | -13,7        | -1.286       | -13,6        | 34           |
| <b>Betriebliches Ergebnis II</b>  | <b>-356</b>  | <b>-3,7</b>  | <b>168</b>   | <b>1,8</b>   | <b>758</b>   | <b>8,1</b>   | <b>411</b>   | <b>4,3</b>   | <b>-590</b>  |

|                                      |             |             |             |            |            |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Nachrichtlich:                       |             |             |             |            |            |
| <b>Stand Gewinn-/Verlustvorträge</b> | <b>1515</b> | <b>1871</b> | <b>1703</b> | <b>945</b> | <b>168</b> |

## Ausgewählte Kennzahlen:

TEUR

|                                          | 2022         | 2021         | 2020         | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                    |              |              |              |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>          |              |              |              |                             |
| Anlagevermögen                           | 35.028       | 36.560       | 36.639       | -1.532                      |
| Gesamtvermögen                           | 37.290       | 39.212       | 38.152       | -1.922                      |
| Anteil AV : GV in %                      | <b>93,9%</b> | <b>93,2%</b> | <b>96,0%</b> |                             |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>          | <b>295</b>   | <b>1.760</b> | <b>2.717</b> | -1.465                      |
| <b>Finanzlage:</b>                       |              |              |              |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>          |              |              |              |                             |
| Eigenkapital (einschl. Ertragszuschüsse) | 11.857       | 12.941       | 11.581       | -1.084                      |
| Gesamtkapital                            | 37.290       | 39.212       | 38.152       | -1.922                      |
| Anteil EK : GK in %                      | <b>31,8%</b> | <b>33,0%</b> | <b>30,4%</b> |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                  |              |              |              |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis          | 168          | 758          | 411          | -590                        |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen        | 1.815        | 1.826        | 1.841        | -11                         |
| + Erhöhung der Rückstellungen *          | 758          | 340          | 259          | 418                         |
|                                          | <b>2.741</b> | <b>2.924</b> | <b>2.511</b> | -183                        |

\* Sonstige Rückstellungen

## Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ (AZV)

### **Gegenstand des Zweckverbandes:**

Der Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ (AZV) bestehend aus der Stadt Offenburg, den Gemeinden Durbach, Hohberg, Ohlsbach und Ortenberg plant, baut und betreibt die Kanalisationsanlagen im Verbandsgebiet. Zur Verbesserung der Gewässergüte in der Kinzig werden vom AZV auch die Regenwasserbehandlungsanlagen im Verbandsgebiet geplant, gebaut und betrieben.

Weitere Aufgaben sind die Organisation der Entsorgung von Kleinkläranlagen und geschlossenen Gruben. Die hierbei anfallenden Fäkalschlämme werden wie das übrige Abwasser aus dem Verbandsgebiet im Verbandsklärwerk Griesheim gereinigt. Täglich fallen rund 20.000 m³ Abwasser an.

Die Überwachung und Werterhaltung der Abwasseranlagen übernimmt der AZV im Rahmen der durch das Land Baden-Württemberg erlassenen Eigenkontrollverordnung.

Der AZV ist sowohl für das technische wie auch das kaufmännische Ergebnis verantwortlich.

### **Stammkapital:**

Ein Stammkapital ist nicht festgesetzt. (Siehe folgende Ausführung zur Einlage).

### **Verbandsmitglieder:**

|           |           |
|-----------|-----------|
| Stadt     | Offenburg |
| Gemeinden | Durbach   |
|           | Hohberg   |
|           | Ohlsbach  |
|           | Ortenberg |

Die Einlagen (Eigenkapital) wurden 2003 an die Verbandsgemeinden ausgeschüttet bzw. aufgelöst und umgeschuldet, so dass der Abwasserzweckverband zu 100 % fremdfinanziert wird.

**Organe des Zweckverbandes:**

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verwaltungsrat, die Verbandsvorsitzende und die Geschäftsführung:

**Verbandsversammlung:**

Oberbürgermeister Marco Steffens, Offenburg (Verbandsvorsitzender)

|                          |               |                   |
|--------------------------|---------------|-------------------|
| Vertreter von Offenburg: | Bürgermeister | Oliver Martini    |
|                          | Stadträte     | Thomas Bauknecht  |
|                          |               | Martin Ockenfuß   |
|                          |               | Heinz Hättig      |
|                          |               | Tobias Isenmann   |
|                          |               | Karin Jacobsen    |
|                          |               | Werner Maier      |
|                          |               | Mario Vogt        |
|                          |               | Knut Weißenrieder |
|                          |               | Luca Witt         |
|                          |               | Wilhelm Wunsch    |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Vertreter von Durbach: | Bürgermeister | Andreas König |
|                        | Gemeinderat   | Horst Zentner |

|                        |               |                         |
|------------------------|---------------|-------------------------|
| Vertreter von Hohberg: | Bürgermeister | Andreas Heck            |
|                        | Gemeinderäte  | Hans Herr, Klaus Riehle |

|                         |               |              |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Vertreter von Ohlsbach: | Bürgermeister | Bernd Bruder |
|-------------------------|---------------|--------------|

|                          |               |                |
|--------------------------|---------------|----------------|
| Vertreter von Ortenberg: | Bürgermeister | Markus Vollmer |
|--------------------------|---------------|----------------|

**Verwaltungsrat:**

|                            |                                             |
|----------------------------|---------------------------------------------|
| Verbandsvorsitzender:      | Oberbürgermeister Marco Steffens, Offenburg |
| Stv. Verbandsvorsitzender: | Bürgermeister Andreas Heck, Hohberg         |
|                            | Bürgermeister Andreas König, Durbach        |
|                            | Bürgermeister Bernd Bruder, Ohlsbach        |
|                            | Bürgermeister Markus Vollmer, Ortenberg     |

|                          |                                 |
|--------------------------|---------------------------------|
| <b>Geschäftsführung:</b> | Matthias Mättler (Kaufmännisch) |
|                          | Thomas Osthoff (Technisch)      |

### Leistungszahlen:

|                                             | 2022           | 2021           | 2020           | Veränd. 2022<br>zu 2021 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|
| Angeschlossene Einwohner                    | 92.324         | 91.153         | 90.680         | 1.171                   |
| davon Willstätt                             | 10.139         | 9.964          | 10.056         | 175                     |
| Trockenwetterzufluss m <sup>2</sup>         |                |                |                |                         |
| von Offenburg                               | 4.646.117 81%  | 4.969.525 81%  | 4.827.903 81%  | -323.408                |
| von Durbach                                 | 273.973 5%     | 293.043 5%     | 284.692 5%     | -19.070                 |
| von Hohberg                                 | 433.790 8%     | 463.985 8%     | 450.762 8%     | -30.195                 |
| von Ohlsbach                                | 154.110 3%     | 164.837 3%     | 160.139 3%     | -10.727                 |
| von Ortenberg                               | 199.772 4%     | 213.678 4%     | 207.588 4%     | -13.906                 |
|                                             | 5.707.762 100% | 6.105.068 100% | 5.931.084 100% | -397.306                |
| von Willstätt                               | 551.225        | 582.430        | 598.068        | -31.205                 |
|                                             | 6.258.987      | 6.687.498      | 6.529.152      | -428.511                |
| Anzahl Pumpwerke /<br>Abwassermessanlagen   | 32             | 32             | 32             | 0                       |
| Anzahl Grundstücksent-<br>wässerungsanträge | 167            | 181            | 232            | -14                     |

### Geschäftsverlauf:

Im Geschäftsjahr 2022 haben wir rund 1,6 Mio. EUR in die Kläranlage investiert. So konnten wir den Bau der maschinellen Überschussschlammmentwässerung auf der Kläranlage in 2022 beginnen und zu 90 % abschließen. Ebenfalls wurde eine neue Trinkwasserleitung zur Kläranlage verlegt.

Aufgrund schwieriger Personalgewinnung konnten bestimmte Maßnahmen nicht umgesetzt werden, so konnten wir die Fertigstellung von Generalentwässerungsplänen nicht wie geplant umsetzen. Durch die zeitliche Verschiebung bei der Personaleinstellung fielen die Personalkosten deutlich niedriger aus wie geplant. Trotz der in 2022 stattfindenden Preissteigerungen konnten wir auch aufgrund von Lieferengpässen und Einsparungen die Kosten stabil halten, es kam zu einer Erstattung an die Verbandsgemeinden in Höhe von 480 TEUR.

### Lage des Zweckverbandes:

Der Abwasserabnahmepreis, welcher sich auf der Basis des jährlichen Trockenwetterzuflusses zur Kläranlage berechnet, lag bei 0,99 EUR/m<sup>3</sup>. Die Investitionen im Jahr 2023 sind für folgende Maßnahmen geplant:

|                                    |          |
|------------------------------------|----------|
| Erweiterung und Sanierung Klärwerk | 2.580 T€ |
| Betriebsausstattung                | 200 T€   |

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Zum 31.12.2022 waren beim Abwasserzweckverband "Raum Offenburg" 39 Mitarbeiter (Vorjahr: 38) beschäftigt.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                                  | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung  |
|--------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                  | Ist           | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände             | 42            | 0,2          | 42            | 0,2          | 43            | 0,2          | 0            |
| II. Sachanlagen                                  |               |              |               |              |               |              |              |
| Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte        | 1.280         | 5,8          | 1.290         | 6,1          | 1.301         | 6,1          | -10          |
| Kläranlage                                       | 2.899         | 13,1         | 2.528         | 11,9         | 3.102         | 14,6         | 371          |
| Verteilungs- und Sammlungsanlagen                | 13.414        | 60,5         | 13.988        | 65,8         | 14.576        | 68,8         | -574         |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung               | 826           | 3,7          | 832           | 3,9          | 638           | 3,0          | -6           |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau        | 1.681         | 7,6          | 1.226         | 5,8          | 85            | 0,4          | 455          |
|                                                  | 20.100        | 90,6         | 19.864        | 93,5         | 19.702        | 93,0         | 236          |
| III. Beteiligungen                               |               | 0,0          |               | 0,0          |               | 0,0          | 0            |
|                                                  | <b>20.142</b> | <b>90,8</b>  | <b>19.906</b> | <b>93,6</b>  | <b>19.745</b> | <b>93,2</b>  | <b>236</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |               |              |               |              |               |              |              |
| I. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände    | 171           | 0,8          | 128           | 0,6          | 139           | 0,7          | 43           |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.872         | 8,4          | 1.222         | 5,7          | 1.311         | 6,2          | 650          |
|                                                  | <b>2.043</b>  | <b>9,2</b>   | <b>1.350</b>  | <b>6,4</b>   | <b>1.450</b>  | <b>6,8</b>   | <b>693</b>   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             |               | 0,0          |               | 0,0          |               | 0,0          | 0            |
|                                                  | <b>22.185</b> | <b>100,0</b> | <b>21.256</b> | <b>100,0</b> | <b>21.195</b> | <b>100,0</b> | <b>929</b>   |
| <b>Passivseite</b>                               |               |              |               |              |               |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                           | 130           | 0,6          | 130           | 0,6          | 130           | 0,6          | 0            |
| <b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>            | 59            | 0,3          | 139           | 0,7          | 220           | 1,0          | -80          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                         | 549           | 2,5          | 320           | 1,5          | 480           | 2,3          | 229          |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                      |               |              |               |              |               |              |              |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 20.586        | 92,8         | 19.236        | 90,5         | 19.450        | 91,8         | 1.350        |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 861           | 3,9          | 1.431         | 6,7          | 915           | 4,3          | -570         |
| Sonstige Verbindlichkeiten                       |               | 0,0          |               | 0,0          |               | 0,0          | 0            |
|                                                  | <b>21.447</b> | <b>96,7</b>  | <b>20.667</b> | <b>97,2</b>  | <b>20.365</b> | <b>96,1</b>  | <b>780</b>   |
|                                                  | <b>22.185</b> | <b>100,0</b> | <b>21.256</b> | <b>100,0</b> | <b>21.195</b> | <b>100,0</b> | <b>929</b>   |



**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                                     | 2023<br>Plan | %            | 2022<br>Ist  | %            | 2021<br>Ist  | %            | 2020<br>Ist  | %            | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| Abwasserabnahmepreis                                | 7.062        | 87,4         | 6.253        | 84,8         | 5.610        | 82,4         | 5.892        | 83,1         | 643                         |
| Umlage Erstinvestitionen                            | 236          | 2,9          | 236          | 3,2          | 236          | 3,5          | 236          | 3,3          | 0                           |
| Umlage RW-Behandlung                                | 372          | 4,6          | 364          | 4,9          | 388          | 5,7          | 381          | 5,4          | -24                         |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 411          | 5,1          | 517          | 7,0          | 576          | 8,5          | 579          | 8,2          | -59                         |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>8.081</b> | <b>100,0</b> | <b>7.370</b> | <b>100,0</b> | <b>6.810</b> | <b>100,0</b> | <b>7.088</b> | <b>100,0</b> | <b>560</b>                  |
| Personalaufwand                                     | 2.684        | 33,2         | 2.506        | 34,0         | 2.453        | 36,0         | 2.316        | 32,7         | 53                          |
| Unterhaltung Klärwerk                               | 1.828        | 22,6         | 1.766        | 24,0         | 1.272        | 18,7         | 1.520        | 21,4         | 494                         |
| Klärschlammverwertung                               | 580          | 7,2          | 579          | 7,9          | 551          | 8,1          | 511          | 7,2          | 28                          |
| Unterhaltung Sammler                                | 172          | 2,1          | 89           | 1,2          | 98           | 1,4          | 142          | 2,0          | -9                          |
| Unterhaltung RW-Behandlung                          | 25           | 0,3          | 12           | 0,2          | 21           | 0,3          | 16           | 0,2          | -9                          |
| Sonstiger Aufwand u. Energiekosten                  | 801          | 9,9          | 608          | 8,2          | 606          | 8,9          | 735          | 10,4         | 2                           |
| Abschreibungen                                      | <u>1.522</u> | <u>18,8</u>  | <u>1.435</u> | <u>19,5</u>  | <u>1.403</u> | <u>20,6</u>  | <u>1.393</u> | <u>19,7</u>  | <u>32</u>                   |
|                                                     | 7.612        | 94,2         | 6.995        | 94,9         | 6.404        | 94,0         | 6.633        | 93,6         | 591                         |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>469</b>   | <b>5,8</b>   | <b>375</b>   | <b>5,1</b>   | <b>406</b>   | <b>6,0</b>   | <b>455</b>   | <b>6,4</b>   | <b>-31</b>                  |
| Finanzergebnis                                      | -469         | -5,8         | 375          | 5,1          | -406         | -6,0         | -455         | -6,4         | 781                         |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>750</b>   | <b>10,2</b>  | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>750</b>                  |
| Steuern                                             |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0                           |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                 | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>750</b>   | <b>10,2</b>  | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>750</b>                  |

## Ausgewählte Kennzahlen:

TEUR

|                                                     | 2022         | 2021         | 2020         | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                               |              |              |              |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                     |              |              |              |                             |
| Anlagevermögen                                      | 20.142       | 19.906       | 19.745       | 236                         |
| Gesamtvermögen                                      | 22.185       | 21.256       | 21.195       | 929                         |
| Anteil AV : GV in %                                 | <b>90,8%</b> | <b>93,6%</b> | <b>93,2%</b> |                             |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                     | 1.671        | 1.565        | 739          | 106                         |
| <b>Finanzlage:</b>                                  |              |              |              |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                     |              |              |              |                             |
| Eigenkapital (einschl. empfangene Ertragszuschüsse) | 189          | 269          | 350          | -80                         |
| Gesamtkapital                                       | 22.185       | 21.256       | 21.195       | 929                         |
| Anteil EK : GK in %                                 | <b>0,9%</b>  | <b>1,3%</b>  | <b>1,7%</b>  |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                             |              |              |              |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                     | 0            | 0            | 0            | 0                           |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                   | 1.435        | 1.403        | 1.393        | 32                          |
| + Erhöhung der Rückstellungen                       | 229          | -160         | 251          | 389                         |
|                                                     | <b>1.664</b> | <b>1.243</b> | <b>1.644</b> | <b>421</b>                  |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                         |              |              |              |                             |
| <b><u>Gesamtleistung je Mitarbeiter</u></b>         |              |              |              |                             |
| Gesamtleistung                                      | 7.370        | 6.810        | 7.088        | 560                         |
| Mitarbeiter                                         | 39           | 38           | 37           | 1                           |
| Gesamtleistung pro Mitarbeiter                      | <b>189</b>   | <b>179</b>   | <b>192</b>   | <b>10</b>                   |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>              |              |              |              |                             |
| Personalkosten                                      | 2.506        | 2.453        | 2.316        | 53                          |
| Gesamtaufwand                                       | 6.620        | 6.810        | 7.088        | -190                        |
|                                                     | <b>37,9%</b> | <b>36,0%</b> | <b>32,7%</b> |                             |

## Wasserverband „Offenburger Mühlkanal“

### **Gegenstand des Wasserverbandes:**

Der Wasserverband hat die Aufgabe den Mühlkanal von der Einlassschleuse unterhalb der Fischtreppe bis zur Einmündung in die Kinzig im Seewinkel zu unterhalten einschließlich der Einmündungen der Seitenbäche. Zur Unterhaltung des Mühlkanals gehören ferner die Sohle, alle Uferstrecken und sonstigen gemeinsamen Bauwerke. Zur weiteren Aufgabe gehört, die periodische Reinigung und Säuberung des Mühlbaches zur Sicherung eines ungehinderten Wasserabflusses entsprechend der Entscheidung des Landratsamtes Ortenaukreis vom 28.11.2013 durchzuführen.

### **Stammkapital:**

Eine Kapitaleinlage ist nicht zu leisten. Die jährlichen Kosten werden im Verhältnis der Beteiligung auf die Verbandsmitglieder umgelegt.

### **Verbandsmitglieder:**

|                                           |      |
|-------------------------------------------|------|
| Stadt Offenburg                           | 60 % |
| Elektrizitätswerk Mittelbaden AG & Co. KG | 40 % |

### **Organe:**

Organe des Wasserverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende und die Geschäftsführung.

**Verbandsversammlung:** Vertreter der Stadt Offenburg und des Elektrizitätswerkes Mittelbaden AG & Co. KG  
(Stimmenverhältnis 60 zu 40)

**Verbandsvorsitzender:** Bürgermeister Oliver Martini

**Geschäftsführung:** Geschäftsführer Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“  
Herr Thomas Osthoff

### Lage des Verbandes:

Von den gesamten Ausgaben 2022 von rund 47 TEUR entfielen rund 42 TEUR auf die Gewässerunterhaltung des Mühlbaches (Reinigung des Bachbettes, Pflasterreparaturarbeiten, Gehölzpfllege). 5 TEUR wurden für Verwaltungskosten ausgegeben. Insgesamt fielen die Kosten für die Gewässerunterhaltung deutlich günstiger aus, wie geplant. Finanziert werden die Ausgaben durch Umlagen an die Verbandsmitglieder Stadt Offenburg und an das Elektrizitätswerk Mittelbaden AG Co. KG (EWM).

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Der Verband hat kein eigenes Personal. Die technischen und kaufmännischen Aufgaben werden vom Abwasserzweckverband wahrgenommen.

### Einnahmen- / Ausgabenrechnung:

TEUR

|                                   | 2023        |              | 2022        |              | 2021        |              | 2020        |              | Veränderung  |
|-----------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|                                   | Plan        | %            | Ist         | %            | Ist         | %            | Ist         | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Kassenbestand zum 1.1.</b>     | <b>3,0</b>  | <b>5,0</b>   | <b>20,0</b> | <b>66,7</b>  | <b>28,0</b> | <b>46,7</b>  | <b>9,0</b>  | <b>15,0</b>  | <b>-8,0</b>  |
| Verbandsumlage Stadt Offenburg    | 36,0        | 60,0         | 18,0        | 60,0         | 36,0        | 60,0         | 36,0        | 60,0         | -18,0        |
| Verbandsumlage E-Werk Mittelbaden | 24,0        | 40,0         | 12,0        | 40,0         | 24,0        | 40,0         | 24,0        | 40,0         | -12,0        |
| Sonstige Einnahmen                |             | 0,0          |             | 0,0          |             | 0,0          |             | 0,0          | 0,0          |
| <b>Gesamte Einnahmen</b>          | <b>60,0</b> | <b>100,0</b> | <b>30,0</b> | <b>100,0</b> | <b>60,0</b> | <b>100,0</b> | <b>60,0</b> | <b>100,0</b> | <b>-30,0</b> |
| Gewässerunterhaltung              | 54,0        | 90,0         | 42,0        | 89,4         | 61,0        | 89,7         | 34,0        | 82,9         | -19,0        |
| Sonstige Ausgaben                 | 6,0         | 10,0         | 5,0         | 10,6         | 7,0         | 10,3         | 7,0         | 17,1         | -2,0         |
| <b>Gesamte Ausgaben</b>           | <b>60,0</b> | <b>100,0</b> | <b>47,0</b> | <b>100,0</b> | <b>68,0</b> | <b>100,0</b> | <b>41,0</b> | <b>100,0</b> | <b>-21,0</b> |
| <b>Kassenbestand zum 31.12.</b>   | <b>3,0</b>  |              | <b>3,0</b>  |              | <b>20,0</b> |              | <b>28,0</b> |              | <b>-17,0</b> |

## Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau“

### **Gegenstand des Zweckverbandes:**

Der Zweckverband hat die Aufgabe, die thermische Verwertung des Klärschlammes und des Rechengutes der Mitglieder vorzunehmen.

Darüber hinaus übernimmt der Zweckverband nach Beschluss durch die Verbandsversammlung weitere Aufgaben aus dem Bereich Abwasserbeseitigung, die gemeinsam gelöst werden können.

### **Stammkapital:**

Eine Kapitaleinlage ist nicht zu leisten. Die jährlichen Kosten werden im Verhältnis der Klärschlammengen (Beteiligung) auf die Verbandsmitglieder umgelegt.

### **Verbandsmitglieder:**

Abwasserverband Achertal  
Abwasserverband Neuried  
Abwasserverband Sasbachtal  
Abwasserverband Vorderes Renchtal  
Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal  
Abwasserzweckverband "Raum Offenburg"  
Gemeinde Appenweier  
Stadt Gengenbach  
Stadt Kehl  
Stadt Oberkirch  
Stadt Rheinau  
Stadtwerke Achern

## **Organe:**

Organe des Zweckverbandes sind die Verbandsversammlung, der Verbandsvorsitzende und die Geschäftsführung.

### **Verbandsversammlung:**

|                                                 |                                    |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|
| Abwasserverband Achertal                        |                                    |
| <b>Verbandsvorsitzender:</b>                    | Herr Bürgermeister Hattenbach      |
| Abwasserverband Neuried-Schutterwald            | Herr Bürgermeister Martin Holschuh |
| Abwasserverband Sasbachtal                      | Herr Bürgermeister Bühler          |
| Abwasserverband Vorderes Renchtal               | Herr Bürgermeister Siefermann      |
| Abwasserzweckverband Kinzig- und Harmersbachtal | Herr Bürgermeister Breig           |
| Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“           | Herr Bürgermeister Heck            |
| Gemeinde Appenweier                             | Herr Bürgermeister Tabor           |
| Stadt Achern                                    | Herr Oberbürgermeister Muttach     |
| Stadt Gengenbach                                | Herr Bürgermeister Erny            |
| Stadt Kehl                                      | Herr Oberbürgermeister Britz       |
| Stadt Oberkirch                                 | Herr Oberbürgermeister Braun       |
| Stadt Rheinau                                   | Herr Bürgermeister Welsche         |

**Geschäftsführung:** Geschäftsführer Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“  
Herr Thomas Osthoff

### Leistungszahlen:

Abrechnungsstand des tatsächlich thermisch verwerteten Klärschlammes per 31.12.2022:

|                              | Transport und KS-<br>Verwertung<br>Tonne | Gesamt<br>EUR    |
|------------------------------|------------------------------------------|------------------|
| AV Neuried-Schutterwald      | 644                                      | 56.117           |
| AV Sasbachtal                | 840                                      | 75.362           |
| AZV Vorderes Renchtal        | 1.081                                    | 85.028           |
| AZV Achertal                 | 1.121                                    | 93.395           |
| AZV Kinzig- u. Harmerbachtal | 1.784                                    | 162.366          |
| AZV "Raum Offenburg"         | 5.691                                    | 467.984          |
| Gemeinde Appenweier          | 861                                      | 68.504           |
| Stadt Achern                 | 1.618                                    | 136.077          |
| Stadt Gengenbach             | 923                                      | 78.280           |
| Stadt Kehl                   | 3.037                                    | 262.775          |
| Stadt Oberkirch              | 1.439                                    | 113.149          |
| Stadt Rheinau                | 776                                      | 68.825           |
| <b>Gesamt</b>                | <b>19.815</b>                            | <b>1.667.862</b> |

Der Transport und die Klärschlammverwertung kosteten 2021 durchschnittlich pro Tonne **84,17 EUR** (VJ 82.43 EUR).

### Lage des Zweckverbandes:

Im Geschäftsjahr 2022 wurden rund 19.800 Tonnen Klärschlamm thermisch verwertet. Die Menge war im Vergleich zum Vorjahr rund 2.000 Tonnen niedriger, weil aufgrund von konjunkturbedingten Stillstandzeiten im Kraftwerk Oberkirch nicht der gesamte angefallene Schlamm dort verwertet werden konnte. Die zu verwertende Menge an Rechengut lag bei 600 Tonnen. Bei der Verwertung des Klärschlammes kam es zu keinen größeren Unterbrechungen. Die Verwertung des Rechengutes verlief reibungslos und wird seit Ende 2021 von der Firma Remondis durchgeführt.

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Der Verband hat kein eigenes Personal. Die technischen Aufgaben werden von einem Arbeitskreis, innerhalb des Zweckverbandes und die kaufmännischen Aufgaben vom Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ wahrgenommen.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                  | 31.12.2022 |       | 31.12.2021 |       | 31.12.2020 |       | Veränderung  |
|--------------------------------------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|--------------|
|                                                  | Ist        | %     | Ist        | %     | Ist        | %     | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                         |            |       |            |       |            |       |              |
| I. Sachanlagen                                   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                  | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                         |            |       |            |       |            |       |              |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 179        | 33,2  | 176        | 48,6  | 69         | 22,1  | 3            |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten | 360        | 66,8  | 186        | 51,4  | 243        | 77,9  | 174          |
|                                                  | 539        | 100,0 | 362        | 100,0 | 312        | 100,0 | 177          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>             |            | 0,0   |            | 0,0   |            | 0,0   | 0            |
|                                                  | 539        | 100,0 | 362        | 100,0 | 312        | 100,0 | 177          |
| <b>Passivseite</b>                               |            |       |            |       |            |       |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                           |            |       |            |       |            |       |              |
| Stammkapital                                     | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
|                                                  | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   | 0            |
| <b>B. Rückstellungen</b>                         | 0          | 0,0   | 0          | 0,0   |            | 0,0   | 0            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                      | 539        | 100,0 | 362        | 100,0 | 312        | 100,0 | 177          |
|                                                  | 539        | 100,0 | 362        | 100,0 | 312        | 100,0 | 177          |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                          | 2023         |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                          | Plan         | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| Umlagen Betriebskosten                   | 68           | 3,0          | 55           | 2,8          | 35           | 1,8          | 17           | 0,9          | 20           |
| Thermische Verwertung Klärschlamm        | 1.972        | 87,3         | 1.668        | 86,4         | 1.800        | 90,8         | 1.772        | 93,2         | -132         |
| Thermische Verwertung Sieb- u. Rechengut | 219          | 9,7          | 207          | 10,7         | 147          | 7,4          | 111          | 5,8          | 60           |
| sonstige Erträge                         |              | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 2            | 0,1          | 0            |
| <b>Gesamtertrag</b>                      | <b>2.259</b> | <b>100,0</b> | <b>1.930</b> | <b>100,0</b> | <b>1.982</b> | <b>100,0</b> | <b>1.902</b> | <b>100,0</b> | <b>-52</b>   |
| Unterhaltung                             | 2            | 0,1          | 1            | 0,1          | 2            | 0,1          | 2            | 0,1          | -1           |
| Thermische Verwertung Klärschlamm        | 1.972        | 87,3         | 1.668        | 86,4         | 1.800        | 90,8         | 1.772        | 93,2         | -132         |
| Thermische Verwertung Sieb- u. Rechengut | 219          | 9,7          | 207          | 10,7         | 147          | 7,4          | 111          | 5,8          | 60           |
| Sonstiger Aufwand                        | 66           | 2,9          | 54           | 2,8          | 33           | 1,7          | 17           | 0,9          | 21           |
| <b>Gesamtaufwand</b>                     | <b>2.259</b> | <b>100,0</b> | <b>1.930</b> | <b>100,0</b> | <b>1.982</b> | <b>100,0</b> | <b>1.902</b> | <b>100,0</b> | <b>-52</b>   |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     |



## Wohnbau Offenburg GmbH (WO)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Zweck der 1962 gegründeten Gesellschaft ist vorrangig die Sicherstellung einer sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung.

**Stammkapital:** Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 5.180.000 EUR.

### **Allgemeine Angaben:**

Die Gesellschaft ist mit einem Geschäftsanteil von 296.050 EUR (94,888 %) neben der Stadt Offenburg (5,112 %) Gesellschafterin der Stadtbau Offenburg GmbH (Stammkapital 312.000 EUR). Zwischen beiden Unternehmen besteht seit 1. Januar 1993 ein Organschaftsverhältnis, wobei die Wohnbau Offenburg GmbH Organträger ist. Ein Ergebnisabführungsvertrag liegt vor.

### **Gesellschafter:**

|                 |               |         |
|-----------------|---------------|---------|
| Stadt Offenburg | 5.180.000 EUR | (100 %) |
|-----------------|---------------|---------|

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

#### **Aufsichtsrat:**

|                                 |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Aufsichtsratsvorsitzender:      | Oberbürgermeister Marco Steffens |
| Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Oliver Martini     |
| Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Hans-Peter Kopp    |

|            |                   |
|------------|-------------------|
| Stadträtin | Elisabeth Abele   |
| Stadtrat   | Thomas Bauknecht  |
| Stadträtin | Loretta Bös       |
| Stadträtin | Simone Brudy      |
| Stadtrat   | Matthias Drescher |
| Stadtrat   | Werner Maier      |
| Stadtrat   | Heinz Hättig      |
| Stadtrat   | Tobias Isenmann   |

|            |                        |
|------------|------------------------|
| Stadträtin | Nicole Kränkel-Schwarz |
| Stadtrat   | Taras Maygutiak        |
| Stadtrat   | Aydin Özügenc          |
| Stadträtin | Andrea Thomann         |

**Geschäftsführung:** Rainer Lindenmeier

### Leistungsdaten:

#### **Miethausbewirtschaftung:**

Bestandsentwicklung:

|                                             | Wo    |       | WH   |      | GE   |      | Ga   |      | SE   |      |
|---------------------------------------------|-------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                                             | 2022  | 2021  | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| <b>Stand 01.01.</b>                         | 1.411 | 1.348 | 4    | 4    | 8    | 7    | 466  | 466  | 15   | 14   |
| Zugang/ Abgang durch Umstrukturierung/ Neub | 67    | 63    |      |      | 4    | 1    | 22   |      | 2    | 1    |
| Abgänge durch Veräußerung/ Abriss           |       |       |      |      | 1    |      |      |      |      |      |
| Zugang durch Erwerb                         |       |       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Stand 31.12.</b>                         | 1.478 | 1.411 | 4    | 4    | 11   | 8    | 488  | 466  | 17   | 15   |

Wo = Wohnungen, WH = Wohnheime, GE = Gewerbliche Einheiten,  
Ga = Garagen, SE = Sonstige Einheiten;  
4 WH mit 65 Einheiten.

### Geschäftsverlauf:

Die wesentliche Aufgabe der Wohnbau Offenburg GmbH ist die Erhaltung und, sofern wirtschaftlich vertretbar, die Erweiterung des Wohnungsbestandes.

Im März 2022 erfolgte der erste Spatenstich für einen weiteren, jetzt 57 Wohnungen umfassenden, Baukomplex im Seidenfaden. Darüber hinaus erfolgte im Berichtsjahr die Außenrenovierung von 2 Wohnhäusern sowie die Modernisierung von insgesamt 13 Wohnungen.

Zum 01.02.2022 ist das Eigentum an 67 Wohnungen, 4 Gewerbeeinheiten sowie 22 Tiefgaragenstellplätze im Anwesen Hauptstraße 24 /24a an die Wohnbau Offenburg GmbH übergegangen.

Für die Instandhaltung, Modernisierung und die Bestandserweiterung investierte die Wohnbau Offenburg GmbH im Jahr 2022 insgesamt rund 15,76 Mio. EUR.

**Lage des Unternehmens:**

Am 31.12.2022 standen insgesamt 1.478 Wohnungen, 4 Wohnheime sowie 28 gewerbliche und sonstige Einheiten im Eigentum der Gesellschaft. Die Zahl der Wohnungsbewerbungen ist mit 770 im Vergleich zum Vorjahr (705) um rd. 9% angestiegen. Die Fluktuationsrate lag 2022 mit 5,0 % unter dem Vorjahresniveau von 5,4 %. Die Durchschnittsmiete für Wohnraum pro qm-Wohnfläche betrug 5,67 EUR.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war im Wirtschaftsjahr 2022 uneingeschränkt gewährleistet. Die Gesellschaft konnte einen Jahresüberschuss von rund 780 TEUR erwirtschaften. Das Jahresergebnis wird durch das Hausbewirtschaftungsergebnis geprägt. Positiv beeinflusst wird das Ergebnis maßgeblich durch die in einem Ergebnisabführungsvertrag festgelegte Übernahme des Jahresüberschusses der Stadtbau Offenburg GmbH in Höhe von rund 577,5 TEUR.

**Anzahl der Arbeitnehmer:**

Zum 31.12.2022 waren bei der Gesellschaft, einschließlich Geschäftsführer, 16 Mitarbeiter/innen (Vorjahr: 16) beschäftigt. Darin enthalten sind 3 geringfügig Beschäftigte (Hauswarte).

**Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2021: 1.200 EUR (Vorjahr: 1.120 EUR).

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten bei Teilnahme pro zeitlich zusammenhängender Sitzung WO/SO je 40 EUR

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                    | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung   |
|----------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                                    | Ist           | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021  |
| <b>Aktivseite</b>                                  |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                           |               |              |               |              |               |              |               |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände               |               | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             |
| II. Sachanlagen                                    |               |              |               |              |               |              |               |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten   |               | 0,0          | 70.512        | 84,4         | 50.740        | 66,6         | -70.512       |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 74.354        | 84,3         | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 74.354        |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau          | 7.903         | 9,0          | 246           | 0,3          | 19.967        | 26,2         | 7.657         |
| Bauvorbereitungskosten                             | 0             | 0,0          | 842           | 1,0          | 72            | 0,1          | -842          |
| III. Finanzanlagen                                 |               |              |               |              |               |              |               |
| Beteiligungen                                      | 1             | 0,0          | 1             | 0,0          | 2             | 0,0          | 0             |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                 | 649           | 0,7          | 649           | 0,8          | 649           | 0,9          | 0             |
|                                                    | <b>82.907</b> | <b>94,0</b>  | <b>72.250</b> | <b>86,5</b>  | <b>71.430</b> | <b>93,7</b>  | <b>10.657</b> |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                           |               |              |               |              |               |              |               |
| I. Unfertige Leistungen u. andere Vorräte          | 3.068         | 3,5          | 2.753         | 3,3          | 2.424         | 3,2          | 315           |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände *   |               |              |               |              |               |              |               |
| Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen      | 474           | 0,5          | 1.900         | 2,3          | 48            | 0,1          | -1.426        |
| Andere Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände  | 50            | 0,1          | 55            | 0,1          | 147           | 0,2          | -5            |
| III. Wertpapiere                                   |               | 0,0          |               | 0,0          | 2.148         | 2,8          | 0             |
| IV. Flüssige Mittel, Guthaben bei Kreditinstituten | 1.736         | 2,0          | 6.607         | 7,9          | 0             | 0,0          | -4.871        |
|                                                    | <b>5.328</b>  | <b>6,0</b>   | <b>11.315</b> | <b>13,5</b>  | <b>4.767</b>  | <b>6,3</b>   | <b>-5.987</b> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>               | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             |
|                                                    | <b>88.235</b> | <b>100,0</b> | <b>83.565</b> | <b>100,0</b> | <b>76.197</b> | <b>100,0</b> | <b>4.670</b>  |
| <b>Passivseite</b>                                 |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Eigenkapital</b>                             | 23.766        | 26,9         | 22.986        | 27,5         | 22.171        | 29,1         | 780           |
| <b>B. Rückstellungen</b>                           | 1.954         | 2,2          | 1.577         | 1,9          | 1.497         | 2,0          | 377           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                        |               |              |               |              |               |              |               |
| kurzfristig                                        | 8.055         | 9,1          | 6.543         | 7,8          | 7.268         | 9,5          | 1.512         |
| langfristig                                        | 54.304        | 61,5         | 52.351        | 62,6         | 45.145        | 59,2         | 1.953         |
|                                                    | <b>62.359</b> | <b>70,7</b>  | <b>58.894</b> | <b>70,5</b>  | <b>52.413</b> | <b>68,8</b>  | <b>3.465</b>  |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>               | 156           | 0,2          | 109           | 0,1          | 116           | 0,2          | 47            |
|                                                    | <b>88.235</b> | <b>100,0</b> | <b>83.566</b> | <b>100,0</b> | <b>76.197</b> | <b>100,0</b> | <b>4.669</b>  |

\* Forderungen gegenüber der Stadtbau Offenburg GmbH

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                            | 2023          |              | 2022          |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                            | Plan          | %            | Ist           | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                        |               |              |               |              |              |              |              |              |              |
| aus Hausbewirtschaftung                    | 9.770         | 95,2         | 9.436         | 93,8         | 8.488        | 90,0         | 7.941        | 95,1         | 948          |
| aus anderen Lieferungen u. Leistg.         | 149           | 1,5          | 134           | 1,3          | 102          | 1,1          | 132          | 1,6          | 32           |
| aus Verkauf v.Grundstücken u.so.           | <u>451</u>    | <u>4,4</u>   | <u>0</u>      | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>118</u>   | <u>1,4</u>   | <u>0</u>     |
|                                            | <b>10.370</b> | <b>101,1</b> | <b>9.570</b>  | <b>95,1</b>  | <b>8.590</b> | <b>91,1</b>  | <b>8.191</b> | <b>98,1</b>  | <b>980</b>   |
| Bestandsveränderung u. akt. EL             | -197          | -1,9         | 308           | 3,1          | 733          | 7,8          | -14          | -0,2         | -425         |
| Sonstige betriebliche Erträge              | 89            | 0,9          | 181           | 1,8          | 110          | 1,2          | 173          | 2,1          | 71           |
| <b>Gesamtleistung</b>                      | <b>10.262</b> | <b>100,0</b> | <b>10.059</b> | <b>100,0</b> | <b>9.433</b> | <b>100,0</b> | <b>8.350</b> | <b>100,0</b> | <b>626</b>   |
| Aufwendungen für bezogene L. u. L.         |               |              |               |              |              |              |              |              |              |
| Betriebskosten und sonst.                  | 2.964         | 28,9         | 2.611         | 26,0         | 2.359        | 25,0         | 2.065        | 24,7         | 252          |
| Instandhaltungskosten                      | 1.300         | 12,7         | 1.544         | 15,3         | 1.086        | 11,5         | 978          | 11,7         | 458          |
| a.o. Instandhaltungskosten                 | 2.100         | 20,5         | 1.601         | 15,9         | 1.188        | 12,6         | 1.177        | 14,1         | 413          |
| Aufwendungen für VerkaufsGS                | <u>0</u>      | <u>0,0</u>   | <u>7</u>      | <u>0,1</u>   | <u>410</u>   | <u>4,3</u>   | <u>15</u>    | <u>0,2</u>   | <u>-403</u>  |
|                                            | 6.364         | 62,0         | 5.763         | 57,3         | 5.043        | 53,5         | 4.235        | 50,7         | 720          |
| <b>Rohergebnis</b>                         | <b>3.898</b>  | <b>38,0</b>  | <b>4.296</b>  | <b>42,7</b>  | <b>4.390</b> | <b>46,5</b>  | <b>4.115</b> | <b>49,3</b>  | <b>-94</b>   |
| Personalaufwand                            | 1.133         | 11,0         | 1.065         | 10,6         | 1.001        | 10,6         | 972          | 11,6         | 64           |
| Abschreibungen                             | 1.887         | 18,4         | 1.960         | 19,5         | 1.695        | 18,0         | 1.349        | 16,2         | 265          |
| Sonstige Aufwendungen                      | 315           | 3,1          | 397           | 3,9          | 340          | 3,6          | 289          | 3,5          | 57           |
| Erträge aus Gewinnabführung                | 445           | 4,3          | 577           | 5,7          | 144          | 1,5          | 17           | 0,2          | 433          |
| Zinserträge                                | 0             | 0,0          | 2             | 0,0          | 3            | 0,0          | 0            | 0,0          | -1           |
| Aufwand für Verlustübernahme               |               | 0,0          |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen              | <u>561</u>    | <u>5,5</u>   | <u>471</u>    | <u>4,7</u>   | <u>492</u>   | <u>5,2</u>   | <u>559</u>   | <u>6,7</u>   | <u>-21</u>   |
|                                            | 3.451         | 33,6         | 3.314         | 32,9         | 3.381        | 35,8         | 3.152        | 37,7         | -67          |
| <b>Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>447</b>    | <b>4,4</b>   | <b>982</b>    | <b>9,8</b>   | <b>1.009</b> | <b>10,7</b>  | <b>963</b>   | <b>11,5</b>  | <b>-27</b>   |
| Steuern                                    | 209           | 2,0          | 202           | 2,0          | 194          | 2,1          | 179          | 2,1          | 8            |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>        | <b>238</b>    | <b>2,3</b>   | <b>780</b>    | <b>7,8</b>   | <b>815</b>   | <b>8,6</b>   | <b>784</b>   | <b>9,4</b>   | <b>-35</b>   |
| Einstellung in gesellschaftsvertr. RL      |               | 0,0          |               | 0,0          | 82           | 0,9          | 78           | 0,9          | -82          |
| <b>Bilanzgewinn/-verlust</b>               | <b>238</b>    | <b>2,3</b>   | <b>780</b>    | <b>7,8</b>   | <b>733</b>   | <b>7,8</b>   | <b>706</b>   | <b>8,5</b>   | <b>47</b>    |

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                    | 2022                | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|----------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                              |                     |               |               |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>                           |                     |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                     | 82.907              | 72.250        | 71.430        | 10.657                      |
| Gesamtvermögen                                     | 88.235              | 83.565        | 76.197        | 4.670                       |
| Anteil AV : GV in %                                | <b>94,0%</b>        | <b>86,5%</b>  | <b>93,7%</b>  |                             |
| <u>Investitionssumme</u> 1)                        | 14.220 <sup>↑</sup> | 3.765         | 9.521         | 10.455                      |
| <b>Finanzlage:</b>                                 |                     |               |               |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>                           |                     |               |               |                             |
| Eigenkapital                                       | 23.766              | 22.986        | 22.171        | 780                         |
| Gesamtkapital                                      | 88.235              | 83.565        | 76.197        | 4.670                       |
| Anteil EK : GK in %                                | <b>26,9%</b>        | <b>27,5%</b>  | <b>29,1%</b>  |                             |
| <u>Liquiditätsstatus zum 31. Dezember</u> 2)       |                     |               |               |                             |
| Kurzfristig realisierbare Vermögenswerte           | 4876 <sup>↑</sup>   | 9.872         | 4.331         | -4.996                      |
| Kurz- bis mittelfristige Verbindlichkeiten         | 6674 <sup>↑</sup>   | 5.239         | 6.044         | 1.435                       |
| Liquiditätsüberschuss/ -bedarf                     | <b>-1798</b>        | <b>4.633</b>  | <b>-1.713</b> | <b>-6.431</b>               |
| Deckungsgrad in % 3)                               | <b>73,1%</b>        | <b>188,4%</b> | <b>71,7%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                |                     |               |               |                             |
| <u>Umsatzrentabilität</u>                          |                     |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                       | 780                 | 815           | 784           | -35                         |
| Umsatzerlöse                                       | 9.570               | 8.590         | 8.191         | 980                         |
|                                                    | <b>8,2%</b>         | <b>9,5%</b>   | <b>9,6%</b>   |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>                    |                     |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                       | 780                 | 815           | 784           | -35                         |
| Eigenkapital                                       | 23.766              | 22.986        | 22.171        | 780                         |
|                                                    | <b>3,3%</b>         | <b>3,5%</b>   | <b>3,5%</b>   |                             |
| <u>Cash Flow</u>                                   |                     |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                    | 780                 | 815           | 784           | -35                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                  | 1.960               | 1.695         | 1.349         | 265                         |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen        | 377                 | 80            | -162          | 297                         |
| - nicht einnahmewirksame Erträge (Mietzuschüsse..) | 0                   | 0             | 0             | 0                           |
|                                                    | <b>3.117</b>        | <b>2.590</b>  | <b>1.971</b>  | <b>527</b>                  |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                        |                     |               |               |                             |
| <u>Umsatz je Mitarbeiter</u>                       |                     |               |               |                             |
| Umsatzerlöse                                       | 9.570               | 8.590         | 8.191         | 980                         |
| Mitarbeiter                                        | 16 <sup>↑</sup>     | 16            | 16            |                             |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter                       | <b>598</b>          | <b>537</b>    | <b>512</b>    | <b>61</b>                   |
| <u>Personalkostenintensität</u>                    |                     |               |               |                             |
| Personalkosten                                     | 1.065               | 1.001         | 972           | 64                          |
| Gesamtaufwand                                      | 9.858               | 8.765         | 7.583         | 1.093                       |
|                                                    | <b>10,8%</b>        | <b>11,4%</b>  | <b>12,8%</b>  |                             |

1) Investitionen Darstellung der gesamten Modernisierungs- und Neubautätigkeit.

2) Berechnung siehe gesonderte Ermittlung WO.

3) Deckungsgrad - gibt an wieviel % der kurzfristigen Verbindlichkeiten gedeckt sind durch entsprechende kurzfristige Vermögenswerte.

## Stadtbau Offenburg GmbH (SO)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Zweck der 1971 gegründeten Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung vorrangig eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen und die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur zu unterstützen, städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchzuführen.

**Stammkapital:** Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 312.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| Stadt Offenburg   | 15.950 EUR (5,112 %)   |
| Wohnbau GmbH (WO) | 296.050 EUR (94,888 %) |

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

#### **Aufsichtsrat:**

|                                 |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|
| Aufsichtsratsvorsitzender:      | Oberbürgermeister Marco Steffens |
| Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Oliver Martini     |
| Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Hans-Peter Kopp    |

|            |                        |
|------------|------------------------|
| Stadträtin | Elisabeth Abele        |
| Stadtrat   | Thomas Bauknecht       |
| Stadträtin | Loretta Bös            |
| Stadträtin | Simone Brudy           |
| Stadtrat   | Matthias Drescher      |
| Stadtrat   | Werner Maier           |
| Stadtrat   | Heinz Hättig           |
| Stadtrat   | Tobias Isenmann        |
| Stadträtin | Nicole Kränkel-Schwarz |
| Stadtrat   | Taras Maygutiak        |
| Stadtrat   | Aydin Özügenc          |
| Stadtrat   | Alois Späth            |
| Stadträtin | Andrea Thomann         |

**Geschäftsführung:** Rainer Lindenmeier  
(Geschäftsführer Wohnbau Offenburg GmbH)

### Unternehmensverträge:

Organschaftsvertrag mit der Wohnbau Offenburg GmbH.  
Zwischen der Wohnbau Offenburg GmbH (Organträger) und der Stadtbau Offenburg GmbH (Organgesellschaft) besteht ein Organschaftsvertrag mit Ergebnisabführungsvertrag vom 16. Dezember 1993. Das Organschaftsverhältnis wurde mit Wirkung vom 1. Januar 1993 begründet.

### Leistungsdaten:

#### **Bau und Verkauf von Eigentumswohnungen u. a.:**

Das Bauvolumen stellt sich wie folgt dar:

|                               | RH/DHH   | ETW       | GE       | Ga        |
|-------------------------------|----------|-----------|----------|-----------|
| <b>Bauüberhang 31.12.2021</b> | <b>0</b> | <b>22</b> | <b>0</b> | <b>22</b> |
| Baubeginn                     | 0        | 22        | 0        | 22        |
| <b>Bauvolumen</b>             | <b>0</b> | <b>22</b> | <b>0</b> | <b>22</b> |
| Fertigstellungen              | 0        | 0         | 0        | 0         |
| <b>Bauüberhang 31.12.2022</b> | <b>0</b> | <b>22</b> | <b>0</b> | <b>22</b> |

*ETW = Eigentumswohnungen, RH/DHH = Reihenhäuser bzw. Doppelhaushälften,  
GE = Gewerbliche Einheiten, Ga = Garagen*

#### **Miethausbewirtschaftung:**

|                     | Wohnungen |           |           | GE       |          |          | Garagen  |          |          |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|                     | 2022      | 2021      | 2020      | 2022     | 2021     | 2020     | 2022     | 2021     | 2020     |
| Eigene Objekte      | 16        | 16        | 16        | 8*       | 8*       | 8*       | 3        | 3        | 3        |
| Angemietete Objekte | 0         | 3         | 3         | 0        | 0        | 0        | 0        | 3        | 3        |
| <b>Gesamt</b>       | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>19</b> | <b>8</b> | <b>8</b> | <b>8</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> |

\* davon 1 eigengenutztes Büro (Teilvermietung an Wohnbau Offenburg)



**Geschäftsverlauf:**

Im Jahr 2022 wurde der im Vorjahr begonnene Bau des zweiten Bauabschnitts der Bauträgermaßnahme „Mühlbach Karree“ weitergeführt. Am 31.12.2022 waren für 20 der insgesamt 22 Wohnungen und Tiefgaragenplätze notarielle Kaufverträge geschlossen.

Im Rahmen der Fremdverwaltung hat die Gesellschaft Ende des Jahres 2022 insgesamt 477 Wohn- und Gewerbeeinheiten betreut. Darüber hinaus standen 16 Wohnungen und 8 Gewerbeeinheiten im Eigentum der Gesellschaft.

Am Bilanzstichtag betreute die Stadtbau Offenburg GmbH insgesamt sieben Erschließungsprojekte mit einer Nettobaufläche von 22,8 ha. Das betreute Kostenvolumen belief sich auf ca. 32 Mio. EUR.

**Lage des Unternehmens:**

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war während des gesamten Wirtschaftsjahres uneingeschränkt gewährleistet. Aufgrund des zwischen der Wohnbau Offenburg GmbH und der Stadtbau Offenburg GmbH bestehenden Ergebnisabführungsvertrages wird der für das Jahr 2022 ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von rund 577,5 TEUR (Vorjahr: 144 TEUR) an die Wohnbau Offenburg GmbH abgeführt.

Der Jahresüberschuss wurde neben den laufenden Erträgen insbesondere durch den Verkauf eines Grundstücks an die Wohnbau Offenburg GmbH erzielt.

**Anzahl der Arbeitnehmer:**

Zum 31.12.2022 waren bei der Gesellschaft 7 Mitarbeiter/innen (Vorjahr: 7) beschäftigt.

**Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2022: 1.200 EUR (Vorjahr: 1.120 EUR).

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhalten bei Teilnahme pro zeitlich zusammenhängender Sitzung WO/SO je 40 EUR.

**Bilanzdaten:**
**TEUR**

|                                                       | 31.12.2022    |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|-------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                       | Ist           | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                     |               |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                              |               |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>           | 0             | 0,0          | 8            | 0,1          | 12           | 0,2          | -8           |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                |               |              |              |              |              |              |              |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten      | 1.251         | 11,8         | 1.308        | 20,3         | 1.364        | 28,4         | -57          |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                    | 9             | 0,1          | 28           | 0,4          | 49           | 1,0          | -19          |
| Anlagen im Bau                                        |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                             |               |              |              |              |              |              |              |
| Beteiligungen                                         |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Wertpapiere des Anlagevermögens                       |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                       | <b>1.260</b>  | <b>11,8</b>  | <b>1.344</b> | <b>20,9</b>  | <b>1.425</b> | <b>29,7</b>  | <b>-84</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                              |               |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Zum Verkauf bestimmte Grundstücke</u>           | 97            | 0,9          | 1.426        | 22,2         | 2.196        | 45,7         | -1.329       |
| Unfertige Leistungen                                  | 6.161         | 57,9         | 3.433        | 53,3         | 146          | 3,0          | 2.728        |
| II. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u> |               |              |              |              |              |              |              |
| Forderungen aus dem Verkauf von Grundstücken          |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Andere Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände     | 1.006         | 9,5          | 2            | 0,0          | 258          | 5,4          | 1.004        |
| III. <u>Sonstige Wertpapiere</u>                      |               | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| IV. <u>Flüssige Mittel</u>                            | <u>2.112</u>  | <u>19,9</u>  | <u>231</u>   | <u>3,6</u>   | <u>778</u>   | <u>16,2</u>  | <u>1.881</u> |
|                                                       | <b>9.376</b>  | <b>88,2</b>  | <b>5.092</b> | <b>79,1</b>  | <b>3.378</b> | <b>70,3</b>  | <b>4.284</b> |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                  |               | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
|                                                       | <b>10.636</b> | <b>100,0</b> | <b>6.436</b> | <b>100,0</b> | <b>4.803</b> | <b>100,0</b> | <b>4.200</b> |
| <b>Passivseite</b>                                    |               |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                | 677           | 6,4          | 677          | 10,5         | 677          | 14,1         | 0            |
| <b>B. Rückstellungen</b>                              | 147           | 1,4          | 202          | 3,1          | 559          | 11,6         | -55          |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                           |               |              |              |              |              |              |              |
| kurzfristig *                                         | 9.344         | 87,9         | 5.031        | 78,2         | 2.984        | 62,1         | 4.313        |
| langfristig                                           | 468           | 4,4          | 526          | 8,2          | 583          | 12,1         | -58          |
|                                                       | <b>9.812</b>  | <b>92,3</b>  | <b>5.557</b> | <b>86,3</b>  | <b>3.567</b> | <b>74,3</b>  | <b>4.255</b> |
|                                                       | <b>10.636</b> | <b>100,0</b> | <b>6.436</b> | <b>100,0</b> | <b>4.803</b> | <b>100,0</b> | <b>4.200</b> |

- \* 2019: 2.378,6 TEUR der Verbindlichkeiten bestehen gegenüber der Wohnbau Offenburg GmbH  
2020: 48,2 TEUR der Verbindlichkeiten bestehen gegenüber der Wohnbau Offenburg GmbH  
2021: 1.900 TEUR der Verbindlichkeiten bestehen gegenüber der Wohnbau Offenburg GmbH  
2022: 474 TEUR der Verbindlichkeiten bestehen gegenüber der Wohnbau Offenburg GmbH

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                             | 2023         |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                             | Plan         | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                         |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| aus Hausbewirtschaftung u. sonst.           | 919          | 25,2         | 756          | 17,6         | 725          | 20,2         | 858          | 71,7         | 31           |
| aus Verkauf v. Grundstücken                 | <u>8.563</u> | <u>234,5</u> | <u>2.079</u> | <u>48,5</u>  | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>228</u>   | <u>19,1</u>  | <u>2.079</u> |
|                                             | <b>9.482</b> | <b>259,7</b> | <b>2.835</b> | <b>66,2</b>  | <b>725</b>   | <b>20,2</b>  | <b>1.086</b> | <b>90,8</b>  | <b>2.110</b> |
| Bestandsveränderung u. akt. EL              | -5.853       | -160,3       | 1.399        | 32,6         | 2.516        | 70,0         | -46          | -3,8         | -1.117       |
| Sonstige betriebliche Erträge               | 22           | 0,6          | 51           | 1,2          | 353          | 9,8          | 156          | 13,0         | -302         |
| <b>Gesamtleistung</b>                       | <b>3.651</b> | <b>100,0</b> | <b>4.285</b> | <b>100,0</b> | <b>3.594</b> | <b>100,0</b> | <b>1.196</b> | <b>100,0</b> | <b>691</b>   |
| Aufwendungen für bezogene L. u. L.          | 2.418        | 66,2         | 2.906        | 67,8         | 2.674        | 74,4         | 406          | 33,9         | 232          |
| <b>Rohergebnis</b>                          | <b>1.233</b> | <b>33,8</b>  | <b>1.379</b> | <b>32,2</b>  | <b>920</b>   | <b>25,6</b>  | <b>790</b>   | <b>66,1</b>  | <b>459</b>   |
| Personalaufwand                             | 547          | 15,0         | 541          | 12,6         | 531          | 14,8         | 533          | 44,6         | 10           |
| Abschreibungen                              | 79           | 2,2          | 112          | 2,6          | 92           | 2,6          | 95           | 7,9          | 20           |
| Sonstige Aufwendungen                       | 144          | 3,9          | 129          | 3,0          | 126          | 3,5          | 137          | 11,5         | 3            |
| Zinserträge/-aufwendungen                   | <u>10</u>    | <u>0,3</u>   | <u>12</u>    | <u>0,3</u>   | <u>18</u>    | <u>0,5</u>   | <u>-1</u>    | <u>-0,1</u>  | <u>-6</u>    |
|                                             | 780          | 21,4         | 794          | 18,5         | 767          | 21,3         | 764          | 63,9         | 27           |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>453</b>   | <b>12,4</b>  | <b>585</b>   | <b>13,7</b>  | <b>153</b>   | <b>4,3</b>   | <b>26</b>    | <b>2,2</b>   | <b>432</b>   |
| Steuern                                     | 8            | 0,2          | 8            | 0,2          | 9            | 0,3          | 9            | 0,8          | -1           |
| <b>Zwischen-Ergebnis</b>                    | <b>445</b>   | <b>12,2</b>  | <b>577</b>   | <b>13,5</b>  | <b>144</b>   | <b>4,0</b>   | <b>17</b>    | <b>1,4</b>   | <b>433</b>   |
| <i>Erträge aus Verlustübernahme</i>         |              |              |              |              |              |              |              |              | 0            |
| <i>Aufwendungen aus Gewinnabführung</i>     | 445          | 12,2         | 577          | 13,5         | 144          | 4,0          | 17           | 1,4          | 433          |
| <b>Bilanzgewinn/-verlust</b>                | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     |

## Ausgewählte Kennzahlen:

TEUR

|                                                    | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                              |               |               |               |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                    |               |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                     | 1.260         | 1.344         | 1.425         | -84                         |
| Gesamtvermögen                                     | 10.636        | 6.436         | 4.803         | 4.200                       |
| Anteil AV : GV in %                                | <b>11,8%</b>  | <b>20,9%</b>  | <b>29,7%</b>  |                             |
| <b><u>Investitionssumme 1)</u></b>                 | 2.700         | 2.481         | 173           | 219                         |
| <b>Finanzlage:</b>                                 |               |               |               |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                    |               |               |               |                             |
| Eigenkapital                                       | 677           | 677           | 677           | 0                           |
| Gesamtkapital                                      | 10.636        | 6.436         | 4.803         | 4.200                       |
| Anteil EK : GK in %                                | <b>6,4%</b>   | <b>10,5%</b>  | <b>14,1%</b>  |                             |
| <b><u>Liquiditätsstatus zum 31.Dezember 2)</u></b> |               |               |               |                             |
| Kurzfristig realisierbare Vermögenswerte           | 9.278         | 424           | 1.181         | 8.854                       |
| Kurz- bis mittelfristige Verbindlichkeiten         | 6.544         | 2.231         | 185           | 4.313                       |
| Liquiditätsüberschuss/Liquiditätsbedarf            | <b>2.734</b>  | <b>-1.807</b> | <b>996</b>    | <b>4.541</b>                |
| Deckungsgrad in % 3)                               | <b>141,8%</b> | <b>19,0%</b>  | <b>638,4%</b> | <b>122,8%</b>               |
| <b>Ertragslage:</b>                                |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                   |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Abführung         | 577           | 144           | 17            | 433                         |
| Umsatzerlöse                                       | 2.835         | 725           | 1.086         | 2.110                       |
|                                                    | <b>20,4%</b>  | <b>19,9%</b>  | <b>1,6%</b>   |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>             |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag vor Abführung         | 577           | 144           | 17            | 433                         |
| Eigenkapital                                       | 677           | 677           | 677           | 0                           |
|                                                    | <b>85,2%</b>  | <b>21,3%</b>  | <b>2,5%</b>   |                             |
| <b><u>Cash Flow 4)</u></b>                         |               |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis (vor Abführung)    | 577           | 144           | 17            | 433                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                  | 112           | 92            | 95            | 20                          |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rückstellungen         | -55           | -357          | -161          | 302                         |
|                                                    | <b>634</b>    | <b>-121</b>   | <b>-49</b>    | <b>755</b>                  |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                        |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatz je Mitarbeiter</u></b>                |               |               |               |                             |
| Umsatzerlöse                                       | 2.835         | 725           | 1.086         | 2.110                       |
| Mitarbeiter                                        | 7             | 7             | 7             | 0                           |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter                       | <b>405</b>    | <b>104</b>    | <b>155</b>    | <b>301</b>                  |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>             |               |               |               |                             |
| Personalkosten                                     | 541           | 531           | 533           | 10                          |
| Gesamtaufwand                                      | 3.708         | 3.450         | 1.179         | 258                         |
|                                                    | <b>14,6%</b>  | <b>15,4%</b>  | <b>45,2%</b>  |                             |

1) Investitionen Darstellung der gesamten Bauträgertätigkeit und Zugänge im Anlagevermögen.

2) Berechnung gesonderte Ermittlung SO.

3) Deckungsgrad - gibt an wieviel % der kurzfristigen Verbindlichkeiten gedeckt sind durch entsprechende kurzfristig realisierbare Vermögenswerte.

4) Aus dem Cash Flow sind noch die Darlehenstilgungen des jeweiligen Geschäftsjahres zu bestreiten.

## Offenburg Marketing e. V.

### **Zweck des Vereines:**

Der im Januar 2001 gegründete Verein ist eine Gemeinschaftseinrichtung der Stadt Offenburg, des innerstädtischen Einzelhandels, zusammengeschlossen im City Partner Offenburg e.V. sowie ortsansässiger Handels- und Wirtschaftsinstitutionen.

Der Verein fördert das Stadtbewusstsein. Er unterstützt die Aufwertung und die Steigerung der Stadt Offenburg als attraktive, belebte Stadt. Hauptzielrichtung ist hierbei die Förderung der Innenstadt, verstanden als Kulminationspunkt, der für die gesamte Stadt Bedeutung hat. Er wird durch geeignete Maßnahmen im Bereich Stadtmarketing, durch Beratung und Information, durch Aktionen und Initiativen in öffentlich-privater Zusammenarbeit alle Kräfte einbinden, die am Stadtleben beteiligt sind und nach innen wie nach außen zur Profilierung der Stadt beitragen.

Der Verein verfolgt insbesondere folgende Ziele:

- Entwicklung, Koordination und effiziente Abwicklung von Marketingmaßnahmen in Offenburg, insbesondere des City-Marketing.
- Abstimmung aller Marketingmaßnahmen im Sinne eines umfassenden Stadtmarketings.
- Aktive Einbeziehung aller Akteure, der Stadt und der Region für eine optimale und effiziente Positionierung der Stadt Offenburg und der City.

Um die Vermarktung der Offenburger Innenstadt stärker zu bündeln, bestehende Marketingaktivitäten zu optimieren sowie mehr Raum für die Entwicklung von neuen, innovativen Maßnahmen zu schaffen, sollen die Strukturen des bestehenden – aber derzeit ruhenden – Offenburg Marketing e.V. (OGM) reaktiviert und angepasst werden.

Auf Wunsch der City-Partner wurde diese Neustrukturierung bis zur Klärung interner Details verschoben.

### **Stammkapital:**

-entfällt-

**Organe des Vereins:**

Organe des Vereins sind die Mitgliederversammlung und der Vorstand.  
Die Tätigkeit in den Organen ist ehrenamtlich.

**Mitglieder des Vereins sind aktuell:**

- Stadt Offenburg
- Sparkasse Offenburg/ Ortenau
- Volksbank Offenburg
- Messe Offenburg-Ortenau GmbH

**Mitglieder des Vorstandes aktuell sind:**

die Stadt Offenburg, vertreten durch

- den Oberbürgermeister Marco Steffens
- Sven Jacobsen, FBL Wirtschaft, Marketing u. Kommunikation
- Stefan Schürlein, AL Stadtmarketing – (Stellvertreter von Herrn OB Marco Steffens)
- Klaus Seidel, Stadtmarketing (komm. Geschäftsführung)

**Vorsitzender des Vorstandes aktuell** ist der Oberbürgermeister der Stadt Offenburg

|                        |                                  |
|------------------------|----------------------------------|
| Vorstandsvorsitzender: | Oberbürgermeister Marco Steffens |
| Stellv. Vorsitzender:  | Stefan Schürlein                 |

**Leistungsdaten:**

Keine

**Geschäftsverlauf / Lagebericht:**

Ab 2012 wurden keine geplanten Aktivitäten mehr durchgeführt. Der Verein war seit 2012 nicht mehr aktiv – er „ruhte“ bis auf weiteres. In 2022 wurde dem Gemeinderat ein Neukonzept zur Entscheidung vorgelegt (siehe auch Zweck des Vereins). Die Umsetzung dieses Neukonzeptes ruht momentan auf Wunsch der City-Partner.

**Anzahl der Arbeitnehmer:**

Zum 31.12.2022 beschäftigte der Verein keine Mitarbeiter. Abrechnung mehrerer Minijobs auf 520 EUR-Basis zur Durchführung von Groß-Events der Abteilung 1.3 Stadtmarketing über Datev der Steuerberatung W+ST.

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                        | <b>2023</b> |              | <b>2022</b> |              | <b>2021</b> |              | <b>2020</b> |              | <b>Veränderung</b>  |
|----------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------------|
|                                        | <b>Plan</b> | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| <b>A. Erträge:</b>                     |             |              |             |              |             |              |             |              |                     |
| Beitrag Stadt Offenburg                | 4           | 7,8          | 4           | 7,4          | 4           | 12,5         | 4           | 11,1         | 0                   |
| Beitrag city partner                   | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Mitgliedsbeiträge                      | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Standgebühr, Sponsoring                | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Lohnkostenzuschüsse                    | 7           | 13,7         | 7           | 13,0         | 28          | 87,5         | 32          | 88,9         | 0                   |
| Einnahmen Weihnachtsbeleuchtung        | 10          | 19,6         | 10          | 18,5         | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Einnahmen sonstige Aktionen            | 30          | 58,8         | 33          | 61,1         | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | -3                  |
| Zuschüsse Werbung                      |             | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
|                                        | <b>51</b>   | <b>100,0</b> | <b>54</b>   | <b>100,0</b> | <b>32</b>   | <b>100,0</b> | <b>36</b>   | <b>100,0</b> | <b>-3</b>           |
| <b>B. Aufwendungen:</b>                |             |              |             |              |             |              |             |              |                     |
| Personalkosten                         | 24          | 47,1         | 27          | 50,0         | 23          | 71,9         | 25          | 69,4         | -3                  |
| Sozialabgaben                          | 7           | 13,7         | 8           | 14,8         | 7           | 21,9         | 7           | 19,4         | -1                  |
| Miete/Nebenkosten/Reinigung            | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Geschäftsbedarf und Ausstattung        | 11          | 21,6         | 13          | 24,1         | 3           | 9,4          | 2           | 5,6          | -2                  |
| Abschreibung                           | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
| Buchhaltung                            | 1           | 2,0          | 1           | 1,9          | 1           | 3,1          | 1           | 2,8          | 0                   |
| sonst. Aufwendungen (RL)               | 3           | 5,9          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 3                   |
|                                        | <b>46</b>   | <b>90,2</b>  | <b>49</b>   | <b>90,7</b>  | <b>34</b>   | <b>106,3</b> | <b>35</b>   | <b>97,2</b>  | <b>-3</b>           |
| <b>C. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>5</b>    | <b>9,8</b>   | <b>5</b>    | <b>9,3</b>   | <b>-2</b>   | <b>-6,3</b>  | <b>1</b>    | <b>2,8</b>   | <b>0</b>            |

## Messe Offenburg-Ortenau GmbH (MOO)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Der Gesellschaft obliegt der Betrieb des Messegeländes mit Hallen und Freigelände, insbesondere die Durchführung von Messen und Ausstellungen sowie Veranstaltungen, wirtschaftlicher, kultureller und sportlicher Art auf dem Messegelände und außerhalb. Dazu gehört auch die Vermietung von Räumen an Dritte zur Durchführung von Veranstaltungen. Ferner der Verkauf von elektrischer und thermischer Energie sowie der Betrieb einer Eislauhalle.

Das Unternehmen hat mit Wirkung ab 1. Januar 2004 den gesamten Geschäftsbetrieb der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH gepachtet.

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 600.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH 600.000 EUR (100 %)

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

#### **Aufsichtsrat:**

Aufsichtsratsvorsitzender:

Oberbürgermeister Marco Steffens

Stv. Aufsichtsratsvorsitzender:

Bürgermeister Oliver Martini

Bürgermeister

Hans-Peter Kopp

Stadtrat

Thomas Bauknecht

Stadträtin

Dr. Martina Bregler

Kreisrat des Ortenaukreises

Siegfried Eckert

Stadtrat

Justus Eisenbeiß

Stadtrat

Norbert Großklaus



Kreisrat des Ortenaukreises  
 Stadträtin  
 Vorstand Volksbank in der Ortenau eG  
 Sprecher der Geschäftsführung EDEKA Südwest  
 Stadtrat  
 Stadträtin  
 Kreisrat des Ortenaukreises  
 Vorstandsvorsitzender der Sparkasse Offenburg/Ortenau  
 Landrat des Ortenaukreises  
 Kreisrätin des Ortenaukreises  
 Stadträtin  
 Stadtrat

Marco Gutmann  
 Regina Heilig  
 Andreas Herz  
 Rainer Huber  
 Werner Maier  
 Angelika Morstadt  
 Dr. Wolfgang G. Müller  
 Jürgen Riexinger  
 Frank Scherer  
 Maren Seifert  
 Andrea Thomann  
 Knut Weißenrieder

**Geschäftsführung:** Sandra Kircher

### **Unternehmensverträge:**

1. Zwischen der MOO und der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH (OSMI) besteht ein Pachtvertrag, wonach die OSMI den Messe- und Ausstellungsbetrieb an die MOO überlässt.
2. Zwischen der MOO und der OSMI besteht mit Wirkung ab dem 01.01.2004 ein Ergebnisabführungsvertrag.

### **Beteiligungen:**

Die Gesellschaft ist seit 2009 zu 26 % an der Akzente Catering Offenburg GmbH beteiligt. Seit dem 1. August 2018 hält die Messe Offenburg-Ortenau GmbH 100 % an der Akzente Catering Offenburg GmbH.

### **Leistungsdaten:**

|                 | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>Veränderung<br/>2022 zu 2021</b> |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------|
| Veranstaltungen | 380         | 228         | 370         | 517         | +152                                |
| Belegungstage   | 293         | 365         | 296         | 334         | -72                                 |
| Besucher        | 283.477     | 451.197     | 53.308      | 397.498     | -167.720                            |

### **Geschäftsverlauf:**

Die Messe Offenburg-Ortenau GmbH ist eine der größeren regional tätigen Messegesellschaften in Deutschland, die sich (indirekt) zu 100 % im Besitz der Stadt Offenburg befindet. Die Gesellschaft betreibt das rund 179.000 qm große Messegelände in Offenburg mit einer Hallenfläche von rund 22.600 qm. Im Geschäftsjahr 2022 befand sich die EDEKA-Arena im Bau.

Zum Portfolio des Unternehmens gehörten in 2022 vierzehn Messen und Kongressmessen, bei denen die Messe Offenburg-Ortenau zugleich das wirtschaftliche Risiko trägt. Von diesen Eigenproduktionen wurden im Jahr 2022 sieben Veranstaltungen durchgeführt. Neben den erfolgreich und zu einem großen Teil auch langjährig am Markt etablierten Messen und Kongressmessen fanden zudem zahlreiche Tagungen, Seminare, Konzerte und Firmenpräsentationen statt.

Das Offenburger Messegelände war im vergangenen Jahr an insgesamt 293 Tagen belegt. Verglichen mit dem Vorjahreswert von 365 Tagen ist dies eine Reduktion um 72 Tage, die insbesondere aus dem Betrieb des Impfzentrums resultiert. Die Zahl der Besucher lag in 2022 bei 283.477 (im Vorjahr 451.197 Besucher von denen 430.000 Personen dem Impfbetrieb zuzuordnen sind).

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft belaufen sich im Geschäftsjahr 2022 auf 6.351,5 TEUR (Vorjahr: 5.777,8 TEUR). Damit hat sich der Umsatzerlös in 2022 im Vergleich zu 2021 um 573,7 TEUR erhöht.

Das Geschäftsjahr 2022 schließt, vor Ergebnisübernahme, mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 443,0 TEUR. Das Jahresergebnis wird aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages von der Muttergesellschaft, der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH, übernommen.

### **Lage des Unternehmens:**

Für das Jahr 2023 hat die Gesellschaft einen Gesamtertrag in Höhe von 6.773,8 TEUR geplant. Die Entwicklung der ersten Monate zeigt, dass keine Veranstaltungsverbote mehr aufgrund der Corona-Pandemie erfolgen. Somit befindet sich die Messegesellschaft aktuell in der Wiederanlaufphase und die geplanten Messen werden in 2023 erstmals wieder an ihrem angestammten Turnus veranstaltet. Die Entwicklung der ersten Monate entspricht in Summe den Erwartungen aus der Planung. Ferner wird das Ergebnis der Messe Offenburg-Ortenau GmbH durch die 100%-ige Tochtergesellschaft Akzente Catering Offenburg GmbH beeinflusst.

### **Durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer:**

Im Durchschnitt waren während des Geschäftsjahres 2022 bei der Gesellschaft (einschl. Geschäftsführung) 35,3 Gehaltsempfänger beschäftigt (Vorjahr: 36,7).

|                | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Angestellte    | 32,5        | 34,9        | 35          | 34          |
| Auszubildende  | 2,8         | 1,8         | 2           | 4           |
| <b>Gesamt:</b> | <b>35,3</b> | <b>36,7</b> | <b>37</b>   | <b>38</b>   |

### **Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates betrugen für das Jahr 2022 2,1 TEUR (Vorjahr: 2,4 TEUR).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                                                          | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                          | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                                                        |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                 |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                     | 151          | 3,3          | 181          | 4,2          | 549          | 9,8          | -30          |
| II. Sachanlagen                                                                          | 1.168        | 25,4         | 551          | 12,6         | 616          | 11,0         | 618          |
| III. Beteiligungen                                                                       | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>1.319</b> | <b>28,7</b>  | <b>732</b>   | <b>16,8</b>  | <b>1.165</b> | <b>20,8</b>  | <b>588</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                 |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Vorräte                                                                               | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände                                           |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen                                             | 972          | 21,1         | 2.219        | 50,9         | 451          | 8,1          | -1.247       |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                              | 1.748        | 38,0         | 1.207        | 27,7         | 3.483        | 62,3         | 541          |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                         | 31           | 0,7          | 21           | 0,5          | 302          | 5,4          | 11           |
|                                                                                          | 2.751        | 59,8         | 3.446        | 79,1         | 4.236        | 75,7         | -695         |
| III. Liquide Mittel                                                                      | 534          | 11,6         | 181          | 4,2          | 192          | 3,4          | 352          |
|                                                                                          | <b>3.284</b> | <b>71,3</b>  | <b>3.628</b> | <b>83,2</b>  | <b>4.429</b> | <b>79,2</b>  | <b>-343</b>  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                     | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>4.604</b> | <b>100,0</b> | <b>4.359</b> | <b>100,0</b> | <b>5.593</b> | <b>100,0</b> | <b>244</b>   |
| <b>Passivseite</b>                                                                       |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                   |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                  | 600          | 13,0         | 600          | 13,8         | 600          | 10,7         | 0            |
| II. Gewinn-, Verlustvortrag                                                              | -1           | 0,0          | -1           | 0,0          | -1           | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>599</b>   | <b>13,0</b>  | <b>599</b>   | <b>13,7</b>  | <b>599</b>   | <b>10,7</b>  | <b>0</b>     |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                                 | 294          | 6,4          | 290          | 6,7          | 223          | 4,0          | 4            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                              |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen                                       | 446          | 9,7          | 135          | 3,1          | 119          | 2,1          | 311          |
| 2. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen                                        | 3.215        | 69,8         | 3.209        | 73,6         | 4.169        | 74,5         | 5            |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 50           | 1,1          | 126          | 2,9          | 483          | 8,6          | -77          |
|                                                                                          | <b>3.710</b> | <b>80,6</b>  | <b>3.470</b> | <b>79,6</b>  | <b>4.771</b> | <b>85,3</b>  | <b>240</b>   |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                     | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>4.604</b> | <b>100,0</b> | <b>4.359</b> | <b>100,0</b> | <b>5.593</b> | <b>100,0</b> | <b>244</b>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                             | <b>2023</b>  |              | <b>2022</b>  |              | <b>2021</b>  |              | <b>2020</b>   |              | <b>Veränderung</b>  |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------------|
|                                             | <b>Plan</b>  |              | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>    | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| Umsatzerlöse                                | 6.670        | 98,5         | 6.352        | 96,0         | 5.778        | 95,6         | 1.905         | 73,5         | 574                 |
| Bestandsveränderg. an fert./unfert.Erzeugn. | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0             | 0,0          | 0                   |
| Sonstige betriebliche Erträge               | 103          | 1,5          | 263          | 4,0          | 267          | 4,4          | 688           | 26,5         | -4                  |
| <b>Gesamtleistung</b>                       | <b>6.773</b> | <b>100,0</b> | <b>6.615</b> | <b>100,0</b> | <b>6.045</b> | <b>100,0</b> | <b>2.593</b>  | <b>100,0</b> | <b>570</b>          |
| Materialaufwand:                            |              |              |              |              |              |              |               |              |                     |
| Aufwendg. für bezog.Leistungen u. Waren     | 3.757        | 55,5         | 3.723        | 56,3         | 2.950        | 48,8         | 1.678         | 64,7         | 773                 |
| <b>Rohergebnis</b>                          | <b>3.016</b> | <b>44,5</b>  | <b>2.891</b> | <b>43,7</b>  | <b>3.095</b> | <b>51,2</b>  | <b>915</b>    | <b>35,3</b>  | <b>-203</b>         |
| Personalaufwand                             | 2.095        | 30,9         | 1.793        | 27,1         | 1.386        | 22,9         | 1.243         | 47,9         | 407                 |
| Abschreibungen                              | 383          | 5,7          | 427          | 6,5          | 525          | 8,7          | 507           | 19,6         | -98                 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0             | 0,0          | 0                   |
| sonst. betriebliche Aufwendungen            | 1.268        | 18,7         | 1.018        | 15,4         | 1.068        | 17,7         | 957           | 36,9         | -50                 |
| sonst. Zinsen und ähnliche Erträge          | 3            | 0,0          | 1            | 0,0          | 3            | 0,0          | 0             | 0,0          | -2                  |
|                                             | 3.749        | 55,4         | 3.239        | 49,0         | 2.981        | 49,3         | 2.707         | 104,4        | 257                 |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>-734</b>  | <b>-10,8</b> | <b>-347</b>  | <b>-5,3</b>  | <b>113</b>   | <b>1,9</b>   | <b>-1.792</b> | <b>-69,1</b> | <b>-461</b>         |
| Steuern                                     | 91           | 1,3          | 96           | 1,4          | 91           | 1,5          | 91            | 3,5          | 4                   |
| <b>Ergebnis vor Ergebnisübernahme</b>       | <b>-825</b>  | <b>-12,2</b> | <b>-443</b>  | <b>-6,7</b>  | <b>22</b>    | <b>0,4</b>   | <b>-1.884</b> | <b>-72,6</b> | <b>-465</b>         |
| Erträge aus Ergebnisübernahme               | 825          | 12,2         | 443          | 6,7          | -22          | -0,4         | 1.884         | 72,7         | 465                 |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>         | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>      | <b>0,0</b>   | <b>0</b>            |

## Ausgewählte Kennzahlen:

TEUR

|                                                                              | 2022          | 2021          | 2020           | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |               |               |                |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |               |               |                |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 1.319         | 732           | 1.165          | 588                         |
| Gesamtvermögen                                                               | 4.604         | 4.359         | 5.593          | 244                         |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>28,7%</b>  | <b>16,8%</b>  | <b>20,8%</b>   |                             |
| <b>Investitionssumme</b>                                                     | 1.028         | 93            | 216            | 936                         |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |               |               |                |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |               |               |                |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 599           | 599           | 599            | 0                           |
| Gesamtkapital                                                                | 4.604         | 4.359         | 5.593          | 244                         |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>13,0%</b>  | <b>13,7%</b>  | <b>10,7%</b>   |                             |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |               |               |                |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 1.537         | 2.421         | 945            | -884                        |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 496           | 261           | 602            | 235                         |
|                                                                              | <b>310,0%</b> | <b>927,2%</b> | <b>157,0%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |               |               |                |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |               |               |                |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | -443          | 22            | -1.884         | -465                        |
| Umsatzerlöse                                                                 | 6.352         | 5.778         | 1.905          | 574                         |
|                                                                              | <b>-7,0%</b>  | <b>0,4%</b>   | <b>-98,9%</b>  |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |               |               |                |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | -443          | 22            | -1.884         | -465                        |
| Eigenkapital                                                                 | 599           | 599           | 599            | 0                           |
|                                                                              | <b>-73,9%</b> | <b>3,7%</b>   | <b>-314,4%</b> |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |               |               |                |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | -443          | 22            | -1.884         | -465                        |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 427           | 525           | 507            | -98                         |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | 4             | 67            | 121            | -63                         |
|                                                                              | <b>-12</b>    | <b>614</b>    | <b>-1.255</b>  | <b>-626</b>                 |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |               |               |                |                             |
| <b><u>Umsatz je Mitarbeiter</u></b>                                          |               |               |                |                             |
| Umsatzerlöse                                                                 | 6.352         | 5.778         | 1.905          | 574                         |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter (incl. Aushilfen)                               | <b>180</b>    | <b>157</b>    | <b>51</b>      | <b>22</b>                   |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>                                       |               |               |                |                             |
| Personalkosten                                                               | 1.793         | 1.386         | 1.243          | 407                         |
| Gesamtaufwand                                                                | 7.058         | 6.023         | 4.477          | 1.035                       |
|                                                                              | <b>25,4%</b>  | <b>23,0%</b>  | <b>27,8%</b>   |                             |

## Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH (OSMI)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Der Gesellschaft obliegen die Verwaltung und der Betrieb des Messegeländes in Offenburg. Die Gesellschaft hat ihren gesamten Geschäftsbetrieb mit Wirkung ab 1. Januar 2004 an die Messe Offenburg-Ortenau GmbH verpachtet.

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 4.255.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

Stadt Offenburg (Technische Betriebe Offenburg) 4.255.000 EUR (100 %)

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung:

|                          |                                   |
|--------------------------|-----------------------------------|
| <b>Geschäftsführung:</b> | Sandra Kircher<br>Hans-Peter Kopp |
|--------------------------|-----------------------------------|

### **Unternehmensverträge:**

Ergebnisabführungsvertrag zwischen der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH und den Technischen Betrieben Offenburg (ab 01.01.2003).

### **Geschäftsverlauf:**

Nach der im Jahr 2004 erfolgten Betriebsaufspaltung liegt die wesentliche Aufgabe der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH in der Vermietung des Offenburger Messegeländes an die Betriebsgesellschaft Messe Offenburg-Ortenau GmbH. Die Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH übt keine aktive Geschäftstätigkeit aus. Sie hat das gesamte Betriebsvermögen an die Messe Offenburg-Ortenau GmbH, eine hundertprozentige Tochtergesellschaft, verpachtet. Die Geschäftsbesorgung der Gesellschaft wird von der Tochtergesellschaft wahrgenommen.

Im Geschäftsjahr 2022 erzielte die Gesellschaft Umsatzerlöse in Höhe von 478,5 TEUR (Vorjahr 385,3 TEUR). Wesentliche Positionen sind die Erstattung der Personalkosten für die Überlassung der Arbeitnehmer an die Tochtergesellschaft sowie Pachtzahlungen für die überlassene Infrastruktur. Verglichen mit dem Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 93,2 TEUR gestiegen.

Unter der Gewinn- und Verlustrechnungsposition „Sonstige Erträge“ wird insbesondere die erfolgswirksame Auflösung von empfangenen Zuschüssen Dritter ausgewiesen. Es handelt sich dabei um in der Vergangenheit geflossene Mittel, die im Rahmen der Städtebauförderung der Messförderung des Landes Baden-Württemberg sowie einem Baukostenzuschuss des Ortenaukreises gezahlt wurden. Im Berichtsjahr 2022 hat die Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH keine Zuschüsse erhalten.

Der Jahresfehlbetrag der Tochtergesellschaft, Messe Offenburg-Ortenau GmbH, in Höhe von 443,0 TEUR wurde entsprechend dem bestehenden Ergebnisabführungsvertrag übernommen und ist in der Gewinn- und Verlustrechnung enthalten.

Das Geschäftsjahr 2022 der Offenburg Stadthallen- und Messeimmobilien GmbH schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.553,0 TEUR (Vorjahr -1.038,0 TEUR), der aufgrund des bestehenden Ergebnisabführungsvertrages von den Technischen Betrieben Offenburg übernommen wird.

### **Lage des Unternehmens:**

Die Wirtschaftsplanung der Gesellschaft geht auch für das Jahr 2023 davon aus, dass die Gesellschaft keinen Jahresüberschuss erzielen wird. Die zu zahlende Umsatzpacht ist im Vergleich zu den Abschreibungen der Gebäude auch in den kommenden Jahren nicht kostendeckend.

Die Entwicklung der ersten beiden Monate entspricht der Planung. Eventuelle Risiken, die sich aus dem Geschäft ergeben könnten, sind in der Wirtschaftsplanung berücksichtigt. Im Jahr 2023 wird die Bauphase der EDEKA-Arena beendet und schlussgerechnet.

### **Durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer:**

Im Durchschnitt waren während des Geschäftsjahres 2022 bei der Gesellschaft (ohne Geschäftsführung) 3 Mitarbeiter/innen inkl. Aushilfen angestellt, die im Wege der Personalüberlassung für die Messe Offenburg-Ortenau GmbH tätig sind.

|               | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Angestellte   | 3           | 2,3         | 4           | 3           | 4           |
| Arbeiter      | 0           | 0           | 2           | 1           | 2           |
| Auszubildende | -           | -           | -           | -           | -           |
| <b>Gesamt</b> | <b>3</b>    | <b>2,3</b>  | <b>6</b>    | <b>4</b>    | <b>6</b>    |

### **Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                            | 31.12.2022    |              | 31.12.2021    |              | 31.12.2020    |              | Veränderung   |
|------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                                                            | Ist           | %            | Ist           | %            | Ist           | %            | 2022 zu 2021  |
| <b>Aktivseite</b>                                          |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                   |               |              |               |              |               |              |               |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 0             |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                     |               |              |               |              |               |              |               |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten           | 19.986        | 41,8         | 21.289        | 55,6         | 22.710        | 63,5         | -1.302        |
| technische Anlagen und Maschinen                           | 49            | 0,1          | 142           | 0,4          | 235           | 0,7          | -93           |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 86            | 0,2          | 67            | 0,2          | 93            | 0,3          | 20            |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                  | 19.889        | 41,6         | 11.139        | 29,1         | 2.171         | 6,1          | 8.750         |
|                                                            | <b>40.011</b> | <b>83,7</b>  | <b>32.636</b> | <b>85,2</b>  | <b>25.209</b> | <b>70,5</b>  | <b>7.374</b>  |
| III. Anteile an verbundenen Unternehmen                    | 600           | 1,3          | 600           | 1,6          | 600           | 1,7          | 0             |
|                                                            | <b>40.611</b> | <b>85,0</b>  | <b>33.236</b> | <b>86,8</b>  | <b>25.809</b> | <b>72,1</b>  | <b>7.374</b>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                   |               |              |               |              |               |              |               |
| I. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>       |               |              |               |              |               |              |               |
| Forderung aus Lieferungen und Leistungen                   | 8             | 0,1          | 46            | 0,9          | 180           | 1,8          | -38           |
| Forderungen gegen verbundene Unternehmen                   | 4.795         | 10,0         | 4.247         | 11,1         | 7.200         | 20,1         | 548           |
| sonstige Vermögensgegenstände                              | 368           | 0,8          | 474           | 1,2          | 221           | 0,6          | -107          |
| II. <u>Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</u> | 2.007         | 4,2          | 286           | 0,7          | 2.371         | 6,6          | 1.721         |
|                                                            | <b>7.178</b>  | <b>15,0</b>  | <b>5.054</b>  | <b>13,2</b>  | <b>9.972</b>  | <b>27,9</b>  | <b>2.124</b>  |
|                                                            | <b>47.789</b> | <b>100,0</b> | <b>38.290</b> | <b>100,0</b> | <b>35.781</b> | <b>100,0</b> | <b>9.499</b>  |
| <b>Passivseite</b>                                         |               |              |               |              |               |              |               |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                     | 22.755        | 47,6         | 23.755        | 62,0         | 23.755        | 66,4         | -1.000        |
| <b>B. Empfangene Zuschüsse</b>                             | 8.998         | 18,8         | 9.433         | 24,6         | 8.372         | 23,4         | -435          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                   | 49            | 0,1          | 106           | 0,3          | 10            | 0,0          | -57           |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                |               |              |               |              |               |              |               |
| kurzfristig                                                | 4.131         | 8,6          | 4.996         | 13,0         | 3.644         | 10,2         | -864          |
| langfristig                                                | 11.855        | 24,8         | 0             | 0,0          | 0             | 0,0          | 11.855        |
|                                                            | <b>15.986</b> | <b>33,5</b>  | <b>4.996</b>  | <b>13,0</b>  | <b>3.644</b>  | <b>10,2</b>  | <b>10.991</b> |
|                                                            | <b>47.789</b> | <b>100,0</b> | <b>38.290</b> | <b>100,0</b> | <b>35.781</b> | <b>100,0</b> | <b>9.499</b>  |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                             | 2023          |               | 2022          |               | 2021          |               | 2020          |               | Veränderung  |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                             | Plan          | %             | Ist           | %             | Ist           | %             | Ist           | %             | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                         | 476           | 45,4          | 478           | 48,6          | 385           | 45,8          | 164           | 17,9          | 93           |
| Sonstige betriebliche Erträge               | 572           | 54,6          | 505           | 51,4          | 456           | 54,2          | 754           | 82,1          | 49           |
| <b>Gesamtleistung</b>                       | <b>1.048</b>  | <b>100,0</b>  | <b>984</b>    | <b>100,0</b>  | <b>841</b>    | <b>100,0</b>  | <b>918</b>    | <b>100,0</b>  | <b>142</b>   |
| Personalaufwand                             | 240           | 22,9          | 212           | 21,6          | 117           | 14,0          | 122           | 13,3          | 95           |
| Abschreibungen                              | 2.359         | 225,2         | 1.540         | 156,5         | 1.545         | 183,7         | 1.750         | 190,6         | -6           |
| sonst. betriebliche Aufwendungen            | 311           | 29,7          | 296           | 30,1          | 237           | 28,2          | 195           | 21,2          | 59           |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen               | 140           | 13,4          | 45            | 4,6           | 2             | 0,2           | -2            | -0,2          | 44           |
| Ertrag/Aufwand aus Ergebnisübernahm         | 825           | 78,8          | 443           | 45,0          | -22           | -2,6          | 1.884         | 205,2         | 465          |
|                                             | 3.875         | 369,9         | 2.537         | 257,9         | 1.879         | 223,4         | 3.949         | 430,0         | 657          |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.828</b> | <b>-269,9</b> | <b>-1.553</b> | <b>-157,9</b> | <b>-1.038</b> | <b>-123,4</b> | <b>-3.031</b> | <b>-330,0</b> | <b>-515</b>  |
| <b>Ergebnis vor Ergebnisübernahme</b>       | <b>-2.828</b> | <b>-269,9</b> | <b>-1.553</b> | <b>-157,9</b> | <b>-1.038</b> | <b>-123,4</b> | <b>-3.031</b> | <b>-330,0</b> | <b>-515</b>  |
| Erträge aus Ergebnisübernahme               | 2.828         | 269,9         | 1.553         | 157,9         | 1.038         | 123,4         | 3.031         | 330,0         | 515          |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>         | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>     |



**Ausgewählte Kennzahlen:**
**TEUR**

|                                                                              | <b>2022</b>  | <b>2020</b>  | <b>2020</b>   | <b>Veränderung<br/>2022 zu 2021</b> |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |              |              |               |                                     |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |              |              |               |                                     |
| Anlagevermögen                                                               | 40.611       | 33.236       | 25.809        | 7.374                               |
| Gesamtvermögen                                                               | 47.789       | 38.290       | 35.781        | 9.499                               |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>85,0%</b> | <b>86,8%</b> | <b>72,1%</b>  |                                     |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                                              | 8.893        | 9.011        | 1.354         | -118                                |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |              |              |               |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |              |              |               |                                     |
| Eigenkapital                                                                 | 22.755       | 23.755       | 23.755        | -1.000                              |
| Gesamtkapital                                                                | 47.789       | 38.290       | 35.781        | 9.499                               |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>47,6%</b> | <b>62,0%</b> | <b>66,4%</b>  |                                     |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |              |              |               |                                     |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 2.375        | 761          | 2.592         | 1.614                               |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 4.131        | 4.996        | 3.644         | -864                                |
|                                                                              | <b>57,5%</b> | <b>15,2%</b> | <b>71,1%</b>  |                                     |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |              |              |               |                                     |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |              |              |               |                                     |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | -1.553       | -1.038       | -3.031        | -515                                |
| Umsatzerlöse                                                                 | 478          | 385          | 164           | 93                                  |
|                                                                              | <b>-325%</b> | <b>-269%</b> | <b>-1849%</b> |                                     |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |              |              |               |                                     |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | -1.553       | -1.038       | -3.031        | -515                                |
| Eigenkapital                                                                 | 22.755       | 23.755       | 23.755        | -1.000                              |
|                                                                              | <b>-6,8%</b> | <b>-4,4%</b> | <b>-12,8%</b> |                                     |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |              |              |               |                                     |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | -1.553       | -1.038       | -3.031        | -515                                |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 1.540        | 1.545        | 1.750         | -6                                  |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | -57          | 97           | 78            | -154                                |
|                                                                              | <b>-71</b>   | <b>604</b>   | <b>-1.203</b> | <b>-675</b>                         |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |              |              |               |                                     |
| <b><u>Umsatz je Mitarbeiter</u></b>                                          |              |              |               |                                     |
| Umsatzerlöse                                                                 | 478          | 385          | 164           | 93                                  |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter (incl. Aushilfen)                               | <b>159</b>   | <b>168</b>   | <b>41</b>     | <b>-8</b>                           |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>                                       |              |              |               |                                     |
| Personalkosten                                                               | 212          | 117          | 122           | 95                                  |
| Gesamtaufwand                                                                | 2.537        | 1.879        | 3.949         | 657                                 |
|                                                                              | <b>8,4%</b>  | <b>6,2%</b>  | <b>3,1%</b>   |                                     |

## Akzente Catering Offenburg GmbH

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Der Gesellschaft obliegt der Betrieb des Caterings am Messeplatz Offenburg sowie die Essensversorgung von 12 Offenburger Schulmensen und die Belieferung von Kindertagesstätten.

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 150.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

Messe Offenburg-Ortenau GmbH 150.000 EUR (100 %)

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung:

**Gesellschafterversammlung:** Bürgermeister Hans-Peter Kopp

**Geschäftsführung:** Sandra Kircher

### **Unternehmensverträge:**

1. Zwischen der Akzente Catering Offenburg GmbH und der Messe Offenburg-Ortenau GmbH besteht ein Pachtvertrag, wonach die Messe der Akzente die Küchen- und Cateringinfrastruktur überlässt.
2. Zwischen der Akzente Catering Offenburg GmbH und der Stadt Offenburg besteht ein Dienstleistungsvertrag für die Bewirtschaftung der Schulmensen sowie die Belieferung von Kindertagesstätten.
3. Zwischen der Akzente Catering Offenburg GmbH und der Messe Offenburg-Ortenau GmbH besteht eine Finanzierungszusage.

**Beteiligungen:** Es bestehen keine Beteiligungen.

### **Geschäftsverlauf:**

Zum Leistungsportfolio der Akzente Catering Offenburg GmbH zählt die Erbringung von Gemeinschaftsverpflegungsleistungen in städtischen Schulmensen, die Belieferung von Kindertagesstätten sowie das Catering im Messe- und Eventbereich. Dabei führt die Gesellschaft alle damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten und Dienstleistungen aus, insbesondere den Einkauf, die Lagerung, die Zubereitung und Ausgabe von Speisen, Lebensmitteln und Getränken sowie die Planung, Organisation und Durchführung des Veranstaltungsgeschäfts. Täglich werden rund 1.800 Mahlzeiten für Kita- und Schuleinrichtungen der Stadt Offenburg zubereitet und im Messe- und Eventbereich können Veranstaltungen bis zu 5.000 Personen professionell umgesetzt werden.

Der Gesamtertrag der Gesellschaft beläuft sich im Geschäftsjahr 2021/22 auf 3.082,6 TEUR (Vorjahr 1.863,7 TEUR). Das Geschäftsjahr 2021/22 schließt im Ergebnis mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 137,0 TEUR (Vorjahr 16,0 TEUR).

### **Lage des Unternehmens:**

Die Wirtschaftsplanung 2022/23 weist für die Akzente Catering Offenburg GmbH einen Umsatz von 3.990,3 TEUR und Ergebnis von 0,0 TEUR aus. Das Ziel ist damit eine wachstumsorientierte Stabilisierung, die die gestiegenen Einkaufspreise kompensiert.

Die weitere Entwicklung der Akzente Catering Offenburg GmbH wird insbesondere von der künftigen Preisentwicklung der Einkaufspreise abhängen. Die in den vergangenen Jahren behördlichen Einschränkungen im Schul- und Veranstaltungswesen liegen nun hinter der Akzente Catering. Aufgrund einer rechtsverbindlichen Finanzierungszusage des Gesellschafters besteht kein die Existenz der Gesellschaft bedrohendes Risiko.

### **Durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer:**

Zum Geschäftsjahresende 2021/2022 am 31.07.2022 waren bei der Akzente Catering Offenburg GmbH (ohne Geschäftsführung) 67 Gehaltsempfänger (Festangestellte und Mini Job) beschäftigt.

|                | <b>2022</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Angestellte    | 67          | 58          | 114         | 160         |
| Auszubildende  | 0           | 0           | 0           | 0           |
| <b>Gesamt:</b> | <b>67</b>   | <b>58</b>   | <b>114</b>  | <b>160</b>  |

**Bilanzdaten:**
**TEUR**

|                                                                                          | 31.07.2022   |              | 31.07.2021   |              | 31.07.2020   |              | Veränderung  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                          | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                                                        |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                 |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                     | 13           | 0,8          | 9            | 0,4          | 13           | 0,9          | 4            |
| II. Sachanlagen                                                                          | 149          | 9,0          | 151          | 7,1          | 191          | 13,9         | -3           |
| III. Beteiligungen                                                                       | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>162</b>   | <b>9,8</b>   | <b>161</b>   | <b>7,6</b>   | <b>204</b>   | <b>14,8</b>  | <b>1</b>     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                 |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Vorräte                                                                               | 26           | 1,6          | 22           | 1,0          | 20           | 1,5          | 4            |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände                                           |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen                                             | 495          | 29,9         | 817          | 38,4         | 256          | 18,6         | -322         |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                              | 32           | 1,9          | 5            | 0,2          | 0            | 0,0          | 28           |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                         | 12           | 0,7          | 36           | 1,7          | 116          | 8,4          | -24          |
|                                                                                          | 540          | 32,6         | 858          | 40,3         | 372          | 27,0         | -318         |
| III. Liquide Mittel                                                                      | 477          | 28,8         | 497          | 23,4         | 181          | 13,1         | -20          |
|                                                                                          | <b>1.042</b> | <b>63,0</b>  | <b>1.377</b> | <b>64,8</b>  | <b>574</b>   | <b>41,6</b>  | <b>-335</b>  |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten                                                            | 2            | 0,1          | 1            | 0,1          | 0            | 0,0          | 0            |
| D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                         | 449          | 27,2         | 587          | 27,6         | 602          | 43,6         |              |
|                                                                                          | <b>1.655</b> | <b>100,0</b> | <b>2.126</b> | <b>100,0</b> | <b>1.380</b> | <b>100,0</b> | <b>-471</b>  |
| <b>Passivseite</b>                                                                       |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                   |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                  | 150          | 9,1          | 150          | 7,1          | 150          | 10,9         | 0            |
| II. Kapitalrücklagen                                                                     | 360          | 21,7         | 360          | 16,9         | 360          | 26,1         | 0            |
| III. Verlustvortrag                                                                      | -1096        | -66,2        | -1112        | -52,3        | -902         | -65,4        |              |
| IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag                                                       | 137          | 8,3          | 16           | 0,8          | -210         | -15,2        |              |
| V. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                         | 449          | 27,2         | 586          | 27,6         | 602          | 43,6         |              |
|                                                                                          | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>0</b>     |
| B. Rückstellungen                                                                        | 62           | 3,7          | 44           | 2,1          | 35           | 2,5          | 18           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                              |              |              |              |              |              |              |              |
| 1. Erhaltende Anzahlungen                                                                | 100          | 6,0          | 97           | 4,6          | 71           | 5,1          |              |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen                                       | 96           | 5,8          | 56           | 2,6          | 51           | 3,7          | 41           |
| 3. Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen                                        | 1.392        | 84,1         | 1.937        | 91,1         | 1220         | 88,4         | -545         |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| 5. sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 5            | 0,3          | -7           | -0,3         | 3            | 0,2          | 12           |
|                                                                                          | <b>1.593</b> | <b>96,3</b>  | <b>2.083</b> | <b>97,9</b>  | <b>1.345</b> | <b>97,5</b>  | <b>-490</b>  |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten                                                            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                                                                          | <b>1.655</b> | <b>100,0</b> | <b>2.126</b> | <b>100,0</b> | <b>1.380</b> | <b>100,0</b> | <b>-471</b>  |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                            | <b>2023</b>  |              | <b>2022</b>  |              | <b>2021</b>  |              | <b>2020</b>  |              | <b>Veränderung</b>  |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
|                                            | <b>Plan</b>  |              | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>Ist</b>   | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| Umsatzerlöse                               | 3.972        | 99,5         | 2.928        | 95,0         | 1.439        | 77,2         | 1.679        | 91,2         | 1.489               |
| Bestandsveränd. an fert./unfert.Erzeug.    | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0                   |
| Sonstige betriebliche Erträge              | 18           | 0,5          | 154          | 5,0          | 425          | 22,8         | 162          | 8,8          | -271                |
| <b>Gesamtleistung</b>                      | <b>3.990</b> | <b>100,0</b> | <b>3.083</b> | <b>100,0</b> | <b>1.864</b> | <b>100,0</b> | <b>1.841</b> | <b>100,0</b> | <b>1.219</b>        |
| Materialaufwand:                           |              |              |              |              |              |              |              |              |                     |
| Aufwendg. bezog. Leistungen u. Waren       | 1.779        | 44,6         | 886          | 28,7         | 404          | 21,7         | 477          | 25,9         | 482                 |
| <b>Rohergebnis</b>                         | <b>2.211</b> | <b>55,4</b>  | <b>2.197</b> | <b>71,3</b>  | <b>1.460</b> | <b>78,3</b>  | <b>1.363</b> | <b>74,1</b>  | <b>737</b>          |
| Personalaufwand                            | 1.626        | 40,7         | 1.260        | 40,9         | 946          | 50,8         | 1.019        | 55,4         | 314                 |
| Abschreibungen                             | 94           | 2,4          | 58           | 1,9          | 59           | 3,2          | 46           | 2,5          | -1                  |
| sonst. betriebliche Aufwendungen           | 490          | 12,3         | 740          | 24,0         | 437          | 23,5         | 507          | 27,5         | 303                 |
| sonst. Zinsen und ähnliche Erträge         | 2            | 0,0          | 2            | 0,1          | 2            | 0,1          | 1            | 0,1          | 0                   |
|                                            | 2.211        | 55,4         | 2.060        | 66,8         | 1.444        | 77,5         | 1.573        | 85,5         | 615                 |
| <b>Ergebnis gewönl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>137</b>   | <b>4,4</b>   | <b>16</b>    | <b>0,9</b>   | <b>-210</b>  | <b>-11,4</b> | <b>121</b>          |
| Steuern                                    | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0                   |
| <b>Ergebnis vor Ergebnisübernahme</b>      | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>137</b>   | <b>4,4</b>   | <b>16</b>    | <b>0,8</b>   | <b>-210</b>  | <b>-11,4</b> | <b>121</b>          |
| Erträge aus Ergebnisübernahme              | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0                   |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>        | <b>0</b>     | <b>0,0</b>   | <b>137</b>   | <b>4,4</b>   | <b>16</b>    | <b>0,8</b>   | <b>-210</b>  | <b>-11,4</b> | <b>121</b>          |

**Ausgewählte Kennzahlen:**
**TEUR**

|                                                                              | 2022         | 2021         | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |              |              |               |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |              |              |               |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 162          | 161          | 204           | 1                           |
| Gesamtvermögen                                                               | 1.655        | 2.126        | 1.380         | -471                        |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>9,8%</b>  | <b>7,6%</b>  | <b>14,8%</b>  |                             |
| <b>Investitionssumme</b>                                                     | 62           | 15           | 64            | 47                          |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |              |              |               |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |              |              |               |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 449          | 586          | 602           | -137                        |
| Gesamtkapital                                                                | 1.655        | 2.126        | 1.380         | -471                        |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>27,2%</b> | <b>27,6%</b> | <b>43,6%</b>  |                             |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |              |              |               |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 984          | 1.351        | 553           | -366                        |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 102          | 49           | 55            | 53                          |
|                                                                              | <b>969%</b>  | <b>2781%</b> | <b>1010%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |              |              |               |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |              |              |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | 137          | 16           | -210          | 121                         |
| Umsatzerlöse                                                                 | 2.928        | 1.439        | 1.679         | 1.489                       |
|                                                                              | <b>4,7%</b>  | <b>1,1%</b>  | <b>-12,5%</b> |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |              |              |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Verlustübernahme)                          | 137          | 16           | -210          | 121                         |
| Eigenkapital                                                                 | 449          | 586          | 602           | -137                        |
|                                                                              | <b>30,5%</b> | <b>2,7%</b>  | <b>-34,9%</b> |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |              |              |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | 137          | 16           | -210          | 121                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 58           | 59           | 46            | -1                          |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | 18           | 9            | -59           | 9                           |
|                                                                              | <b>213</b>   | <b>84</b>    | <b>-223</b>   | <b>130</b>                  |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |              |              |               |                             |
| <b><u>Umsatz je Mitarbeiter</u></b>                                          |              |              |               |                             |
| Umsatzerlöse                                                                 | 2.928        | 1.439        | 1.679         | 1.489                       |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter (incl. Aushilfen)                               | <b>44</b>    | <b>25</b>    | <b>15</b>     | <b>19</b>                   |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>                                       |              |              |               |                             |
| Personalkosten                                                               | 1.260        | 946          | 1.019         | 314                         |
| Gesamtaufwand                                                                | 2.946        | 1.848        | 2.051         | 1.098                       |
|                                                                              | <b>42,8%</b> | <b>51,2%</b> | <b>49,7%</b>  |                             |

## Stiftung „Technologie und Wirtschaft Mittelbaden/Offenburg“

### **Zweck der Stiftung:**

Die 1986 errichtete Stiftung hat die Aufgabe, Wissenschaft und Forschung zu fördern. Ziel dieser Bestrebungen ist es, die Lebens- und Arbeitsbedingungen insbesondere in der Region zu sichern und zu verbessern. Die Förderung umfasst alle Maßnahmen zur Entdeckung und Entwicklung von technologischen Innovationen. Zur Realisierung ihres Stiftungszieles errichtet und nutzt die Stiftung einen Technologiepark als Existenz-gründerzentrum.

**Rechtsform:**            Rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts

### **Organe der Stiftung:**

#### **Stiftungsrat:**

Vorsitzender:            Oberbürgermeister Marco Steffens

Vorstandsvors. Jürgen Riexinger, Sparkasse Offenburg-Ortenau  
Vorstand Andreas Herz, Volksbank eG – Die Gestalterbank  
Frank Scherer, Landrat Ortenaukreis, Offenburg  
Alwin Wagner, IHK Südlicher Oberrhein, Lahr  
Dr. Handirk von Ungern-Sternberg, Handwerkskammer Freiburg  
Maja Reusch, IG-Metall, Offenburg  
Prof. Dr. Stephan Trahasch, Rektor der Hochschule OG  
Prof. Dr. Michael Auer, Vorstandsvors. Steinbeis-Stiftung  
n. n., Conseil Régional d'Alsace, Strasbourg

#### **Kuratorium:**

Vorsitzender:            Martin Foshag, Badischer Hof, Bühl  
Stv. Vorsitzender:      Dr. Marc Lott, ACTIMAGE GmbH & Co. KG  
Klaus Erdrich, BCT Technology AG  
Dominik Fehringer, nectanet GmbH, Offenburg  
Hendrik Hund, Hund Büromöbel GmbH  
Verena Multhaupt, Dr. Jaeniche GmbH & Co. KG  
Brigitta Schrempp, Schrempp EDV GmbH  
Frank Semling, Hansgrohe SE, Schiltach  
Jürgen Siegloch, C & S Marketing GbR  
Herr Klaus Thomas Teufel

**Geschäftsführung:** Florian Appel, Leiter startUp.connect

**Leistungsdaten:**

Der Technologiepark umfasst u.a. 40 mietbare Raumeinheiten mit einer Nutzfläche von 3.587 m², daneben Empfangs-, Vortrags- und Besprechungsräume; Serviceleistungen sind u.a. Sekretariat/Schreibdienst, Besucherempfang, Post- und Telefonbereitschaft, Hausmeisterdienste.

**Lagebericht:**

Ziel der Stiftung ist es, durch Unterstützung von Unternehmensgründungen und jungen Unternehmen die Wirtschaft der Region zu fördern. Die Maßnahmen dazu sind Beratung, Kontaktvermittlung, Vermietung von Büroräumen und Veranstaltungen zur Weiterbildung und Imagepflege. Darüber hinaus bemüht sich die Stiftung um die Intensivierung der deutsch-französischen Beziehungen und um den Aufbau und die Pflege eines entsprechenden Netzwerks.

Wie in dem Vorjahr war auch das Geschäftsjahr 2022 geprägt durch das Bestreben, Existenzgründer und junge Unternehmen im Technologiepark Offenburg (TPO) anzusiedeln. Darüber hinaus stand die Planung und Initiierung des Neubauvorhabens im Fokus des Handelns.

So beschloss der Stiftungsrat bereits Ende 2021 den Verkauf des TPO an die Firma EDEKA Südwest GmbH mit Übergang zum 31.12.2025.

Aufbauend darauf lobte die Stiftung in Zusammenarbeit mit der Stadt Offenburg eine Mehrfachbeauftragung als Ideenwettbewerb – ohne Auftragsversprechen.

Die dafür erforderlichen Mittel wurden von der Stadt Offenburg, auf Grundlage des Gemeinderatsbeschlusses vom 24.07.2023, in Höhe von 100.000 EUR bereitgestellt, so dass für die Stiftung dadurch keine Kosten entstanden.

Parallel dazu wurde durch die Stiftung ein Bauherrenvertreter bestimmt, der seit April 2022 die Interessen der Stiftung, unter anderem in der Planung und Konzeption des Neubauvorhabens gemeinsam mit Tochtergesellschaft Black Forest Innovation GmbH vertritt und auch operativ durchführt.

Die Ergebnisse des Ideenwettbewerbs sollen dann zu Beginn des Jahres 2023 ausgewertet werden.

Inhaltlich wurde durch die Geschäftsbesorgung mit der Black Forest Innovation GmbH am Ausbau und der Intensivierung der Zusammenarbeit mit Hochschule Offenburg und der Steinbeis Stiftung gearbeitet, so dass hier deutliche Fortschritte auf dem Feld der „Förderung von Wissenschaft und Forschung“ zu verzeichnen waren.

Ebenso wurden neue Kooperationen, unter anderem mit den Klimapartnern Oberrhein, Alsace Digital, dem Club d’Affaires Franco-Allemand du Rhin Supérieur geschlossen, so dass das Netzwerk, auch international, der Stiftung deutlich erweitert werden konnte.



Große Veranstaltungen wie der Black Forest Accelerator und der Black Forest Hackathon mit über 100 Teilnehmenden waren 2022 wieder in Präsenz möglich und das Angebot wurde von der Zielgruppe der Stiftung begeistert angenommen.

Insgesamt konnten in 2022 fünf neue Mieter aufgenommen werden.

Die Stiftung kann insgesamt auf ein zufriedenstellendes Geschäftsjahr 2022 zurückblicken. Die Erlöse Gebäude belaufen sich auf ca. 429 TEUR und liegen somit um 28 TEUR unter dem Vorjahr. Die Aufwendungen für Gebäude lagen mit 227 TEUR um 19 TEUR unter dem Vorjahr.

Das Jahresergebnis liegt bei -138 TEUR und somit um 117 TEUR unter Plan (- 21 TEUR). Grund dafür sind u. a. Aufwendungen für die Konzeption und Planung des Neubaus.

### **Anzahl Arbeitnehmer:**

1 Vollzeitkraft  
2 geringfügig Beschäftigte

### **Stiftungskapital:**

1.480.642 EUR

#### **Rechnerischer Anteil der Stadt Offenburg am Stiftungskapital:**

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Grundstück                    | 618.021 EUR        |
| Bareinlage incl. Zustiftungen | <u>401.289 EUR</u> |
|                               | 1.019.310 EUR      |

### **Weitere Stifter:**

Ortenaukreis, Sparkasse Offenburg/Ortenau, Volksbank Offenburg, Fachhochschule Offenburg, IHK Südl. Oberrhein, Kreishandwerkskammer Ortenau, Region Elsaß, IG-Metall-Verwaltungsstelle Offenburg.

**Bilanzdaten:**
**TEUR**

|                                                            | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                          |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                   |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                | 12           | 0,4          | 2            | 0,1          | 3            | 0,1          | 10           |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                     |              |              |              |              |              |              |              |
| Grundstücke/Gebäude                                        | 2.259        | 67,7         | 2.332        | 77,9         | 2.404        | 94,4         | -73          |
| Anlagen im Bau                                             | 57           | 1,7          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 57           |
| Betriebs- u. Geschäftsausstattung                          | 46           | 1,4          | 56           | 1,9          | 66           | 2,6          | -10          |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                                  |              |              |              |              |              |              |              |
| Anteile an verbundenen Unternehmen                         | 300          |              | 25           |              |              |              |              |
|                                                            | <b>2.674</b> | <b>80,1</b>  | <b>2.415</b> | <b>80,7</b>  | <b>2.473</b> | <b>97,1</b>  | <b>259</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                   |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>       | 36           | 1,1          | 9            | 0,3          | 4            | 0,2          | 27           |
| II. <u>Wertpapiere</u>                                     | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>   | 625          | 18,7         | 565          | 18,9         | 66           | 2,6          | 60           |
|                                                            | <b>661</b>   | <b>19,8</b>  | <b>574</b>   | <b>19,2</b>  | <b>70</b>    | <b>2,7</b>   | <b>87</b>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                       | 4            | 0,1          | 4            | 0,1          | 4            | 0,2          | 0            |
|                                                            | <b>3.339</b> | <b>100,0</b> | <b>2.993</b> | <b>100,0</b> | <b>2.547</b> | <b>100,0</b> | <b>346</b>   |
| <b>Passivseite</b>                                         |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                     |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Stiftungseinlage                                        | 1.580        | 47,3         | 1.481        | 49,5         | 1.131        | 44,4         | 99           |
| II. Gewinnrücklagen                                        | 1.032        | 30,9         | 1.031        | 34,4         | 980          | 38,5         | 1            |
| III. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                         | -138         | -4,1         | 105          | 3,5          | 52           | 2,0          | -243         |
| IV. Gewinnvortrag                                          | 104          | 3,1          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 104          |
|                                                            | <b>2.578</b> | <b>77,2</b>  | <b>2.617</b> | <b>87,4</b>  | <b>2.163</b> | <b>84,9</b>  | <b>-39</b>   |
| <b>B. Sonderposten f. empfangene Investitionszuschüsse</b> | 312          | 9,3          | 334          | 11,2         | 356          | 14,0         | -22          |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                   | 11           | 0,3          | 11           | 0,4          | 4            | 0,2          | 0            |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                | 432          | 12,9         | 25           | 0,8          | 18           | 0,7          | 407          |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                       | 6            | 0,2          | 6            | 0,2          | 6            | 0,2          | 0            |
|                                                            | <b>3.339</b> | <b>100,0</b> | <b>2.993</b> | <b>100,0</b> | <b>2.547</b> | <b>100,0</b> | <b>346</b>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                          | <b>2023</b> |              | <b>2022</b> |              | <b>2021</b> |              | <b>2020</b> |              | <b>Veränderung</b>  |
|------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------------|
|                                          | <b>Plan</b> | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| <b>Umsatzerlöse</b>                      | 404         | 100,0        | 429         | 99,8         | 458         | 99,3         | 414         | 97,4         | -29                 |
| sonstige betriebliche Erträge            | 0           | 0,0          | 1           | 0,2          | 3           | 0,7          | 11          | 2,6          | -2                  |
| <b>Gesamtleistung</b>                    | <b>404</b>  | <b>100,0</b> | <b>430</b>  | <b>100,0</b> | <b>461</b>  | <b>100,0</b> | <b>425</b>  | <b>100,0</b> | <b>-31</b>          |
| Materialaufwand                          | 212         | 52,5         | 228         | 53,0         | 176         | 38,2         | 69          | 16,2         | 52                  |
| <b>Rohergebnis</b>                       | <b>192</b>  | <b>47,5</b>  | <b>202</b>  | <b>47,0</b>  | <b>286</b>  | <b>62,0</b>  | <b>356</b>  | <b>83,8</b>  | <b>-84</b>          |
| Personalaufwand                          | 71          | 17,6         | 72          | 16,7         | 68          | 14,8         | 112         | 26,4         | 4                   |
| Abschreibungen                           | 73          | 18,1         | 71          | 16,5         | 67          | 14,5         | 65          | 15,3         | 4                   |
| sonst. betriebliche Aufwendungen         | 182         | 45,0         | 197         | 45,8         | 96          | 20,8         | 127         | 29,9         | 101                 |
| Zinsen u. ähnliche Erträge               | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0           | 0,0          | 0                   |
|                                          | 326         | 80,7         | 340         | 79,1         | 231         | 50,1         | 304         | 71,5         | 109                 |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätig.</b> | <b>-134</b> | <b>-33,2</b> | <b>-138</b> | <b>-32,1</b> | <b>54</b>   | <b>11,7</b>  | <b>52</b>   | <b>12,2</b>  | <b>-192</b>         |
| Erträge aus Spenden                      |             | 0,0          |             | 0,0          | 50          | 10,8         |             | 0,0          | -50                 |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>      | <b>-134</b> | <b>-33,2</b> | <b>-138</b> | <b>-32,1</b> | <b>104</b>  | <b>22,6</b>  | <b>52</b>   | <b>12,2</b>  | <b>-242</b>         |

## nectanet GmbH

### **Zweck der Gesellschaft:**

Ziele der seit 1.1.1988 bestehenden Gesellschaft sind: Wir unterstützen die positive wirtschaftliche Entwicklung der Ortenau. Unsere Themen: Plattform für den Austausch zwischen Politik und Wirtschaft, internationale Fachkräfteanwerbung und Investorenansprache, weltweite Vernetzung regionaler Unternehmen, Entwicklung der Gründerszene, Bereicherung der Bildungslandschaft.

Unser Netzwerk: 52 Kommunen, Landkreis, Kammern, Sparkassen und Volksbanken, 180 mittelständische Betriebe

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

- die Städte und Gemeinden Achern, Appenweier, Bad-Peterstal-Griesbach, Bad Rippoldsau-Schapbach, Berghaupten, Biberach, Durbach, Ettenheim, Fischerbach, Friesenheim, Gengenbach, Gutach, Haslach, Hausach, Hofstetten, Hohberg, Hornberg, Kappel-Grafenhausen, Kappelrodeck, Kehl, Kippenheim, Lahr/Schwarzwald, Lauf, Lautenbach, Mahlberg, Meißenheim, Mühlenbach, Neuried, Nordrach, Oberharmersbach, Oberkirch, Oberwolfach, Offenburg, Ohlsbach, Oppenau, Ortenberg, Ottenhöfen, Renchen, Ringsheim, Rust, Sasbach, Sasbachwalden, Schiltach, Schuttertal, Schutterwald, Schwanau, Seebach, Seelbach, Steinach, Willstätt, Wolfach, Zell am Harmersbach \*
- der Ortenaukreis
- die Industrie- und Handelskammer Südlicher Oberrhein und die Handwerkskammer Freiburg.

### **Organe:**

#### **Gesellschafterversammlung:**

Vertreter/innen der oben genannten Gesellschafter;

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung: OB Markus Ibert, Stadt Lahr

---

\* Die genannten Städte und Gemeinden sind je einzeln Gesellschafter

### **Aufsichtsrat:**

Aufsichtsratsvorsitzender: Oberbürgermeister Lahr, Markus Ibert  
 Stv. Aufsichtsratsvorsitzender: Oberbürgermeister Oberkirch, Matthias Braun

|                                              |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Oberbürgermeister Kehl                       | Wolfram Britz       |
| Oberbürgermeister Achern                     | Klaus Muttach       |
| Oberbürgermeister Offenburg                  | Marco Steffens      |
| Bürgermeister Gengenbach                     | Thorsten Erny       |
| Bürgermeister Ettenheim                      | Bruno Metz          |
| Bürgermeister Hornberg                       | Siegfried Scheffold |
| Bürgermeister Renchen                        | Bernd Siefertmann   |
| Landrat des Ortenaukreises                   | Frank Scherer       |
| Vorstandsvorsitzender Sparkasse<br>Offenburg | Helmut Becker       |
| Vorstandsvorsitzender Volksbank<br>Offenburg | Andreas Herz        |
| Geschäftsführerin Schrempp EDV<br>GmbH       | Brigitta Schrempp   |

**Geschäftsführung:** Dominik Fehringer

### **Leistungsdaten:**

Laufender Beitrag 1,70 EUR/ jährlich je Einwohner.

### **Lagebericht:**

Die Finanzgrundlage der nectanet GmbH ist gesund. Rund 62 % (Vorjahr 61 %) trugen die kommunalen Gesellschafter zum Gesamtbudget von 1.356 TEUR (Vorjahr 1.376 TEUR) bei und rund 37 % (Vorjahr 36 %) die Mitgliedsunternehmen des Wirtschaftsbeirates.

Die restlichen 197 TEUR (Vorjahr 277 TEUR) sind wesentliche Erlöse aus der Refinanzierung von Mitausstellerbeträgen aufgrund von Messeteilnahmen, eingeworbene Fördermittel und Werbekostenzuschüsse.

Die Gesellschaft schloss mit einem positiven Ergebnis von 1 TEUR (Vorjahr 1 TEUR) ab, das nach Verrechnung mit dem Ergebnis des Vorjahres auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Der handelsbilanzrechtliche Jahresabschluss wurde von der Steuerberatungsgesellschaft Reisch & Künstle Steuerberater PartG mbB aus Wolfach erstellt.

Die Bilanz 2022 wurde im Februar 2023 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Badische Treuhand (BTG), Lahr, versehen.

Entsprechend § 267 HGB ist die Gesellschaft eine kleine Kapitalgesellschaft. Auf die Erstellung eines Lageberichts wurde daher verzichtet.

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

6 Vollzeitkräfte (Vorjahr 6) und 1 Azubi

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                    | 31.12.2022 |              | 31.12.2021 |              | 31.12.2020 |              | Veränderung  |
|------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                    | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                  |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>           | 201        | 34,4         | 173        | 37,4         | 166        | 32,4         | 28           |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>           | 360        | 61,5         | 269        | 58,2         | 277        | 54,1         | 91           |
| <b>C. Rechnungsabgrenzung</b>      | 24         | 4,1          | 20         | 4,3          | 69         | 13,4         | 4            |
|                                    | <u>585</u> | <u>100,0</u> | <u>462</u> | <u>100,0</u> | <u>512</u> | <u>100,0</u> | <u>123</u>   |
| <b>Passivseite</b>                 |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>             |            |              |            |              |            |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital            | 25         | 4,3          | 25         | 5,4          | 25         | 4,9          | 0            |
| II. Kapitalrücklage                | 261        | 44,6         | 261        | 56,5         | 261        | 51,0         | 0            |
| III. Jahresüberschuss, -fehlbetrag | 1          | 0,2          | 1          | 0,2          | 1          | 0,2          | 0            |
| IV. Vortrag auf neue Rechnung      | 68         | 11,6         | 68         | 14,7         | 67         | 13,1         | 0            |
|                                    | <u>355</u> | <u>60,7</u>  | <u>355</u> | <u>76,8</u>  | <u>354</u> | <u>69,1</u>  | <u>0</u>     |
| <b>B. Rückstellung</b>             | 17         | 2,9          | 15         | 3,2          | 28         | 5,5          | 2            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>        | <u>213</u> | <u>36,4</u>  | <u>92</u>  | <u>19,9</u>  | <u>130</u> | <u>25,4</u>  | <u>121</u>   |
|                                    | <u>585</u> | <u>100,0</u> | <u>462</u> | <u>100,0</u> | <u>512</u> | <u>100,0</u> | <u>123</u>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                           | 2023          |               | 2022          |               | 2021          |               | 2020          |               | Veränderung  |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                           | Plan          | %             | Ist           | %             | Ist           | %             | Ist           | %             | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                       | 476           | 45,4          | 478           | 48,6          | 385           | 45,8          | 164           | 17,9          | 93           |
| Sonstige betriebliche Erträge             | 572           | 54,6          | 505           | 51,4          | 456           | 54,2          | 754           | 82,1          | 49           |
| <b>Gesamtleistung</b>                     | <b>1.048</b>  | <b>100,0</b>  | <b>984</b>    | <b>100,0</b>  | <b>841</b>    | <b>100,0</b>  | <b>918</b>    | <b>100,0</b>  | <b>142</b>   |
| Personalaufwand                           | 240           | 22,9          | 212           | 21,6          | 117           | 14,0          | 122           | 13,3          | 95           |
| Abschreibungen                            | 2.359         | 225,2         | 1.540         | 156,5         | 1.545         | 183,7         | 1.750         | 190,6         | -6           |
| sonst. betriebliche Aufwendungen          | 311           | 29,7          | 296           | 30,1          | 237           | 28,2          | 195           | 21,2          | 59           |
| Zinsen und ähnl. Aufwendungen             | 140           | 13,4          | 45            | 4,6           | 2             | 0,2           | -2            | -0,2          | 44           |
| Ertrag/Aufwand aus Ergebnisübernahme      | <u>825</u>    | <u>78,8</u>   | <u>443</u>    | <u>45,0</u>   | <u>-22</u>    | <u>-2,6</u>   | <u>1.884</u>  | <u>205,2</u>  | <u>465</u>   |
|                                           | 3.875         | 369,9         | 2.537         | 257,9         | 1.879         | 223,4         | 3.949         | 430,0         | 657          |
| <b>Ergebnis gewönl.Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.828</b> | <b>-269,9</b> | <b>-1.553</b> | <b>-157,9</b> | <b>-1.038</b> | <b>-123,4</b> | <b>-3.031</b> | <b>-330,0</b> | <b>-515</b>  |
| <b>Ergebnis vor Ergebnisübernahme</b>     | <b>-2.828</b> | <b>-269,9</b> | <b>-1.553</b> | <b>-157,9</b> | <b>-1.038</b> | <b>-123,4</b> | <b>-3.031</b> | <b>-330,0</b> | <b>-515</b>  |
| Erträge aus Ergebnisübernahme             | 2.828         | 269,9         | 1.553         | 157,9         | 1.038         | 123,4         | 3.031         | 330,0         | 515          |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>       | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>     |

## Zweckverband „Gewerbepark Raum Offenburg“ (GRO)

### **Aufgaben des Zweckverbandes:**

Ziel der interkommunalen Kooperation der Stadt Offenburg und der Gemeinden Durbach, Hohberg, Ortenberg und Schutterwald im 1998 gegründeten Zweckverband „Gewerbepark Raum Offenburg“ (GRO) ist die gemeinsame Realisierung eines attraktiven Industrie- und Gewerbegebietes, das aufgrund seiner Größe und verkehrsgünstigen Lage zwischen der Autobahn A 5 und der Bundesstraße B 3 in den kommenden Jahren und Jahrzehnten der gewerbliche Entwicklungsschwerpunkt im Raum Offenburg werden soll. Die Aufgaben des Zweckverbandes umfassen die verbindliche Bauleitplanung, Grunderwerb und Bodenordnung, Erschließung sowie Grundstücksverkauf und Ansiedlungspolitik für das insgesamt 130 Hektar umfassende Verbandsgebiet.

### **Verbandsmitglieder:**

Stadt Offenburg  
Gemeinde Durbach  
Gemeinde Hohberg  
Gemeinde Ortenberg  
Gemeinde Schutterwald

### **Organe:**

#### **Verbandsversammlung:**

Die Verbandsversammlung besteht aus 15 Vertreter/innen der o.g. Verbandsmitglieder.  
Es entfallen auf die Gemeinden:

|              |                                                             |
|--------------|-------------------------------------------------------------|
| Offenburg    | 5 Vertreter/innen (Oberbürgermeister und 4 Vertreter/innen) |
| Hohberg      | 3 Vertreter/innen (Bürgermeister und 2 Vertreter/innen)     |
| Schutterwald | 3 Vertreter/innen (Bürgermeister und 2 Vertreter/innen)     |
| Durbach      | 2 Vertreter/innen (Bürgermeister und 1 Vertreter/in)        |
| Ortenberg    | 2 Vertreter/innen (Bürgermeister und 1 Vertreter/in)        |

#### **Vorsitz Verbandsversammlung:**

|                 |                                                                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vorsitzender:   | Bürgermeister Martin Holschuh, Gemeinde Schutterwald                                                                  |
| Stellvertreter: | Oberbürgermeister Marco Steffens, Stadt Offenburg (1. Stellvertreter)<br>Bürgermeister Andreas Heck, Gemeinde Hohberg |

### Leistungsdaten:

Die Aufwendungen des Zweckverbands zur Entwicklung und Erschließung des ersten und zweiten Bauabschnitts des Gewerbeparks hoch<sup>3</sup> werden im projektbezogenen investiven Bereich einschließlich der Aufwendungen für Vermarktung und Projektmanagement kreditfinanziert. Die laufenden Betriebs- und Verwaltungskosten (Bewirtschaftungskosten) sowie die Kosten der Zwischenfinanzierung (Zinsaufwendungen) werden durch Umlagen der Verbandsgemeinden mit folgenden Anteilen gedeckt:

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Durbach          | 5 %         |
| Hohberg          | 15 %        |
| <b>Offenburg</b> | <b>60 %</b> |
| Ortenberg        | 5 %         |
| Schutterwald     | 15 %        |

### Lagebericht:

Der erste Bauabschnitt des interkommunalen Gewerbeparks hoch<sup>3</sup> umfasst 32,8 Hektar in den Teilgebieten Offenburg (11,1 Hektar Sonderbaufläche JVA), Hohberg (6,7 Hektar gewerbliche Nettobaufläche) und Schutterwald (15,0 Hektar gewerbliche Nettobaufläche), die mittlerweile weitgehend aufgesiedelt sind. Seit 2013 ist daher die Entwicklung eines zweiten Bauabschnitts in den Teilgebieten Hohberg und Schutterwald vorgesehen. Dieser konnte im Teilgebiet Schutterwald mit der Ausweisung und Erschließung von rund 8,8 Hektar zusätzlicher Gewerbeflächen und der zwischenzeitlichen Ansiedlung der Firmen BN-Tortech und FGS Fleischierei- und Gastronomie-Service Baden realisiert werden, im Teilgebiet Hohberg aufgrund mangelnder Verkaufsbereitschaft privater Grundstückseigentümer dagegen bisher nicht.

Bis Ende 2022 wurden 33,4 Hektar und damit über 75 % der baureif erschlossenen 41,6 Hektar Gesamtfläche im ersten und zweiten Bauabschnitt des Gewerbeparks hoch<sup>3</sup> vermarktet. Der 2022 geplante Verkauf einer knapp ein Hektar großen Gewerbefläche für die Verlagerung eines regionsansässigen Unternehmens konnte aufgrund sich bietender Erweiterungsmöglichkeiten am Betriebsstandort nicht realisiert werden.

Derzeit stehen im Teilgebiet Hohberg keine und im Teilgebiet Schutterwald nur noch 8,7 Hektar Gewerbeflächen zur Verfügung, von denen rund 4 Hektar als Optionsflächen für geplante Betriebserweiterungen vorgemerkt sind und weitere 3,8 Hektar erst nach erfolgter Verlegung einer das Gebiet querenden Stromleitung ansiedlungsinteressierten Unternehmen angeboten werden können. Damit kann im Gewerbepark hoch<sup>3</sup> aktuell lediglich ein knapp ein Hektar großes Gewerbegrundstück zur sofortigen Betriebsansiedlung angeboten werden.

Vor diesem Hintergrund und in Anbetracht der seit Jahren äußerst geringen Fortschritte beim Grunderwerb für den projektierten zweiten Bauabschnitt im Teilgebiet Hohberg hat die Verbandsversammlung am 22.07.2022 beschlossen, über den entsprechend dem aktuellen Bodenrichtwert auf 15 EUR pro m<sup>2</sup> festgesetzten Ankaufrispreis hinaus als Verkaufsanreiz einen zeitlich befristeten Beschleunigungszuschlag in gleicher Höhe für den freihändigen Grunderwerb anzubieten. Anfang 2023 konnten auf dieser Grundlage erste Grundstücke von Privat erworben werden, so dass sich mittlerweile knapp die Hälfte der insgesamt rund neun



Hektar umfassenden Fläche im projektierten Bauabschnitt zwei im Eigentum des Zweckverbands befindet.

Bis heute haben sich einschließlich der JVA Offenburg 17 Unternehmen mit zusammen rund 700 Arbeitsplätzen im Gewerbepark hoch<sup>3</sup> angesiedelt.

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Der Zweckverband beschäftigt kein eigenes Personal. Die Verwaltungsaufgaben werden von einer Geschäftsstelle erledigt, die bei der Wirtschaftsförderung der Stadt Offenburg eingerichtet wurde. Die entstehenden Personal- und Sachkosten der Geschäftsstelle werden gegen Verrechnung vom Zweckverband erstattet.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                                             | 31.12.2022           |                     | 31.12.2021           |                     | 31.12.2020           |                     | Veränderung        |
|-------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
|                                                             | Ist                  | %                   | Ist                  | %                   | Ist                  | %                   | 2022 zu 2021       |
| <b>Aktivseite</b>                                           |                      |                     |                      |                     |                      |                     |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                    |                      |                     |                      |                     |                      |                     |                    |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                        |                      | 0,0                 | 0                    | 0,0                 | 0                    | 0,0                 | 0                  |
| II. Sachanlagen                                             | 5.153                | 51,2                | 5.278                | 51,8                | 5.397                | 51,6                | -125               |
| III. Finanzanlagen                                          | <u>0,0</u>           | <u>0,0</u>          | <u>0</u>             | <u>0,0</u>          | <u>0</u>             | <u>0,0</u>          | <u>0</u>           |
|                                                             | <b>5.153</b>         | <b>51,2</b>         | <b>5.278</b>         | <b>51,8</b>         | <b>5.397</b>         | <b>51,6</b>         | <b>-125</b>        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                    |                      |                     |                      |                     |                      |                     |                    |
| I. Vorräte                                                  | 3.787                | 37,6                | 3.787                | 37,1                | 3.917                | 37,4                | 0                  |
| II. Forderungen                                             | 407                  | 4,0                 | 397                  | 3,9                 | 397                  | 3,8                 | 10                 |
| III. Liquide Mittel                                         | <u>0,0</u>           | <u>0,0</u>          | <u>0</u>             | <u>0,0</u>          | <u>0</u>             | <u>0,0</u>          | <u>0</u>           |
|                                                             | <b>4.194</b>         | <b>41,7</b>         | <b>4.184</b>         | <b>41,0</b>         | <b>4.314</b>         | <b>41,2</b>         | <b>10</b>          |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                        | 713                  | 7,1                 | 733                  | 7,2                 | 751                  | 7,2                 | -20                |
|                                                             | <b><u>10.060</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>10.195</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>10.462</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>-135</u></b> |
| <b>Passivseite</b>                                          |                      |                     |                      |                     |                      |                     |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                      |                      |                     |                      |                     |                      |                     |                    |
| I. Stammkapital                                             |                      | 0,0                 | 0                    | 0,0                 | 0                    | 0,0                 | 0                  |
| II. Rücklagen                                               | 339                  | 3,4                 | 1.440                | 14,1                | 1.538                | 14,7                | -1.101             |
| III. Gewinn/Verlust                                         | <u>-86</u>           | <u>-0,9</u>         | <u>-1.101</u>        | <u>-10,8</u>        | <u>-98</u>           | <u>-0,9</u>         | <u>1.015</u>       |
|                                                             | <b>253</b>           | <b>2,5</b>          | <b>339</b>           | <b>3,3</b>          | <b>1.440</b>         | <b>13,8</b>         | <b>-86</b>         |
| <b>B. Sonderposten für empfangene Investitionszuschüsse</b> | <b>6.624</b>         | <b>65,8</b>         | <b>6.754</b>         | <b>66,2</b>         | <b>6.038</b>         | <b>57,7</b>         | <b>-130</b>        |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                 | 3.183                | 31,6                | 3.102                | 30,4                | 2.983                | 28,5                | 81                 |
|                                                             | <b><u>10.060</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>10.195</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>10.461</u></b> | <b><u>100,0</u></b> | <b><u>-135</u></b> |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                     | <b>2022</b> |              | <b>2021</b>   |              | <b>2020</b> |              | <b>Veränderung</b>  |
|-------------------------------------|-------------|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------------|
|                                     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>Ist</b>    | <b>%</b>     | <b>Ist</b>  | <b>%</b>     | <b>2022 zu 2021</b> |
| <b>A. Erträge</b>                   |             |              |               |              |             |              |                     |
| Erträge aus Grundstücksverkäufen    | 0           | 0,0          | -1.030        | 126,4        | 145         | 42,6         | 1.030               |
| Mieten/Pachten/Sonstige Erträge     | 159         | 69,4         | 145           | -17,8        | 125         | 36,8         | 14                  |
| Umlagen der Verbandsmitglieder      | <u>70</u>   | <u>30,6</u>  | <u>70</u>     | <u>-8,6</u>  | <u>70</u>   | <u>20,6</u>  | <u>0</u>            |
| <b>Summe Erträge</b>                | <b>229</b>  | <b>100,0</b> | <b>-815</b>   | <b>100,0</b> | <b>340</b>  | <b>100,0</b> | <b>1.044</b>        |
| <b>B. Aufwendungen</b>              |             |              |               |              |             |              |                     |
| Abschreibungen                      | 164         | 52,1         | 162           | 56,6         | 160         | 36,5         | 2                   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 126         | 40,0         | 114           | 39,9         | 268         | 61,2         | 12                  |
| Zinsergebnis                        | <u>25</u>   | <u>7,9</u>   | <u>10</u>     | <u>3,5</u>   | <u>10</u>   | <u>2,3</u>   | <u>15</u>           |
| <b>Summe Aufwendungen</b>           | <b>315</b>  | <b>100,0</b> | <b>286</b>    | <b>100,0</b> | <b>438</b>  | <b>100,0</b> | <b>29</b>           |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>-86</b>  |              | <b>-1.101</b> |              | <b>-98</b>  |              | <b>1.015</b>        |

## Zweckverband „Weingut Schloss Ortenberg“

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Die Aufgabe des Zweckverbandes liegt vor allem in der Weinbauförderung sowie der Erprobung und Erkundung neuer Sorten und rationeller Bewirtschaftungsmethoden. Daneben fördert das Weingut als Ausbildungsbetrieb die Ausbildung junger Winzer und nimmt mit seiner umweltschonenden Produktion eine Vorbildfunktion für die Ortenauer Weinwirtschaft ein.

### **Stammkapital:**

Nicht festgesetzt.

### **Allgemeine Angaben:**

Zum 01.04.1997 wurde durch Zusammenschluss der Weingüter „St. Andreas“ der Stadt Offenburg und „Schloss Ortenberg“ des Ortenaukreises der Zweckverband „Weingut Schloss Ortenberg“ gegründet.

Der Zweckverband ist nach § 3 GKZ (Gesetz über kommunale Zusammenarbeit vom 16.9.1974) eine Körperschaft des öffentlichen Rechts.

### **Gesellschafter:**

Mitglieder des Zweckverbandes „Weingut Schloss Ortenberg“ sind der Ortenaukreis und die Stadt Offenburg zu je 50 %.

### **Organe des Zweckverbandes:**

Organe sind die Verbandsversammlung und der Verbandsvorsitzende.

### **Mitglieder der Verbandsversammlung:**

Verbandsvorsitzender: Landrat Frank Scherer

Stv. Verbandsvorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens

Als Vertreter des Ortenaukreises:

|          |                      |
|----------|----------------------|
| Landrat  | Frank Scherer        |
| Kreisrat | Dr. Jens-Uwe Folkens |
| Kreisrat | Hans-Jörg Hosch      |
| Kreisrat | Klaus Jehle          |
| Kreisrat | Rolf Mauch           |
| Kreisrat | Bruno Metz           |

Als Vertreter der Stadt Offenburg:

|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| Oberbürgermeister | Marco Steffens         |
| Stadtrat          | Norbert Großklaus      |
| Stadträtin        | Nicole Kränkel-Schwarz |
| Stadträtin        | Angi Morstadt          |
| Stadtrat          | Luca Witt              |
| Stadtrat          | Wilhelm Wunsch         |

**Geschäftsführung:** Thomas Schaub

### **Leistungsdaten:**

Die Erntemenge hat sich wie folgt entwickelt:

| <b>2022</b>                    | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>2019</b> | <b>2018</b> | <b>2017</b> | <b>2016</b> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| k. A. (siehe Geschäftsverlauf) |             | 236.335 l   | 223.115 l   | 301.125 l   | 147.205 l   | 208.595 l   |

### **Geschäftsverlauf:**

Durch die Verpachtung des Betriebs zum Mai 2021 ist Hauptaufgabe der Betriebsleitung die Verwaltung und Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke, sowie die organisatorische und buchhalterische Abwicklung der Zweckverbandsangelegenheiten. Zudem ist die Betriebsleitung Ansprechpartnerin für den Pächter im Rahmen der abgeschlossenen Verträge. Hierzu finden regelmäßig Gespräche mit der Geschäftsführung des Pächters statt. Größere Instandhaltungsarbeiten wurden am Parkplatz im Eingangsbereich des Betriebsgebäudes durchgeführt.

Zwischen dem Zweckverband und der Weingut Schloss Ortenberg GmbH & Co. KG wurde ein Personalgestellungsvertrag (§ 4 Abs. 3 TVöD/TV-L) abgeschlossen. Die Beschäftigten, die weiterhin beim Zweckverband verbleiben wollten, werden dem Pächter auf Dauer durch Personalgestellung zur Erfüllung der ihnen übertragenen Tätigkeit zur Verfügung gestellt. Der Pächter entschädigt dem Zweckverband den entstandenen Arbeitgeberaufwand.

Die Versorgungsaufwendungen an den Kommunalen Versorgungsverband für die pensionierten Beamten des Zweckverbandes in Höhe von 36.764 EUR müssen über die Pachterträge finanziert werden.

Das im Wirtschaftsplan 2022 veranschlagte Defizit von -70.500 EUR konnte durch Einmaleffekte auf der Ertragsseite (Bereinigung von Altforderungen und -verbindlichkeiten, Restabrechnungen mit Pächter aus 2021) auf -50.909,29 EUR reduziert werden.

Dieser Verlust kann über Einnahmen des Vermögensplans gedeckt werden, da nicht die volle Höhe der Abschreibungen reinvestiert wurde.

Es verbleibt im Vermögensplan ein Finanzierungsüberschuss von 6.078,33 EUR. Die Kassenkredite aus dem Vorjahr von 300.000 EUR konnten komplett zurückgeführt werden.

### **Lage des Unternehmens:**

Im Jahr 2022 ergab sich ein Verlust von - 50.909,29 EUR (Vorjahr: -337.996,52 EUR).

### **Anzahl der Arbeitnehmer:**

Zum 31.12.2022 waren einschl. Betriebsleitung 6 Stellen (Vorjahr 6) besetzt.

Die durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/innen (einschließlich Geschäftsführer) betrug per 31.12.2022 8 (Vorjahr 8).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                     | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                     | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                   |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                            |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                | 1            | 0,0          | 1            | 0,0          | 21           | 0,6          | 0            |
| II. Sachanlagen                                     |              |              |              |              |              |              |              |
| Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte und Bauten | 1.943        | 75,5         | 2.032        | 68,7         | 2.113        | 59,6         | -89          |
| Technische Anlagen und Maschinen                    | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 195          | 5,5          | 0            |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                  | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 57           | 1,6          | 0            |
| Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Summe Sachanlagen                                   | 1.943        | 75,5         | 2.032        | 68,7         | 2.365        | 66,7         | -89          |
|                                                     | <b>1.944</b> | <b>75,5</b>  | <b>2.033</b> | <b>68,7</b>  | <b>2.386</b> | <b>67,3</b>  | <b>-89</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                            |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Vorräte                                          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 883          | 24,9         | 0            |
| II. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen      | 607          | 23,6         | 844          | 28,5         | 141          | 4,0          | -237         |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten   | 24           | 0,9          | 82           | 2,8          | 135          | 3,8          | -58          |
|                                                     | <b>631</b>   | <b>24,5</b>  | <b>926</b>   | <b>31,3</b>  | <b>1.159</b> | <b>32,7</b>  | <b>-295</b>  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
|                                                     | <b>2.575</b> | <b>100,0</b> | <b>2.959</b> | <b>100,0</b> | <b>3.545</b> | <b>100,0</b> | <b>-384</b>  |
| <b>Passivseite</b>                                  |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                              |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Stammkapital                                     | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| II. Rücklagen                                       | 3.093        | 120,1        | 3.093        | 104,5        | 3.093        | 87,2         | 0            |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                   | -694         | -27,0        | -643         | -21,7        | -495         | -14,0        | -51          |
|                                                     | <b>2.399</b> | <b>93,2</b>  | <b>2.450</b> | <b>82,8</b>  | <b>2.598</b> | <b>73,3</b>  | <b>-51</b>   |
| <b>B. Ertragszuschüsse</b>                          | 46           | 1,8          | 50           | 1,7          | 53           | 1,5          | -4           |
| <b>C. Rückstellungen</b>                            | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 39           | 1,1          | 0            |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                         |              |              |              |              |              |              |              |
| kurzfristig                                         | 100          | 3,9          | 328          | 11,1         | 726          | 20,5         | -228         |
| langfristig                                         | 30           | 1,2          | 131          | 4,4          | 129          | 3,6          | -101         |
|                                                     | <b>130</b>   | <b>5,0</b>   | <b>459</b>   | <b>15,5</b>  | <b>855</b>   | <b>24,1</b>  | <b>-329</b>  |
|                                                     | <b>2.575</b> | <b>100,0</b> | <b>2.959</b> | <b>100,0</b> | <b>3.545</b> | <b>100,0</b> | <b>-384</b>  |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                             | 2023       |              | 2022       |              | 2021        |              | 2020         |              | Veränderung  |
|---------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                             | Plan       | %            | Ist        | %            | Ist         | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                         | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 1.124       | 141,6        | 1.470        | 94,7         | -1.124       |
| Bestandsveränderung                         | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | -668        | -84,1        | 37           | 2,4          | 668          |
| Aktivierete Eigenleistungen                 | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 0           | 0,0          | 7            | 0,5          | 0            |
| sonstige betriebliche Erträge               | 618        | 100,0        | 513        | 100,0        | 338         | 42,6         | 39           | 2,5          | 175          |
| <b>Gesamtleistung</b>                       | <b>618</b> | <b>100,0</b> | <b>513</b> | <b>100,0</b> | <b>794</b>  | <b>100,0</b> | <b>1.553</b> | <b>100,0</b> | <b>-281</b>  |
| Materialaufwand:                            |            |              |            |              |             |              |              |              |              |
| Aufwendung. für Roh-, Hilfs- u. BSt         | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 185         | 23,3         | 281          | 18,1         | -185         |
| Aufwendung. für bezog. Leistungen           | 51         | 8,3          | 22         | 4,3          | 178         | 22,4         | 229          | 14,7         | -156         |
|                                             | 51         | 8,3          | 22         | 4,3          | 363         | 45,7         | 510          | 32,8         | -341         |
| <b>Rohergebnis</b>                          | <b>567</b> | <b>91,7</b>  | <b>491</b> | <b>95,7</b>  | <b>431</b>  | <b>54,3</b>  | <b>1.043</b> | <b>67,2</b>  | <b>60</b>    |
| Personalaufwand                             | 432        | 69,9         | 430        | 83,8         | 536         | 67,5         | 831          | 53,5         | -106         |
| Abschreibungen                              | 89         | 14,4         | 92         | 17,9         | 116         | 14,6         | 165          | 10,6         | -24          |
| sonst. betriebliche Aufwendungen            | 20         | 3,2          | 15         | 2,9          | 108         | 13,6         | 229          | 14,7         | -93          |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 2           | 0,3          | 1            | 0,1          | -2           |
|                                             | 541        | 87,5         | 537        | 104,7        | 762         | 96,0         | 1.226        | 78,9         | -225         |
| <b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b> | <b>26</b>  | <b>4,2</b>   | <b>-46</b> | <b>-9,0</b>  | <b>-331</b> | <b>-41,7</b> | <b>-183</b>  | <b>-11,8</b> | <b>285</b>   |
| Steuern                                     | 6          | 1,0          | 5          | 1,0          | 7           | 0,9          |              | 0,0          | -2           |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>         | <b>20</b>  | <b>3,2</b>   | <b>-51</b> | <b>-9,9</b>  | <b>-338</b> | <b>-42,6</b> | <b>-183</b>  | <b>-11,8</b> | <b>287</b>   |

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                                              | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |               |               |               |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |               |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 1.944         | 2.033         | 2.386         | -89                         |
| Gesamtvermögen                                                               | 2.575         | 2.959         | 3.545         | -384                        |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>75,5%</b>  | <b>68,7%</b>  | <b>67,3%</b>  |                             |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                                              | 2             | 15            | 90            | -13                         |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |               |               |               |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |               |               |               |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 2.399         | 2.450         | 2.598         | -51                         |
| Gesamtkapital                                                                | 2.575         | 2.959         | 3.545         | -384                        |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>93,2%</b>  | <b>82,8%</b>  | <b>73,3%</b>  |                             |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |               |               |               |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 631           | 926           | 276           | -295                        |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 100           | 328           | 726           | -228                        |
|                                                                              | <b>631,0%</b> | <b>282,3%</b> | <b>38,0%</b>  |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                                 | -51           | -338          | -183          | 287                         |
| Umsatzerlöse                                                                 | 0             | 1.124         | 1.470         | -1.124                      |
|                                                                              | <b>k. A.</b>  | <b>-30,1%</b> | <b>-12,4%</b> |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                                 | -51           | -338          | -183          | 287                         |
| Eigenkapital                                                                 | 2.399         | 2.450         | 2.598         | -51                         |
|                                                                              | <b>-2,1%</b>  | <b>-13,8%</b> | <b>-7,0%</b>  |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |               |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | -51           | -338          | -183          | 287                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 92            | 116           | 165           | -24                         |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | 0             | -39           | 21            | 39                          |
|                                                                              | <b>41</b>     | <b>-261</b>   | <b>3</b>      | <b>302</b>                  |
| <b>Sonstige Kennzahlen:</b>                                                  |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatz je Mitarbeiter</u></b>                                          |               |               |               |                             |
| Umsatzerlöse                                                                 | 0             | 1.124         | 1.470         | -1.124                      |
| Mitarbeiter                                                                  | 6             | 8             | 16            | -2                          |
| Umsatzerlöse pro Mitarbeiter                                                 | <b>0</b>      | <b>141</b>    | <b>92</b>     | <b>-141</b>                 |
| <b><u>Personalkostenintensität</u></b>                                       |               |               |               |                             |
| Personalkosten                                                               | 430           | 536           | 831           | -106                        |
| Gesamtaufwand                                                                | 564           | 1.132         | 1.736         | -568                        |
|                                                                              | <b>76,2%</b>  | <b>47,3%</b>  | <b>47,9%</b>  |                             |

## Musikschule Offenburg / Ortenau gGmbH

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Kultur und die Errichtung und Unterhaltung einer Musikschule als Angebotsschule, welche sich mit Schwerpunkt an Kinder und Jugendliche aus den Gemeindegebieten der Gesellschafter sowie an die Einwohner der übrigen Gemeinden des Ortenaukreises, mit Ausnahme des früheren Landkreises Lahr und der Gemeinden Achern und Oberkirch wendet. Die Musikschule nimmt die Aufgabe der Musikerziehung zur Musikbildung und Musikpflege wahr.

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts "Steuerbegünstigte Zwecke" der Abgabenordnung.

### **Stammkapital:**

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 161.000 EUR.

### **Gesellschafter:**

|                      |            |        |
|----------------------|------------|--------|
| die Stadt Offenburg  | 80.500 EUR | (50 %) |
| die Stadt Haslach    | 16.100 EUR | (10 %) |
| die Stadt Hausach    | 16.100 EUR | (10 %) |
| die Stadt Kehl       | 16.100 EUR | (10 %) |
| die Stadt Wolfach    | 16.100 EUR | (10 %) |
| die Stadt Zell a. H. | 16.100 EUR | (10 %) |

### **Organe der Gesellschaft:**

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

#### **Aufsichtsrat:**

##### **Stimmberechtigte Mitglieder:**

Aufsichtsratsvorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens, Offenburg

1. Stellv. Vorsitzender: Bürgermeister Hans-Peter Kopp, Offenburg

2. Stellv. Vorsitzender: Bürgermeister Günter Pfundstein, Zell a. H.

|                   |                   |            |
|-------------------|-------------------|------------|
| Bürgermeister     | Thomas Geppert    | Wolfach    |
| Bürgermeister     | Wolfgang Hermann  | Hausach    |
| Stadtrat          | Trudbert Hurst    | Offenburg  |
| Stadträtin        | Karin Jacobsen    | Offenburg  |
| Bürgermeister     | Günter Pfundstein | Zell a. H. |
| Oberbürgermeister | Wolfram Britz     | Kehl       |
| Stadtrat          | Mario Vogt        | Offenburg  |

Vertreter des Betriebsrates

Markus Mayer; Stellvertretung Christina Weschta

Vertreter des Elternbeirates

seit November 2014 nicht besetzt



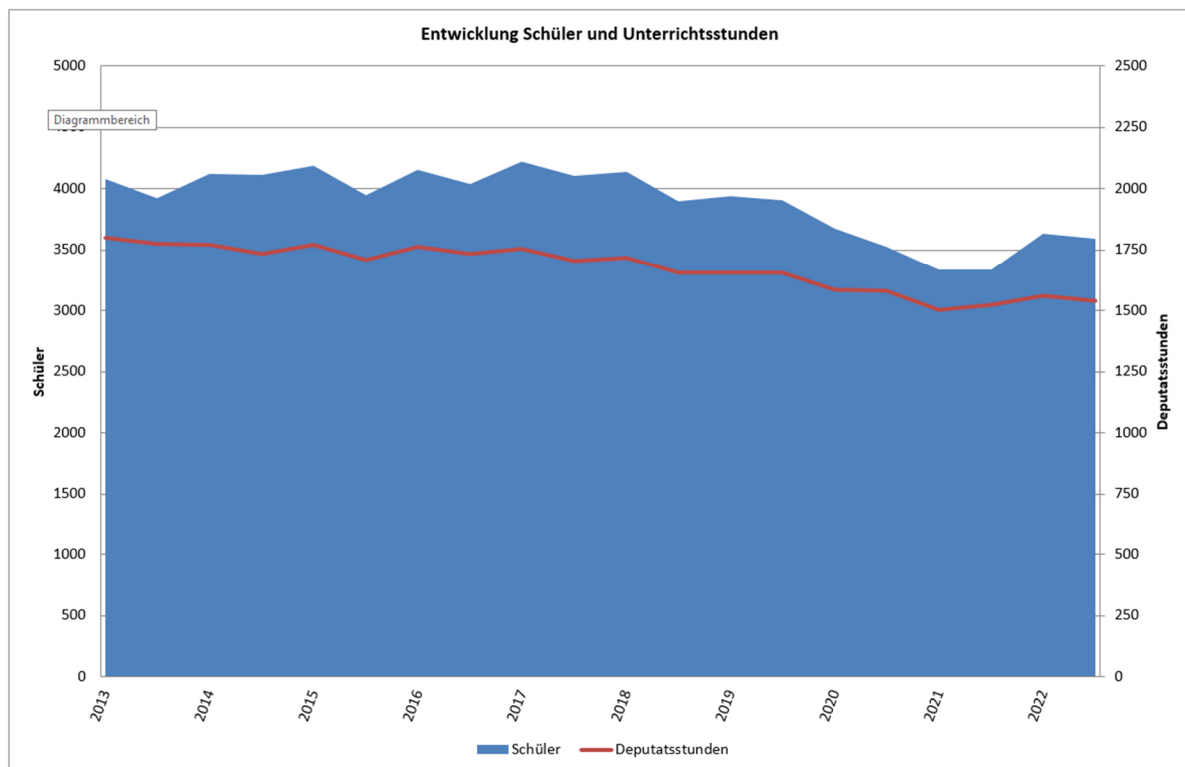
Beratende Mitglieder:

Vertreter der Umlandgemeinden nicht besetzt

**Fachlicher Leiter:** Peter Stöhr

**Geschäftsführung:** Walter Glunk

Leistungszahlen:



Geschäftsverlauf:

Der Aufsichtsrat hat in der Sitzung im Januar 2022 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 verabschiedet. Die Planung ging davon aus, dass sich die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie abschwächen und der Unterricht ohne Einschränkungen stattfinden kann. Dennoch war das gesamte Jahr eine deutliche Zurückhaltung bei den Anmeldungen spürbar. Die Geschäftsleitung führt sie am Jahresanfang noch auf die Nachwirkungen der Pandemie zurück, die im Laufe des Jahres mehr und mehr durch die wirtschaftliche Unsicherheit in der Bevölkerung überlagert wird. Die Anmeldung zur Kurzarbeit wurde in der ersten Jahreshälfte 2022 aufrechterhalten. Die Auszahlung der Zuschüsse erfolgte im Berichtsjahr wieder entsprechend der üblichen Regelungen.

Das Ergebnis des Jahres 2022 liegt um 100.000 EUR unter dem Ergebnis des Jahres 2021 und 45.500 EUR über der Planung 2022. Mit einem Überschuss von 9.700 EUR wurde der angestrebte wirtschaftliche Erfolg übertroffen. Dies ist im Jahr vor einer Entgelterhöhung ein sehr guter Wert. Verwaltung und Lehrkräfte haben auch im Jahr 2022 hoch engagiert gearbeitet und große Anstrengungen unternommen, um den Erfolg der Schule zu sichern und die Musikschule durch innovative Formate zur Vorstellung der Instrumente und zahlreiche öffentliche Veranstaltungen wieder ins öffentliche Bewusstsein zu heben. Parallel

gelang es die coronabedingten Fehldeputate abzubauen.

### **Lage des Unternehmens:**

Die Musikschule Offenburg/Ortenau hat im Jahr 2022 mit einem Überschuss von 9.700 EUR, für das Jahr vor einer Entgelterhöhung ein gutes und überplanmäßiges Ergebnis erreicht. Sie ist damit auf das die Auswirkungen weiterhin unterdurchschnittlicher Anmeldezahlen im Frühjahr 2023 gut gewappnet. Für die Jahre 2020 – 2022 konnte jeweils ein Überschuss erzielt werden.

Mit 100.000 EUR unter dem Ergebnis 2021, das von Sondereffekten geprägt war und 45.500 EUR über der Wirtschaftsplanung bildet das Ergebnis 2022 es eine solide Grundlage für die kommenden Herausforderungen. Dieses Ergebnis wurde möglich durch die weitgehende Anpassung der Deputate an die reale Unterrichtssituation und Reduzierung der Fehldeputate auf einen Wert im Normalbereich.

Die wirtschaftliche Unterstützung in den Jahren 2020 und 2021 alleine wäre jedoch nicht ausreichend gewesen, um die Musikschule relativ gut durch diese schwierige Zeit zu bringen. Einen mindestens ebenso wichtigen Beitrag leisteten die Lehrkräfte und Verwaltungsmitarbeitenden. Sie stellten sich wie selbstverständlich in den Dienst der Einrichtung. Je nach Coronaregelung wurde der Instrumentalunterricht zu über 80% auf Onlinebetrieb umgestellt, Lehrkräfte und Kunden wurden regelmäßig über neue Entwicklungen informiert, Verfahren zur transparenten Entgeltrückerstattung wurden entwickelt und auch in Pädagogik und Didaktik beschritten die Lehrkräfte neue Wege. Und auch im Jahr 2022 wurden innovativ und engagiert neue Wege beschritten um neue Schüler zu erreichen.

Dennoch darf das gute Abschneiden in den Jahren 2020 bis 2022 nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Musikschule noch weitere Herausforderungen zu bewältigen hat, um eine mittelfristig stabile Lage zu erreichen. Dank des hervorragenden Einsatzes der Mitarbeitenden ist es gelungen eine überproportionale Abmeldung zu verhindern. Auch im Frühjahr 2023 zögerten viele Kunden mit einer Anmeldung. Die Entgelterhöhung, die Inflation und die Unsicherheit des Ukrainekrieges führen zu einer Zurückhaltung bei den Anmeldungen. Der Ausbau des Ganztagsunterrichts verschärft diese Entwicklung.

Um neue Schülerinnen und Schüler zu gewinnen und damit alle Lehrkräfte möglichst bald auszugleichen bietet die Musikschule, mit kostenlosen Schnupperstunden, Instrumentenvorstellungen, Infotagen und Konzerten viele Anlässe in Kontakt mit dem Musizieren zu kommen. Ziel dieser Aktionen ist es Präsenz zu zeigen und viele neue Schülerinnen und Schüler zu gewinnen.

Dazu gehören auch Investitionen in die Unterrichtsqualität. Während der Pandemie wurde die Netzanbindung der Unterrichtsstätten ausgebaut und die W-Lan Bandbreite verbessert. Online Unterricht wird auch zukünftig den Präsenzunterricht der Schule regulär ergänzen. Zum Beispiel, wenn die Fahrt zum Unterricht nicht möglich ist oder sich Schüler nicht am Unterrichtsort aufhalten. Die intensive Vorbereitung auf die Prüfung zu den Leistungsabzeichen oder den Wettbewerb Jugend Musiziert spielen ebenfalls eine wichtige Rolle bei der Zukunftssicherung. Zum Januar 2023 wurde die I-Mikel Musikschul-App für Lehrkräfte und Kunden eingeführt um schrittweise die Verwaltungsabläufe zu vereinfachen und transparenter zu machen.

Die Leitung der Musikschule hat dabei weiterhin alle Felder vom Elementarbereich, der Inklusion bis zur intensiven Vorbereitung auf Wettbewerbe und das Musikstudium im Blick und fördert deren Entwicklung mit engagierten und qualifizierten Lehrkräften. Die Musikschule will

ein musikalisches Ausbildungsangebot für alle Menschen erreichbar anbieten. Damit dies gelingen kann haben die Kooperationen mit Musikvereinen, Schulen und Kindertagesstätten eine besondere Bedeutung und sollen, wo immer möglich, neu begründet oder ausgebaut werden.

Die Ausbildung durch die Musikschule soll auch weiterhin den Schulunterricht und den Besuch der Kindertagesstätte ergänzen und so möglichst vielen Kindern niederschwellig den Kontakt zum Musizieren ermöglichen. Die Musikschule Offenburg / Ortenau hat seit dem Jahr 2004 die Kooperationen mit allgemeinbildenden Schulen vorangetrieben. Inzwischen werden zahlreiche Bläser- und Streicherklassen vor allem in der 3. und 4. Klasse angeboten. Neu entwickelt wurde eine Musikalische Grundausbildung für Schüler der 1. und 2. Klassen, die als Projekt in Offenburg und Kehl durchgeführt wird. Diese Form des Musikunterrichts führt zu einer erlebnisbezogenen Begegnung der Schüler mit Musik, fördert die Klassengemeinschaft und die Motivation. Die beteiligten Schüler sind voll Begeisterung bei der Sache. Seit dem Jahr 2022 werden auch Schulk Kooperationen über das Landesprogramm „Rückenwind“ angeboten. Darüber hinaus bietet die Musikschule in Kooperation mit Kindertagesstätten seit September 2010 das Förderangebot des Landes Baden-Württemberg „Singen-Bewegen-Sprechen“ an, ein Angebot, das allen Kindern zu Gute kommt. Im Jahr 2021 wurden ca. 57 Kurse in 27 Einrichtungen für etwa 650 Kinder durchgeführt.

Die Musikschule erschließt auch zukünftig neue Kundengruppen. In den letzten Jahren wurden Konzepte entwickelt und weiterentwickelt, die dazu führen sollen, dass die Musikschule trotz der stärkeren terminlichen Belastung von Kindern und Jugendlichen ihre Schülerzahl hält bzw. wiedererlangt und dadurch wirtschaftlich stabil bleibt. Für Kinder im Einschulungsalter werden Orientierungsangebote angeboten, die den Einstieg in den Instrumentalunterricht kindgerecht und preiswert gestalten. Und so den Umstieg von der Musikalischen Früherziehung und Singen-Bewegen-Sprechen zum Erlernen eines Instruments erleichtern. Der Erwachsenenbereich wird mit neuen Angeboten besser erschlossen. Die Erwachsenenbläserklasse hat sich zu einem sehr erfolgreichen Modell entwickelt. Sie eröffnet den Teilnehmern eine effektive und kostengünstige Möglichkeit ein Blasinstrument zu erlernen und vom ersten Tag an gemeinsam zu musizieren.

Das Angebot der Musikschule bildet eine notwendige Ergänzung zum schulischen Bildungsangebot mit wissenschaftlich nachgewiesenen positiven Einflüssen auf wichtige Kernkompetenzen junger Menschen, aber auch älteren Menschen bietet es wertvolle kulturelle Bildungsmöglichkeiten.

Die Herausforderung für das Jahr 2022 war es die positiven Impulse zu stärken und die vorhandenen Schülerinnen und Schüler in der Ausbildung gut weiterzuentwickeln, sowie möglichst viele neue Schülerinnen und Schüler für die Ausbildung an einem Instrument zu gewinnen. Diese Herausforderung bleibt, doch die Vorzeichen haben sich gewandelt. Nach der Pandemie bremsen nun Inflation und wirtschaftliche Unsicherheit, sowie der Trend zur Ganztageschule die Entwicklung der Musikschule. Die in der Pandemie neu entstandenen positiven Ansätze und Lösungen werden konsequent in den Schulalltag umgesetzt und weiterentwickelt, um mit gutem Service, erweitertem Angebot und verbesserter Unterrichtsqualität gestärkt, neue Schülerinnen und Schüler anzusprechen.

### **Anzahl der Mitarbeitenden:**

Zum 31.12.2022 waren 98 (Vorjahr 104) Mitarbeiter/innen bei der Musikschule beschäftigt, davon 59 angestellte und 28 freie Lehrkräfte und 9 Mitarbeiter/innen in der Verwaltung. Zusätzlich werden noch 2 Lehrkräfte der Zeller Musikvereine abgerechnet.

### **Vollzeitstellen:**

|                    | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2021</b> | <b>31.12.2020</b> |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lehrkräfte TVöD    | 38,61             | 39,17             | 38,67             |
| Lehrkräfte Honorar | 7,45              | 7,38              | 7,79              |
| GF + Verwaltung    | 5,90              | 6,15              | 6,15              |
| <b>Zusammen:</b>   | <b>51,96</b>      | <b>52,71</b>      | <b>52,61</b>      |

### **Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:**

Der Aufsichtsrat erhält keinerlei Vergütungen.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                                | 31.12.2022 |              | 31.12.2021 |              | 31.12.2020 |              | Veränderung  |
|------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                                | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                              |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                       |            |              |            |              |            |              |              |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände           | 6          | 1,0          | 1          | 0,1          | 1          | 0,2          | 6            |
| II. Sachanlagen                                |            |              |            |              |            |              |              |
| Geschäftsausstattung                           | 21         | 3,3          | 24         | 3,2          | 31         | 5,3          | -3           |
| Instrumente                                    | 72         | 11,2         | 73         | 9,6          | 79         | 13,6         | -1           |
| Geringwertige Wirtschaftsgüter                 | 34         | 5,2          | 21         | 2,8          | 25         | 4,3          | 13           |
| Anlagen im Bau                                 | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 0            |
|                                                | <b>133</b> | <b>20,7</b>  | <b>119</b> | <b>15,6</b>  | <b>137</b> | <b>23,4</b>  | <b>15</b>    |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                       |            |              |            |              |            |              |              |
| I. Vorräte                                     |            |              |            |              |            |              |              |
| Warenbestand                                   | 6          | 1,0          | 5          | 0,7          | 5          | 0,8          | 1            |
| II. Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände |            |              |            |              |            |              |              |
| Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen      | 116        | 18,0         | 107        | 14,1         | 132        | 22,6         | 10           |
| Forderungen gegenüber Gebietskörperschaften    | 17         | 2,7          | 39         | 5,1          | 51         | 8,8          | -21          |
| Sonstige Forderungen                           | 48         | 7,4          | 50         | 6,5          | 2          | 0,4          | -2           |
| Geschäftsanteile                               | 2          | 0,2          | 1          | 0,2          | 1          | 0,2          | 0            |
| III. Geldbestände                              |            |              |            |              |            |              |              |
| Kassenbestand                                  | 1          | 0,1          | 0          | 0,0          | 1          | 0,1          | 1            |
| Guthaben bei Kreditinstituten                  | 308        | 47,7         | 425        | 56,0         | 250        | 42,7         | -117         |
|                                                | <b>498</b> | <b>77,1</b>  | <b>627</b> | <b>82,6</b>  | <b>442</b> | <b>75,6</b>  | <b>-129</b>  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>           | <b>14</b>  | <b>2,2</b>   | <b>14</b>  | <b>1,8</b>   | <b>6</b>   | <b>1,0</b>   | <b>0</b>     |
|                                                | <b>646</b> | <b>100,0</b> | <b>759</b> | <b>100,0</b> | <b>585</b> | <b>100,0</b> | <b>-114</b>  |
| <b>Passivseite</b>                             |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                         |            |              |            |              |            |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital                        | 161        | 24,9         | 161        | 21,2         | 161        | 27,5         | 0            |
| II. Gewinnvortrag                              | 4          | 0,7          | -106       | -13,9        | -142       | -24,3        | 110          |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag              | 10         | 1,5          | 110        | 14,5         | 36         | 6,2          | -100         |
|                                                | <b>175</b> | <b>27,1</b>  | <b>165</b> | <b>21,8</b>  | <b>55</b>  | <b>9,5</b>   | <b>10</b>    |
| <b>B. Rückstellungen</b>                       | 68         | 10,6         | 72         | 9,5          | 65         | 11,1         | -4           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                    |            |              |            |              |            |              |              |
| kurzfristig                                    | 81         | 12,6         | 150        | 19,8         | 95         | 16,3         | -69          |
| Gesellschafterdarlehen                         | 250        | 38,7         | 250        | 32,9         | 250        | 42,8         | 0            |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>           | <b>71</b>  | <b>11,0</b>  | <b>122</b> | <b>16,0</b>  | <b>119</b> | <b>20,4</b>  | <b>-50</b>   |
|                                                | <b>646</b> | <b>100,0</b> | <b>759</b> | <b>100,0</b> | <b>585</b> | <b>100,0</b> | <b>-114</b>  |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                     | 2023         |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                     | Plan         | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Umsatzerlöse</b>                 | 2.735        | 65,0         | 2.607        | 63,7         | 2.347        | 61,7         | 2.382        | 61,4         | 259          |
| <b>Zuschüsse:</b>                   |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| Kommunalbeiträge                    | 690          | 16,4         | 652          | 15,9         | 670          | 17,6         | 704          | 18,2         | -18          |
| Kreiszuschuss                       | 238          | 5,7          | 238          | 5,8          | 237          | 6,2          | 234          | 6,0          | 0            |
| Landeszuschuss                      | 385          | 9,1          | 372          | 9,1          | 337          | 8,9          | 354          | 9,1          | 35           |
|                                     | 1.313        | 31,2         | 1.262        | 30,9         | 1.245        | 32,7         | 1.292        | 33,3         | 18           |
| Spenden                             | 0            | 0,0          | 16           | 0,4          | 39           | 1,0          | 22           | 0,6          | -23          |
| Sonstige Erträge                    | 160          | 3,8          | 207          | 5,0          | 175          | 4,6          | 180          | 4,7          | 32           |
| <b>Summe Erträge</b>                | <b>4.208</b> | <b>100,0</b> | <b>4.091</b> | <b>100,0</b> | <b>3.806</b> | <b>100,0</b> | <b>3.876</b> | <b>100,0</b> | <b>285</b>   |
| Personalaufwand                     | 3.751        | 89,1         | 3.730        | 91,2         | 3.452        | 90,7         | 3.567        | 92,0         | 278          |
| Abschreibungen                      | 40           | 1,0          | 40           | 1,0          | 37           | 1,0          | 39           | 1,0          | 2            |
| betriebliche Aufwendungen           | 348          | 8,3          | 312          | 7,6          | 207          | 5,4          | 234          | 6,0          | 105          |
|                                     | 4.139        | 98,4         | 4.082        | 99,8         | 3.696        | 97,1         | 3.840        | 99,1         | 385          |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>69</b>    | <b>1,6</b>   | <b>10</b>    | <b>0,2</b>   | <b>110</b>   | <b>2,9</b>   | <b>36</b>    | <b>0,9</b>   | <b>-100</b>  |

**Ausgewählte Kennzahlen:**
**TEUR**

|                                                                              | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |               |               |               |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                                              |               |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 133           | 119           | 137           | 15                          |
| Gesamtvermögen                                                               | 646           | 759           | 585           | -114                        |
| Anteil AV : GV in %                                                          | <b>20,7%</b>  | <b>15,6%</b>  | <b>23,4%</b>  |                             |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                                              | 55            | 19            | 50            | 35                          |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |               |               |               |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                                              |               |               |               |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 175           | 165           | 55            | 10                          |
| Gesamtkapital                                                                | 646           | 759           | 585           | -114                        |
| Anteil EK : GK in %                                                          | <b>27,1%</b>  | <b>21,8%</b>  | <b>9,5%</b>   |                             |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                                          |               |               |               |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares<br>Umlaufvermögen (ohne Vorräte) | 506           | 635           | 443           |                             |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 81            | 150           | 95            | -69                         |
|                                                                              | <b>622,8%</b> | <b>422,4%</b> | <b>465,5%</b> |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                                             |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                                                | 10            | 110           | 36            | -100                        |
| Umsatzerlöse                                                                 | 2.607         | 2.347         | 2.382         | 259                         |
|                                                                              | <b>0,4%</b>   | <b>4,7%</b>   | <b>1,5%</b>   |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                                       |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss                                                             | 10            | 110           | 36            | -100                        |
| Eigenkapital                                                                 | 175           | 165           | 55            | 10                          |
|                                                                              | <b>5,6%</b>   | <b>66,5%</b>  | <b>65,8%</b>  |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                                      |               |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                                              | 10            | 110           | 36            | -100                        |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 40            | 37            | 39            | 2                           |
| + Erhöhung (- Minderung) der Rückstellungen                                  | -4            | 7             | 9             | -11                         |
|                                                                              | <b>46</b>     | <b>154</b>    | <b>85</b>     | <b>-109</b>                 |

**Spezifische Kennzahlen:**

|                                                                       |            | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b><u>Gesamtleistung je Mitarbeiter (Stelle)</u></b>                  |            |               |               |               |                             |
| Gesamtleistung                                                        | TEUR       | 4.091         | 3.806         | 3.876         | 285                         |
| Gesamtleistung je Mitarbeiter (Stelle)                                | TEUR       | <b>79</b>     | <b>72</b>     | <b>74</b>     | <b>7</b>                    |
| <b><u>Personalaufwandsintensität</u></b>                              |            |               |               |               |                             |
| Personalaufwand                                                       | TEUR       | 3.730         | 3.452         | 3.567         | 278                         |
| Gesamtaufwand                                                         | TEUR       | 4.082         | 3.696         | 3.840         | 385                         |
|                                                                       |            | <b>91,4%</b>  | <b>93,4%</b>  | <b>92,9%</b>  |                             |
| <b><u>Schüler pro Unterrichtsstunde</u></b>                           |            |               |               |               |                             |
| Schüler zu 31.12.                                                     |            | 3.589         | 3.337         | 3.527         | 252                         |
| Wochen-Unterrichtsstunden zum 31.12.                                  | Std.       | 1.570         | 1.596         | 1.651         | -26                         |
|                                                                       | Schüler    | <b>2,29</b>   | <b>2,09</b>   | <b>2,14</b>   | <b>0</b>                    |
| <b><u>Unterrichtsbelegungen pro Unterrichtsstunde</u></b>             |            |               |               |               |                             |
| Unterrichtsbelegungen                                                 |            | 4.192         | 4.030         | 4.179         | 162                         |
| Wochen-Unterrichtsstunden zum 31.12.                                  | Std.       | 1.570         | 1.596         | 1.651         | -26                         |
|                                                                       | Belegungen | <b>2,67</b>   | <b>2,53</b>   | <b>2,53</b>   | <b>0</b>                    |
| <b><u>Personalaufwand pro Unterrichtsstunde</u></b>                   |            |               |               |               |                             |
| Personalaufwand                                                       | TEUR       | 3.730         | 3.452         | 3.567         | 278                         |
| Wochen-Unterrichtsstunden zum 31.12.                                  | Std.       | 1.570         | 1.596         | 1.651         | -26                         |
| Personalaufwand pro Unterrichtsstunde                                 | EUR        | <b>2.376</b>  | <b>2.163</b>  | <b>2.160</b>  | <b>213</b>                  |
| Personalaufwand pro Unterrichtseinheit                                | EUR        | <b>62,52</b>  | <b>56,92</b>  | <b>56,85</b>  | <b>6</b>                    |
| <b><u>Erlöse ohne Zuschüsse pro U-Stunde</u></b>                      |            |               |               |               |                             |
| Erlöse ohne Zuschüsse                                                 | TEUR       | 2.829         | 2.562         | 2.585         | 267                         |
| Wochen-Unterrichtsstunden zu 31.12.                                   | Std.       | 1.570         | 1.596         | 1.651         | -26                         |
| Erlös ohne Zuschuss pro U-Stunde und Jahr                             | EUR        | <b>1.802</b>  | <b>1.605</b>  | <b>1.566</b>  | <b>197</b>                  |
| Erlös ohne Zuschuss pro Unterrichtseinheit                            | EUR        | <b>47,42</b>  | <b>42,24</b>  | <b>41,20</b>  | <b>5</b>                    |
| <b><u>Zuschüsse pro Schüler</u></b>                                   |            |               |               |               |                             |
| Zuschüsse                                                             | TEUR       | 1.262         | 1.245         | 1.292         | 18                          |
| Schüler zum 31.12.                                                    |            | 3.589         | 3.337         | 3.527         | 252                         |
|                                                                       | EUR        | <b>351,71</b> | <b>372,98</b> | <b>366,23</b> | <b>-21</b>                  |
| <b><u>Zuschüsse pro Belegung</u></b>                                  |            |               |               |               |                             |
| Zuschüsse                                                             | TEUR       | 1.262         | 1.245         | 1.292         | 18                          |
| Belegungen zum 31.12.                                                 |            | 4.192         | 4.030         | 4.179         | 162                         |
|                                                                       | EUR        | <b>301,12</b> | <b>308,84</b> | <b>309,09</b> | <b>-8</b>                   |
| <b><u>Zuschüsse pro Unterrichtseinheit</u></b>                        |            |               |               |               |                             |
| Zuschüsse pro Jahr                                                    | TEUR       | 1.262         | 1.245         | 1.292         | 18                          |
| Jahres-Unterrichtsstunden (bei 38 U-Wochen)                           | Std.       | 59.660        | 60.648        | 62.738        | -988                        |
| Zuschuss pro Wochen-Unterrichtsstunde                                 | EUR        | <b>804</b>    | <b>780</b>    | <b>782</b>    | <b>24</b>                   |
| Zuschuss pro Unterrichtseinheit                                       | EUR        | <b>21,16</b>  | <b>20,52</b>  | <b>20,59</b>  | <b>1</b>                    |
| <b><u>Zuschussanteil am Personalaufwand pro Unterrichtsstunde</u></b> |            |               |               |               |                             |
| Personalaufwand pro Unterrichtsstunde                                 | EUR        | 2.376         | 2.163         | 2.160         | 213                         |
| Zuschuss pro Unterrichtsstunde                                        | EUR        | 804           | 780           | 782           | 24                          |
|                                                                       |            | <b>33,8%</b>  | <b>36,1%</b>  | <b>36,2%</b>  |                             |

## Volkshochschule Offenburg e. V. (VHS)

### **Gegenstand des Unternehmens:**

Der gemeinnützige Verein Volkshochschule Offenburg e.V. ist Träger der Kultureinrichtungen Volkshochschule (VHS), Kunsthochschule (KS) und Institut für deutsche Sprache (IDS). Der Verein ist eine Einrichtung des Kultur- und Bildungswesens mit einem breit gefächerten Angebot. Er arbeitet unabhängig von Gruppeninteressen, überkonfessionell und überparteilich. Die Unabhängigkeit in der Gestaltung des Programms und bei der Auswahl der Lehrenden wird gewährleistet.

Aufgabe des Vereins Volkshochschule Offenburg e.V. ist es, die Volkshochschule, die Kunsthochschule und das Institut für Deutsche Sprache mit allen ihren Einrichtungen zu führen und zu erhalten sowie entsprechend den gesellschaftlichen Erfordernissen weiter auszubauen und gegebenenfalls andere Institutionen, die im Kultur- und Bildungswesen tätig sind, zu fördern oder mit ihnen zu kooperieren.

### **Stammkapital:** - entfällt -

Sacheinlage bei der Gründung durch die Stadt Offenburg in Höhe von 161.057 EUR.

### **Organe:**

Organe des Vereins sind die Mitgliederversammlung und der Vorstand.

### **Mitglieder des Vereins sind:**

- die Stadt Offenburg, vertreten durch  
den Oberbürgermeister Marco Steffens  
den Kulturdezernenten der Stadt Offenburg Hans-Peter Kopp
- 9 Vertreter/innen des Gemeinderates der Stadt Offenburg:

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| Loretta Bös    | Tobias Isenmann  | Martin Ockenfuß  |
| Ingo Eisenbeiß | Paul Litterst    | Andrea Thomann   |
| Ingrid Fuchs   | Taras Maygutiaik | Silvano Zampolli |

- Je ein Vertreter der Gemeinden:  
Hohberg: Bürgermeister Andreas Heck  
Neuried: Bürgermeister Tobias Uhrich  
Ortenberg: Bürgermeister Markus Vollmer  
Schutterwald: Bürgermeister Martin Holschuh

Die Stadt Offenburg ist einziges beitragspflichtiges Mitglied.



**Vorsitzender des Vereins** ist der Oberbürgermeister der Stadt Offenburg.

**Vorstand:**

|                        |                                                                              |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Vorstandsvorsitzender: | Marco Steffens, Oberbürgermeister                                            |
| Stellv. Vorsitzender:  | Hans-Peter Kopp, Bürgermeister<br>Carmen Lötsch, Fachbereichsleiterin Kultur |
| Geschäftsführer:       | Walter Glunk                                                                 |

Leitende Mitarbeiter/in:

|                                |                         |
|--------------------------------|-------------------------|
| Fachliche Leiterin VHS:        | Dr. Constanze Armbrecht |
| Fachlicher Leiter Kunstschule: | Michael Witte           |
| Fachliche Leiterin IDS:        | Anne Stolle             |

**Geschäftsverlauf und Lage des Unternehmens:**

Das Jahr 2022 erwies sich für alle Einrichtungen des VHS Offenburg e.V., als schwieriges Jahr. Zwar waren Coronabeschränkungen nur noch zum Jahresbeginn wirksam. Im Verlaufe des Jahres zeigte sich, dass es eine Rückkehr zur Vor-Coronazeit nicht geben wird.

Die Entwicklung des Jahres 2022 wird durch drei externe Einflüsse bestimmt:

- Den Auswirkungen der auslaufenden Coronapandemie, die die Nachfrage in den offenen Angeboten dämpfen
- Einer Buchungszurückhaltung aufgrund der hohen Inflation und der politischen und wirtschaftlichen Unsicherheit.
- Einer sehr hohen Nachfrage nach Deutschkursen, insbesondere durch Personen aus der Ukraine.

Die Auszahlung des Zuschusses der Stadt Offenburg im Jahr 2022 wieder im bewährten System, nach den Teilnehmerentgelten im offenen Programm, wirkte sich im Verbund mit der Buchungszurückhaltung doppelt negativ auf das Ergebnis aus. Bei den Teilnehmerentgelten ist im Vergleich zu 2019 eine Mindereinnahme von 302.000 EUR (-17,2 % trotz Entgelterhöhung 2020) und beim Kommunalzuschuss von 108.000 EUR (-17,5 %) zu verzeichnen. Dies wirkte sich insbesondere im Ergebnis von VHS (-194.000 EUR) und Kunstschule (-200.000 EUR) aus, da der Aufwand für Kursplanung und -durchführung bewusst konstant gehalten wurden und Kurse auch mit geringen Teilnehmerzahlen durchgeführt wurden, um den Interessenten nach Corona ein breites, attraktives Angebot zu bieten.

Das Ergebnis des Vereins liegt mit einem Verlust von 227.000 EUR um 85.000 EUR unter der Planung und um 365.000 EUR unter dem Ergebnis 2021. Saldiert wurde in den drei Jahren 2020 bis 2022 ein Verlust von ca. 117.000 EUR erzielt. In Anbetracht der starken Verwerfungen in diesen drei Jahren ein deutlich besseres Ergebnis als zeitweilig befürchtet. Dies war möglich aufgrund der finanziellen Unterstützung und vor allem aufgrund des hoch engagierten Einsatzes aller Mitarbeitenden, die neben der Abwicklung der unterbrochenen Kurse und der Rückerstattung von Teilnehmerentgelten Online Angebote entwickelten und neue Präsenzangebote auf die jeweils zu erwartenden Corona-Regeln anpassten, um- und überplanten.

### Leistungszahlen:

Die Leistungszahlen der Erwachsenenkunstschule sind in den Zahlen der Volkshochschule enthalten. Die Erwachsenenkunstschule erteilte im Jahr 2022 insgesamt 1.993 Unterrichtseinheiten (2021: 1.614; 2020: 1.433; 2019: 2.473, 2018: 2.659).

### **Unterrichtsleistungen in UE Volkshochschule Offenburg e.V.:**

|    |                                        | <b>2022</b>   | <b>2021</b>   | <b>2020</b>   |
|----|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|    | <b>Fachbereich</b>                     | <b>UE</b>     | <b>UE</b>     | <b>UE</b>     |
| C1 | FB 1 Allgemein                         | 536           | 170           | 232           |
| C2 | FB 2 Kultur                            | 8.011         | 6.546         | 5.971         |
| C3 | FB 3 Gesundheit                        | 6.348         | 3.553         | 3.071         |
| C4 | FB 4 Sprachen gesamt                   | 56.977        | 45.947        | 45.689        |
|    | darunter FB 4 Deutsch als Fremdsprache | 53.049        | 42.833        | 41.532        |
|    | darunter FB 4 Fremdsprachen            | 3.928         | 3.114         | 4.157         |
| C5 | FB 5 Berufliche Bildung                | 1.983         | 1.875         | 2.172         |
| C6 | FB 6 Schulabschlüsse                   | 2.112         | 1.378         | 2.322         |
| C7 | FB 7 Grundbildung                      | 3.943         | 1.649         | 1.070         |
|    |                                        | <b>79.910</b> | <b>61.118</b> | <b>60.527</b> |
| C7 | Prüfungen (TN Fälle)                   | 2.048         | 1.692         | 1.339         |
| C8 | Digitale Lerninfrastruktur             | 2.904         | 5.298         | 3.213         |
|    |                                        | <b>2.904</b>  | <b>5.298</b>  | <b>3.213</b>  |
| D1 | Einzelveranstaltungen                  | 497           | 405           | 598           |
| D3 | Studienfahrten                         | 60            | 48            | 34            |
| D3 | Studienreise                           | 0             | 0             | 0             |
| D4 | Ausstellungen (UE= Tage)               | 508           | 324           | 489           |
| D5 | Für Weiterbildungspersonal             | 264           | 186           | 56            |
|    |                                        | <b>1.329</b>  | <b>963</b>    | <b>1.177</b>  |
| E1 | Beratung (Beratungsstunden á 45 Min.)  | 819           | 1.428         | 1.530         |
| E2 | Betreuung (Sozpäd., Kinderbetreuung)   | 4.162         | 3.603         | 2.897         |
| E3 | Unterst. Bei der Vermittlung in Arbeit | 0             | 0             | 0             |
| E4 | Lernförderung                          | 0             | 0             | 33            |
|    |                                        | <b>4.981</b>  | <b>5.031</b>  | <b>4.460</b>  |
|    | <b>Gesamt UE</b>                       | <b>88.627</b> | <b>70.760</b> | <b>69.377</b> |
|    | davon nicht förderfähig                | 22.037        | 22.693        | 24.196        |
|    | <b>Gesamt UE förderfähig</b>           | <b>66.590</b> | <b>48.067</b> | <b>45.181</b> |

**Entwicklung der Programmerträge zu Honoraren Volkshochschule, EKS und IDS:**

| Alle Werte in EUR                                             | 2022             | 2021             | 2020             | 2019             |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Teilnehmerentgelte, Projekte,<br>incl. Ermäßigungen (VHS/EKS) | 1.337.586        | 1.336.720        | 885.392          | 1.230.460        |
| Teilnehmerentgelte IDS                                        | 3.928.978        | 2.989.533        | 2.794.392        | 3.609.988        |
| <b>SUMME 1</b>                                                | <b>5.266.564</b> | <b>4.326.253</b> | <b>3.679.784</b> | <b>4.840.448</b> |
| Honorare                                                      | 726.946          | 431.674          | 477.477          | 638.658          |
| Honorare IDS                                                  | 2.126.938        | 1.801.905        | 1.462.310        | 1.885.456        |
| <b>SUMME 2</b>                                                | <b>2.863.884</b> | <b>2.233.579</b> | <b>1.939.787</b> | <b>2.524.114</b> |
| Differenz: Summe 1 : Summe 2                                  | 2.402.680        | 2.092.674        | 1.739.997        | 2.316.334        |
| Verhältnis (Honoraraufwand = 100)                             | 183              | 194              | 190              | 191              |

**Unterrichtsleistungen in UE Jugendkunstschule (ohne Erwachsenenbereich):**

| Alle Werte in UE                        | 2022         | 2021        | 2020         | 2019         |
|-----------------------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| Fortlaufende Kurse / Gesamt Kursbereich | 1.484        | 942         | 1.756        | 2.007        |
| Orientierungsjahr                       | 1.185        | 1.428       | 1.606        | 1.258        |
| Kurzkurse/Ferienprogramme               | 910          | 661         | 774          | 1.075        |
| Offene Angebote                         | 9            | 0           | 0            | 0            |
| Projekte und Kooperationen              | 189          | 647         | 130          | 1.019        |
| Veranstaltungen, Ausstellungen          | 610          | 130         | 55           | 82           |
| <b>Summe der Gesamt UE</b>              | <b>4.387</b> | <b>3808</b> | <b>4.321</b> | <b>5.441</b> |

**Entwicklung der Programmerträge zu Honoraren Jugendkunstschule (ohne Erwachsenenbereich):**

| Alle Werte in EUR                                   | 2022           | 2021           | 2020           | 2019           |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Teilnehmerentgelte incl. Ermäßigungen               | 167.888        | 145.068        | 172.921        | 214.792        |
| ➤ davon Ermäßigungserstattung<br>(Teilnehmerbetrag) | k.A.           | k.A.           | k.A.           | k. A.          |
| Artothek                                            | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Weitere Projekterträge                              | 34.263         | 16.098         | 8.164          | 48.389         |
| abzgl. enth. Sachkostenzuschüsse f. Pro-<br>jekt    |                |                |                | 0              |
| <b>SUMME 1 Programmerrlöse</b>                      | <b>202.151</b> | <b>161.166</b> | <b>181.085</b> | <b>263.181</b> |
| Honorare (incl. Projekthonorare)                    | 81.567         | 74.638         | 80.184         | 117.180        |
| ➤ davon Projekthonorare                             | 6.949          | 6.116          | 5.258          | 21.559         |
| <b>SUMME 2 Honoraraufwand</b>                       | <b>81.567</b>  | <b>74.638</b>  | <b>80.184</b>  | <b>117.180</b> |
| Differenz: Summe 1 : Summe 2                        | 120.584        | 86.528         | 100.901        | 146.001        |
| Verhältnis Erträge : Honoraraufwand (= 100)         | 247            | 216            | 226            | 225            |

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Zum 31.12.2022 beschäftigte der Verein 66 angestellte Mitarbeiter/innen (Vorjahr 58):

|                                         |                     |
|-----------------------------------------|---------------------|
| 1 mit außertariflichem Vertrag          | 0,3 Stellen         |
| 46 mit TVöD-Anstellung bezogen auf 100% | 34,1 Stellen        |
| 8 Projektmitarbeitende, Praktikanten    | 4,4 Stellen         |
| 11 geringfügig Beschäftigte             | 1,0 Stellen         |
| <b>Gesamt</b>                           | <b>39,8 Stellen</b> |

Hinzu kommen Kursleitungen auf Honorarbasis im Bereich VHS: etwa 327 Kursleitungen und Referenten, IDS: 142 Kursleitungen und JKS/EKS: 65 Kursleitungen.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                             | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|---------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                             | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                           |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                    |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | 7            | 0,3          | 10           | 0,4          | 16           | 0,8          | -3           |
| II. <u>Sachanlagen</u>                      |              |              |              |              |              |              |              |
| Geschäftsausstattung                        | 372          | 14,4         | 406          | 15,8         | 391          | 18,5         | -34          |
| Anlagevermögen Lehrbetrieb VHS              |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
| Anlagevermögen Lehrbetrieb JKS              |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                   | 2            | 0,1          | 2            | 0,1          | 2            | 0,1          | 0            |
|                                             | <b>381</b>   | <b>14,8</b>  | <b>419</b>   | <b>16,3</b>  | <b>410</b>   | <b>19,4</b>  | <b>-37</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                    |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Vorräte</u>                           | 534          | 20,6         |              | 0,0          |              | 0,0          | 534          |
| II. <u>Kassenbestand</u>                    | 927          | 35,9         | 880          | 34,2         | 1.077        | 50,8         | 47           |
| III. <u>Forderungen</u>                     | 739          | 28,6         | 1.275        | 49,5         | 633          | 29,9         | -535         |
|                                             | <b>2.200</b> | <b>85,1</b>  | <b>2.155</b> | <b>83,7</b>  | <b>1.710</b> | <b>80,7</b>  | <b>45</b>    |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>        | 3            | 0,1          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 3            |
| <b>D. Bilanzverlust</b>                     |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
|                                             | <b>2.585</b> | <b>100,0</b> | <b>2.574</b> | <b>100,0</b> | <b>2.121</b> | <b>100,0</b> | <b>11</b>    |
| <b>Passivseite</b>                          |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                      |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Sacheinlagen</u>                      | 161          | 6,2          | 161          | 6,3          | 161          | 7,6          | 0            |
| II. <u>Rücklagen</u>                        |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
| III. <u>Ergebnisvortrag</u>                 | 1.193        | 46,1         | 1.055        | 41,0         | 1.083        | 51,1         | 138          |
|                                             | <b>1.354</b> | <b>52,4</b>  | <b>1.216</b> | <b>47,2</b>  | <b>1.244</b> | <b>58,7</b>  | <b>138</b>   |
| <b>B. Rückstellungen</b>                    | 762          | 29,5         | 672          | 26,1         | 533          | 25,2         | 90           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                 | 513          | 19,9         | 406          | 15,8         | 264          | 12,5         | 107          |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>        | 183          | 7,1          | 142          | 5,5          | 107          | 5,1          | 42           |
| <b>E. Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>      | -227         | -8,8         | 138          | 5,4          | -28          | -1,3         | -365         |
|                                             | <b>2.585</b> | <b>100,0</b> | <b>2.574</b> | <b>100,0</b> | <b>2.121</b> | <b>100,0</b> | <b>11</b>    |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**

TEUR

|                                  | 2023         |              | 2022         |              | 2021         |              | 2020         |              | Veränderung  |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                  | Plan         | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>A. Betriebliche Erträge</b>   | <b>7.858</b> | <b>100,0</b> | <b>7.008</b> | <b>100,0</b> | <b>6.299</b> | <b>100,0</b> | <b>6.034</b> | <b>100,0</b> | <b>709</b>   |
| Umsatzerlöse                     | 6.464        | 82,3         | 5.684        | 81,1         | 4.648        | 73,8         | 3.985        | 66,1         | 1.036        |
| Teilnehmerentgelte + Projekte    | 6.308        | 80,3         | 5.469        | 78,0         | 4.486        | 71,2         | 3.861        | 64,0         | 982          |
| Studienreisen                    |              | 0,0          |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Sonst.betr.Erträge / Projekte    | 156          | 2,0          | 215          | 3,1          | 162          | 2,6          | 124          | 2,1          | 53           |
| <b>Zuschüsse</b>                 | <b>1.395</b> | <b>17,8</b>  | <b>1.324</b> | <b>18,9</b>  | <b>1.651</b> | <b>26,2</b>  | <b>2.048</b> | <b>34,0</b>  | <b>-327</b>  |
| Land                             | 620          | 7,9          | 536          | 7,7          | 806          | 12,8         | 671          | 11,1         | -270         |
| Kreis                            | 105          | 1,3          | 105          | 1,5          | 105          | 1,7          | 104          | 1,7          | 0            |
| Stadt                            | 595          | 7,6          | 506          | 7,2          | 602          | 9,6          | 591          | 9,8          | -96          |
| sonstige Zuschüsse               | 75           | 1,0          | 176          | 2,5          | 137          | 2,2          | 683          | 11,3         | 39           |
| <b>B. Betriebl.Aufwendungen</b>  | <b>7.568</b> | <b>96,3</b>  | <b>7.235</b> | <b>103,2</b> | <b>6.161</b> | <b>97,8</b>  | <b>6.062</b> | <b>100,5</b> | <b>1.073</b> |
| Personalaufwendungen             | 2.525        | 32,1         | 2.423        | 34,6         | 2.178        | 34,6         | 2.295        | 38,0         | 246          |
| Dozenten honorare                | 3.155        | 40,2         | 2.945        | 42,0         | 2.308        | 36,6         | 2.020        | 33,5         | 637          |
| Aufwand Studienreisen            |              | 0,0          |              | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Abschreibungen auf AV + GWG      | 165          | 2,1          | 149          | 2,1          | 134          | 2,1          | 140          | 2,3          | 15           |
| Sachaufwendungen                 | 1.723        | 21,9         | 1.717        | 24,5         | 1.529        | 24,3         | 1.602        | 26,6         | 188          |
| Aufwand sonstige Projekte        |              | 0,0          | 0            | 0,0          | 13           | 0,2          | 5            | 0,1          | -13          |
| <b>C. Betriebsergebnis (A-B)</b> | <b>291</b>   | <b>3,7</b>   | <b>-227</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>137</b>   | <b>2,2</b>   | <b>-28</b>   | <b>-0,5</b>  | <b>-365</b>  |
| Zinssaldo                        | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          |              | 0,0          | 0            |
| <b>D. Jahresergebnis</b>         | <b>291</b>   | <b>3,7</b>   | <b>-227</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>138</b>   | <b>2,2</b>   | <b>-28</b>   | <b>-0,5</b>  | <b>-365</b>  |

## Ausgewählte Kennzahlen:

**TEUR**

|                                                            | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                      |               |               |               |                             |
| <b><u>Anlagenintensität</u></b>                            |               |               |               |                             |
| Anlagevermögen                                             | 381           | 419           | 462           | -37                         |
| Gesamtvermögen                                             | 2.585         | 2.574         | 1.921         | 11                          |
| Anteil AV : GV in %                                        | <b>14,8%</b>  | <b>16,3%</b>  | <b>24,1%</b>  |                             |
| <b><u>Investitionssumme</u></b>                            | 112           | 142           | 142           | -30                         |
| <b>Finanzlage:</b>                                         |               |               |               |                             |
| <b><u>Eigenkapitalquote</u></b>                            |               |               |               |                             |
| Eigenkapital                                               | 1.354         | 1.216         | 1.194         | 138                         |
| Gesamtkapital                                              | 2.585         | 2.574         | 1.921         | 11                          |
| Anteil EK : GK in %                                        | <b>52,4%</b>  | <b>47,2%</b>  | <b>62,2%</b>  |                             |
| <b><u>Liquidität II. Grades</u></b>                        |               |               |               |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen | 2.200         | 2.155         | 1.459         | 45                          |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                             | 513           | 406           | 573           | 107                         |
|                                                            | <b>428,8%</b> | <b>530,5%</b> | <b>254,6%</b> |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                        |               |               |               |                             |
| <b><u>Umsatzrentabilität</u></b>                           |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                              | -227          | 138           | 69            | -365                        |
| Betriebliche Erträge                                       | 7.008         | 6.299         | 6.492         | 709                         |
|                                                            | <b>-3,2%</b>  | <b>2,2%</b>   | <b>1,1%</b>   |                             |
| <b><u>Eigenkapitalrentabilität</u></b>                     |               |               |               |                             |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag                              | -227          | 138           | 69            | -365                        |
| Eigenkapital                                               | 1.354         | 1.216         | 1.194         | 138                         |
|                                                            | <b>-16,8%</b> | <b>11,3%</b>  | <b>5,8%</b>   |                             |
| <b><u>Cash Flow</u></b>                                    |               |               |               |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis                            | -227          | 138           | 69            | -365                        |
| + Abschreibungen auf Anlagevermögen                        | 149           | 134           | 130           | 15                          |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rückstellungen                 | 90            | 139           | -3            | -49                         |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rücklagen                      | 0             | 0             | 0             | 0                           |
|                                                            | <b>12</b>     | <b>410</b>    | <b>196</b>    | <b>-398</b>                 |

## Spezifische Kennzahlen:

|                                                                |     | 2022          | 2021          | 2020          | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|----------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|-----------------------------|
| Anzahl Kurse                                                   |     | 1.548         | 1.018         | 1.278         | 530                         |
| Unterrichtseinheiten (UE)                                      |     | 79.910        | 61.118        | 60.527        | 18.792                      |
| <b>Durchschnittliche Zahl UE/Kurs</b>                          |     | <b>51,6</b>   | <b>60,0</b>   | <b>47,4</b>   | <b>-14%</b>                 |
| <b>Belegungen insgesamt</b>                                    |     | <b>17.557</b> | <b>10.414</b> | <b>13.877</b> | <b>7.143</b>                |
| Durchschnittliche Maximalbelegung 1)                           |     | 11            | 11            | 11            | 0%                          |
| Durchschnittliche tatsächliche Belegung                        |     | 8             | 8             | 8             | 0%                          |
| <b>Auslastungsquote</b>                                        |     | <b>0,7</b>    | <b>0,7</b>    | <b>0,7</b>    |                             |
| Anzahl der Kursleiter/innen                                    |     | 523           | 477           | 493           | 46                          |
| Unterrichtseinheiten                                           |     | 79.910        | 61.118        | 60.527        | 18.792                      |
| <b>Durchschnittliche UE/Kursleiter/in</b>                      |     | <b>152,8</b>  | <b>128,1</b>  | <b>122,8</b>  | <b>19%</b>                  |
| Honorare insgesamt                                             | EUR | 2.945.451     | 2.308.216     | 2.019.969     | 637.234                     |
| Teilnehmerentgelte insgesamt 2)                                | EUR | 5.468.714     | 4.486.419     | 3.860.869     | 982.295                     |
| Unterrichtseinheiten                                           |     | 79.910        | 61.118        | 60.527        | 18.792                      |
| Durchschnittliche tatsächliche Belegung                        |     | 8,0           | 8,0           | 8,0           | 0                           |
| <b>Durchschnittliches Honorar/UE</b>                           | EUR | <b>36,9</b>   | <b>37,8</b>   | <b>33,4</b>   | <b>-2%</b>                  |
| <b>Durchschnittliches Teilnehmerentgelt/UE</b>                 | EUR | <b>68,4</b>   | <b>73,4</b>   | <b>63,8</b>   | <b>-7%</b>                  |
| <b>Durchschnittliches Teilnehmerentgelt/UE/<br/>Teilnehmer</b> | EUR | <b>8,6</b>    | <b>9,2</b>    | <b>8,0</b>    | <b>-7%</b>                  |
| <b>Durchschnittlicher Deckungsbeitrag/UE</b>                   | EUR | <b>31,6</b>   | <b>35,6</b>   | <b>30,4</b>   | <b>-11%</b>                 |
| <b>Einzelveranstaltungen, Vorträge</b>                         |     | <b>286</b>    | <b>195</b>    | <b>144</b>    | <b>91</b>                   |
| <b>Anzahl Besucher der<br/>Einzelveranstaltungen, Vorträge</b> |     | <b>6.372</b>  | <b>6.948</b>  | <b>2.283</b>  | <b>-576</b>                 |

1) Nach eingeschränkter Erhebung

2) Werte ohne Gebührenersatzleistungen

## Offenburger Badbetriebs GmbH (OBB)

### Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb eines Familien-, Sport- und Freizeitbades für die Bevölkerung sowie die Schulen und Sportvereine von Offenburg und der Region inklusive der Erledigung aller damit zusammenhängenden Aufgaben. Das Unternehmen verfolgt damit einen öffentlichen Zweck.

**Stammkapital:** Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 EUR.

**Gesellschafter:** Stadt Offenburg (Technische Betriebe) zu 100 %.

### Organe der Gesellschaft:

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung:

#### **Aufsichtsrat zum 31.12.2022**

|                                    |                                  |
|------------------------------------|----------------------------------|
| Aufsichtsratsvorsitzender:         | Oberbürgermeister Marco Steffens |
| Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender: | Bürgermeister Oliver Martini     |

|                                                                      |                     |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Stadträtin                                                           | Karin Jacobsen      |
| Stadtrat                                                             | Aydin Özügenc       |
| Stadtrat                                                             | Justus Eisenbeiß    |
| Stadträtin                                                           | Regina Heilig       |
| Stadtrat                                                             | Mathias Renner      |
| Stadtrat                                                             | Werner Maier        |
| Stadtrat                                                             | Matthias Drescher   |
| Stadtrat                                                             | Mario Vogt          |
| Stadträtin                                                           | Dr. Martina Bregler |
| Stadtrat                                                             | Heinz Hättig        |
| Stadtrat                                                             | Thomas Bauknecht    |
| Stadtrat                                                             | Michael Fey         |
| Sportkreis Offenburg                                                 | Fred Hügler         |
| Sportkreis Offenburg                                                 | Rüdiger Neumann     |
| Rektorin Grund-, Haupt-,<br>Werkreal-, Gemeinschafts-<br>Realschulen | Sabina Wadenphol    |
| Betriebsrat der Gesellschaft                                         | Christine Moeck     |



**Geschäftsführung:** Tim-Niklas Hockenjos

### Unternehmensverträge:

Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrag sowie Dienstleistungsverträge zwischen der Offenburger Badbetriebs GmbH und den Technischen Betrieben Offenburg.

### Leistungsdaten:

**Stückzahl verkaufter Karten / Tarife (jeweils 01.01. – 31.12.):**

| Karte / Tarif               | 2022   | 2021   | 2020   | Anmerkungen                                     |
|-----------------------------|--------|--------|--------|-------------------------------------------------|
| Jahreskarten                | 93     | 30     | 17     |                                                 |
| Jahreskarten ermäßigt       | 54     | 26     | 15     |                                                 |
| Wertkarte Bad               | 2.139  | 908    | 940    |                                                 |
| Wertkarte Sozial            | 3.239  | 1.922  | 1.706  |                                                 |
| Tageskarte Erwachsene       | 24.305 | 3.020  | 7.085  |                                                 |
| Tageskarte ermäßigt         | 24.764 | 18.840 | 21.767 |                                                 |
| 1,5 h Tarif Erwachsene      | 59.645 | 18.782 | 10.396 | zum 01.05.2020 neu eingeführt                   |
| 1,5 h Tarif ermäßigt        | 20.772 | 19.603 | 9.571  | zum 01.05.2020 neu eingeführt                   |
| Wertkarte Sauna             | 433    | 180    | 197    |                                                 |
| Tageskarte Erwachsene Sauna | 8.735  | 2.188  | 2.455  |                                                 |
| Tageskarte ermäßigt Sauna   | 938    | 2.337  | 2.450  |                                                 |
| 3h Tarif Erwachsene Sauna   | 18.963 | 5.144  | 7.363  |                                                 |
| 3h Tarif ermäßigt Sauna     | 1762   | 4.136  | 4.714  |                                                 |
| Frühschwimmen Erwachsene    | 4.907  | 923    | 1.414  | 14.03.2020 – 03.10.2021 coronabedingt entfallen |
| Frühschwimmen ermäßigt      | 429    | 64     | 124    | 14.03.2020 – 03.10.2021 coronabedingt entfallen |
| Familienkarte               | 8.790  | 1.716  | 2.900  |                                                 |

### Geschäftsverlauf:

Das Jahr 2022 war bis Mitte / Ende April durch die Coronasituation und deren Einschränkungen geprägt. So waren beispielsweise Saunaaufgüsse nur ohne „Verwedelung“ zulässig und der Betrieb des Dampfbads war untersagt. Zudem konnte das Freizeitbad nur unter der 2-G-Regelung besucht werden.

Die Einschränkungen im Gästebetrieb wirkten sich bis Mitte / Ende April auf die Besucherzahlen aus, sodass die Besucherzahlen von 2019 (Bezugsjahr für Wirtschaftsplanung 2022) nicht erreicht werden konnten. Im Gegensatz zum Jahr 2019 besuchten im Zeitraum vom 01.01. - 30.04.2022 ca. 81.300 Gäste das Freizeitbad Stegermatt. Im Jahr 2019 waren es im gleichen Zeitraum (01.01. - 30.04.) ca. 112.000 Gäste.

Die Besucherzahlen kehrten aufgrund der guten Wetterlage im Monat Mai sowie der auslaufenden Einschränkungen durch Corona auf ein gutes Niveau zurück, sodass im Zeitraum 01.05. – 31.08.2022 weitere ca. 154.600 Gäste begrüßt werden konnten.

Im Vergleich hierzu waren es im Jahr 2019 im Mai bis August ca. 156.900 Gäste.

Die Corona-Einschränkungen wurden zum Sommer komplett aufgehoben. Dennoch hat sich aufgrund der Corona-Zeit und der damit verbundenen Regelungen das Gästeverhalten verändert. So hat das Freizeitbad durch die Corona-Zeit einige Gäste verloren und das Besuchsverhalten grundsätzlich ist zurückhaltender.

Die zweite Jahreshälfte wurde vor allem durch den Ukraine-Krieg sowie der einhergehenden Energiekrise geprägt. Bereits Anfang Juli wurden die Beckentemperaturen gesenkt und weitere Einsparmöglichkeiten ergriffen. Diese Maßnahmen haben das Gästeverhalten jedoch erst zu Beginn der kälteren Jahreszeit beeinflusst, da im Sommer die Temperaturunterschiede kaum spürbar waren.

Im Zeitraum vom 01.09. bis zum 31.12.2022 besuchten weitere ca. 84.300 Gäste das Freizeitbad (01.09. bis 31.12.2019 hingegen ca. 104.900 Gäste).

Durch die veränderten Besucherzahlen und die allgemeinen Preissteigerungen aufgrund der Energiekrise schließt die Offenburger Badbetriebs GmbH das Geschäftsjahr 2022 mit einem vorläufigen Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.939 TEUR (Plan: -1.455 TEUR) ab. Damit fällt das vorläufige Jahresergebnis 484 TEUR schlechter aus als geplant. Zum Vorjahr ergibt sich eine Verschlechterung von 84 TEUR.

Infolge des Beherrschungs- und Ergebnisabführungsvertrags zwischen dem Eigenbetrieb Technische Betriebe Offenburg (TBO) und der Offenburger Badbetriebs GmbH (OBB) wird das jährliche Defizit der OBB durch die TBO ausgeglichen.

### **Lage des Unternehmens:**

Anhaltende Corona-Maßnahmen forderten die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, da die meist kurzfristig angepassten Regelungen teilweise schwer in der Kürze der Zeit umzusetzen waren.

Auch das Gästeverhalten war teilweise zurückhaltend, was unter anderem mit der 2G-Zutrittsbeschränkungen und weiteren Zugangsbeschränkungen zusammenhing.

Die durch die Energiekrise entstandene allgemeine Preissteigerung hat das monetäre Bewusstsein der Gäste verändert. Dies hat sich somit auch im Konsumverhalten vor allem im Bereich Freizeitaktivitäten widerspiegelt, sodass das Gästeverhalten als zurückhaltend beschrieben werden kann.

Im Mai 2022 konnte wie geplant der Marketing-Relaunch erfolgreich umgesetzt werden. Die Außenwirkung des Freizeitbad Stegermatt wurde verbessert. Zudem konnte die Gastronomiefläche im Sauna-Bereich durch neue Möblierung und weiteren Pflanzen aufgewertet werden. Diese Maßnahmen hat sich positiv auf das Konsumverhalten der Gäste im Saunabereich ausgewirkt.

Des Weiteren wurde das Thema „Organisationshandbuch“ fokussiert, um den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern ein adäquates Handbuch zur Verfügung zu stellen. In diesem Zuge konnten

Abläufe und Strukturen implementiert werden, welche den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern mithilfe von Schulungen und Unterweisungen verständlich gemacht wurden. Die Effizienz der Prozesse wurde dadurch erheblich verbessert.

Zur Fokussierung eines wirtschaftlichen Badbetriebs wurde eine Eintrittspreisenerhöhung für 2023 geplant.

### Anzahl der Arbeitnehmer:

Die Gesellschaft beschäftigt insgesamt 46 Mitarbeiter (Vorjahr 36), davon 0 Auszubildende.

### Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrates:

Es werden keine Aufsichtsratsvergütungen bezahlt.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                                                                                         | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                         | vorl. Ist    | %            | vorl. Ist    | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                                                                                       |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>                                                             | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| II. <u>Sachanlagen</u>                                                                                  |              |              |              |              |              |              |              |
| Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte u. Bauten<br>einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken        | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| technische Anlagen und Maschinen                                                                        | 10           | 0,4          | 8            | 0,4          | 10           | 0,4          | 2            |
| andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                      | 29           | 1,2          | 31           | 1,5          | 30           | 1,3          | -2           |
| geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                               | <u>0,0</u>   |              | <u>0,0</u>   |              | <u>0,0</u>   |              | <u>0</u>     |
|                                                                                                         | <b>39</b>    | <b>1,6</b>   | <b>39</b>    | <b>1,9</b>   | <b>40</b>    | <b>1,7</b>   | <b>0</b>     |
| III. <u>Finanzanlagen</u>                                                                               |              |              |              |              |              |              |              |
| Ausleihungen                                                                                            | <u>0,0</u>   |              | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
|                                                                                                         | <b>39</b>    | <b>1,6</b>   | <b>39</b>    | <b>1,9</b>   | <b>40</b>    | <b>1,7</b>   | <b>0</b>     |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Vorräte</u>                                                                                       | 13           | 0,5          | 9            | 0,4          | 17           | 0,7          | 4            |
| II. <u>Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände</u>                                                   | 2.325        | 94,2         | 2.003        | 95,6         | 2.144        | 90,3         | 322          |
| III. <u>Wertpapiere</u>                                                                                 | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| IV. <u>Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und<br/>Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</u> | <u>92</u>    | <u>3,7</u>   | <u>44</u>    | <u>2,1</u>   | <u>173</u>   | <u>7,3</u>   | <u>48</u>    |
|                                                                                                         | <b>2.430</b> | <b>98,4</b>  | <b>2.056</b> | <b>98,1</b>  | <b>2.334</b> | <b>98,3</b>  | <b>374</b>   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                    | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
|                                                                                                         | <b>2.469</b> | <b>100,0</b> | <b>2.095</b> | <b>100,0</b> | <b>2.374</b> | <b>100,0</b> | <b>374</b>   |
| <b>Passivseite</b>                                                                                      |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                  |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                                 | 25           | 1,0          | 25           | 1,2          | 25           | 1,1          | 0            |
| II. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                                                        | <u>1</u>     | <u>0,0</u>   | <u>1</u>     | <u>0,0</u>   | <u>1</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
|                                                                                                         | <b>26</b>    | <b>1,1</b>   | <b>26</b>    | <b>1,2</b>   | <b>26</b>    | <b>1,1</b>   | <b>0</b>     |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                                                | 97           | 3,9          | 48           | 2,3          | 34           | 1,4          | 49           |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                                             |              |              |              |              |              |              |              |
| langfristig                                                                                             | 1            | 0,0          | 1            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| kurzfristig                                                                                             | <u>2.345</u> | <u>95,0</u>  | <u>2.020</u> | <u>96,4</u>  | <u>2.314</u> | <u>97,5</u>  | <u>325</u>   |
|                                                                                                         | <b>2.346</b> | <b>95,0</b>  | <b>2.021</b> | <b>96,5</b>  | <b>2.314</b> | <b>97,5</b>  | <b>325</b>   |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                    | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
| <b>E. Passive latente Steuern</b>                                                                       | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
|                                                                                                         | <b>2.469</b> | <b>100,0</b> | <b>2.095</b> | <b>100,0</b> | <b>2.374</b> | <b>100,0</b> | <b>374</b>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung:**
**TEUR**

|                                                     | 2023          |               | 2022          |              | 2021          |               | 2020          |               | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                     | Plan          | %             | vorl. Ist     | %            | vorl. Ist     | %             | Ist           | %             | 2022 zu 2021 |
| Umsatzerlöse                                        | 2.112         | 99,0          | 1.882         | 96,7         | 726           | 96,9          | 781           | 76,6          | 1.156        |
| Bestandsveränderung                                 | 0             | 0,0           | 0             | 0,0          | 0             | 0,0           | 0             | 0,0           | 0            |
| Aktivierte Eigenleistungen                          | 0             | 0,0           | 0             | 0,0          | 0             | 0,0           | 0             | 0,0           | 0            |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 22            | 1,0           | 64            | 3,3          | 23            | 3,1           | 238           | 23,4          | 41           |
| <b>Gesamtleistung</b>                               | <b>2.134</b>  | <b>100,0</b>  | <b>1.946</b>  | <b>100,0</b> | <b>749</b>    | <b>100,0</b>  | <b>1.019</b>  | <b>100,0</b>  | <b>1.197</b> |
| Materialaufwand                                     | 17            | 0,8           | 10            | 0,5          | 7             | 0,9           | 8             | 0,8           | 3            |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>2.117</b>  | <b>99,2</b>   | <b>1.936</b>  | <b>99,5</b>  | <b>742</b>    | <b>99,1</b>   | <b>1.011</b>  | <b>99,2</b>   | <b>1.194</b> |
| Personalaufwand                                     | 1.484         | 69,5          | 1.520         | 78,1         | 989           | 132,0         | 1.214         | 119,1         | 531          |
| Abschreibungen                                      | 8             | 0,4           | 16            | 0,8          | 8             | 1,1           | 8             | 0,8           | 8            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 3.412         | 159,9         | 2.288         | 117,6        | 1.549         | 206,8         | 1.526         | 149,8         | 739          |
|                                                     | 4.904         | 229,8         | 3.824         | 196,5        | 2.546         | 339,9         | 2.748         | 269,7         | 1.278        |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-2.787</b> | <b>-130,6</b> | <b>-1.888</b> | <b>-97,0</b> | <b>-1.804</b> | <b>-240,9</b> | <b>-1.737</b> | <b>-170,5</b> | <b>-84</b>   |
| sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge                 | 0             | 0,0           | 0             | 0,0          | 0             | 0,0           | 0             | 0,0           | 0            |
| Zinsaufwendungen                                    | 1             | 0,0           | 1             | 0,1          | 1             | 0,1           | 2             | 0,2           | 0            |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.788</b> | <b>-130,6</b> | <b>-1.889</b> | <b>-97,1</b> | <b>-1.805</b> | <b>-241,0</b> | <b>-1.739</b> | <b>-170,7</b> | <b>-84</b>   |
| Steuern                                             | 50            | 2,3           | 50            | 2,6          | 50            | 6,7           | 49            | 4,8           | 0            |
| Erträge aus Verlustübernahme *                      | 2.838         | 133,0         | 1.939         | 99,6         | 1.855         | 247,7         | 1.788         | 175,5         | 84           |
| Aufwendungen aus Gewinnabführung                    |               |               |               |              |               |               |               |               |              |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                 | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>   | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>      | <b>0,0</b>    | <b>0</b>     |

\* Bei der TBO wurde im Plan 2023 ein anderes Ergebnis (-2.843 TEUR) für die Offenburger Badbetriebs GmbH geplant als bei der OBB (-2.838 TEUR). Die Abweichung beträgt 5 TEUR. Da diese Änderung nach Verabschiedung des TBO Wirtschaftsplanes durchgeführt wurde, konnte diese in der Planung der TBO nicht mehr berücksichtigt werden.

## Ausgewählte Kennzahlen:

TEUR

|                                                                              | 2022<br>vorl. Ist | 2021     | 2020     | Veränderung<br>2022 zu 2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------|----------|-----------------------------|
| <b>Vermögenslage:</b>                                                        |                   |          |          |                             |
| <u>Anlagenintensität</u>                                                     |                   |          |          |                             |
| Anlagevermögen                                                               | 39                | 39       | 40       | 0                           |
| Gesamtvermögen                                                               | 2.469             | 2.095    | 2.374    | 374                         |
| Anteil AV : GV in %                                                          | 1,6%              | 1,9%     | 1,7%     |                             |
| <u>Investitionssumme</u>                                                     | 14                | 7        | 2        | 7                           |
| <b>Finanzlage:</b>                                                           |                   |          |          |                             |
| <u>Eigenkapitalquote</u>                                                     |                   |          |          |                             |
| Eigenkapital                                                                 | 26                | 26       | 26       | 0                           |
| Gesamtkapital                                                                | 2.469             | 2.095    | 2.374    | 374                         |
| Anteil EK : GK in %                                                          | 1,1%              | 1,2%     | 1,1%     |                             |
| <u>Cash Flow</u>                                                             |                   |          |          |                             |
| Erwirtschaftetes Jahresergebnis (vor Abführung)                              | -1.889            | -1.805   | -1.739   | -84                         |
| + Abschreibung auf Anlagevermögen                                            | 16                | 8        | 8        | 8                           |
| + Erhöhung (-Minderung) der Rückstellungen                                   | 49                | 14       | 102      | 35                          |
|                                                                              | -1.824            | -1.783   | -1.629   | -41                         |
| <u>Liquidität II. Grades</u>                                                 |                   |          |          |                             |
| liquide Mittel + kurzfristig realisierbares Umlaufvermögen<br>(ohne Vorräte) | 2.417             | 2.047    | 2.317    | 370                         |
| kurzfristige Verbindlichkeiten                                               | 2.345             | 2.020    | 2.314    | 325                         |
|                                                                              | 103,1%            | 101,3%   | 100,1%   |                             |
| <b>Ertragslage:</b>                                                          |                   |          |          |                             |
| <u>Umsatzrentabilität</u>                                                    |                   |          |          |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Abführung)                                 | -1.889            | -1.805   | -1.739   | -84                         |
| Umsatzerlöse                                                                 | 1.882             | 726      | 781      | 1.156                       |
|                                                                              | -1,0              | -2,5     | -2,2     |                             |
| <u>Eigenkapitalrentabilität</u>                                              |                   |          |          |                             |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag (vor Abführung)                                 | -1.889            | -1.805   | -1.739   | -84                         |
| Eigenkapital                                                                 | 26                | 26       | 26       | 0                           |
|                                                                              | -7265,4%          | -6942,3% | -6688,5% |                             |

## 5. Kleinere Beteiligungen und Stiftungen

### 5.1. Beteiligungen an öffentlich-rechtlichen Unternehmen

#### **Badischer Gemeindeversicherungsverband (BGV)**

Körperschaft des öffentlichen Rechts (§ 31 GKZ).

Anteil der Stadt Offenburg (Mitglieds-Nr.148200) Stand 01.01.2023:  
7.150 EUR (0,80 % des Stammkapitals)

Der Stammkapitalanteil beträgt nach § 5 (1) der Satzung des BGV 50 EUR je angefangene 5.000 EUR der Jahresprämie (jährliche Festsetzung).

#### **Zweckverband 4IT (Nachfolger des vormaligen ZV KIVBF)**

Anteil der Stadt Offenburg: 247.581,26 EUR

### 5.2. Beteiligungen an Gesellschaften in Privatrechtsform

#### **GEMIBAU Mittelbadische Baugenossenschaft der Vertriebenen e.G.**

Anteil der Stadt Offenburg: 45.000 EUR (150 gezeichnete Anteile zu 300 EUR).

Der wesentliche Anteil der bisher 300.000 EUR stammte aus der Umwandlung eines zinslosen Darlehens in Genossenschaftsanteile lt. GR-Beschluss vom 28.08.1972.

2021 hat die GEMIBAU im Rahmen einer Satzungsänderung unter anderem festgelegt, dass die Höchstzahl der Anteile pro Mitglied auf 150 Anteile beschränkt wird. Die über das Limit hinausgehenden Anteile der Stadt Offenburg (850 Anteile) wurden gekündigt und ausbezahlt.

Die Dividende betrug zuletzt 6,0 %

#### **Mobilitätsnetzwerk Ortenau AöR**

Anteil der Stadt Offenburg: 1.010 EUR (10,1 %)

Das Mobilitätsnetzwerk Ortenau hat im Frühjahr 2019 mit zehn Kommunen ursprünglich als Gesellschaft bürgerlichen Rechts (GbR) seine Arbeit mit den Schwerpunkten Mobilitätsstationen, Interkommunales Radpendeln und Digitale Vernetzung der Angebote aufgenommen. In 2022 erfolgte die Umwandlung in eine Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR) mit aktuell 14 beteiligten Kommunen.

**Offenburger Baugenossenschaft e.G.**

Anteil der Stadt Offenburg: 9.750 EUR (Mitglieds-Nr. 793).

Die Dividende betrug zuletzt 4,0 %

**Volksbank e.G. – Die Gestalterbank**

Anteil der Stadt Offenburg: 3.600 EUR (Mitglieds-Nr. 9963).

Die Dividende betrug zuletzt 3,0 v.H.

**Gemeinnützige Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH Stuttgart**

Anteil der Stadt Offenburg: 511 EUR (Beitritt 1977).

**Arbeitsfördergesellschaft Ortenau gGmbH**

Die Stammkapitaleinlage der Stadt Offenburg beträgt 9.060 EUR.

**Obst- und Gemüse- Absatzgenossenschaft Nordbaden e.V**

Anteil der Stadt Offenburg: 511 EUR

**Raiffeisengenossenschaft**

Anteil der Stadt Offenburg: 558 EUR

**Breitband Ortenau GmbH & Co. KG**

Anteil Stadt Offenburg: 59.060 EUR

## Offenburger Bürgerstiftung St. Andreas

### **Zweck der Stiftung:**

Förderung von zukunftsichernden Projekten und Initiativen mit herausragendem bürgerschaftlichen Engagement in den Bereichen Jugend- und Altenhilfe, Wohlfahrtspflege, Erziehung und Berufsausbildung, Kultur, Umweltschutz, Begegnung zwischen Deutschen und Ausländern und der Völkerverständigung in der Stadt Offenburg.

**Rechtsform:** Rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts

### **Organe der Stiftung:**

#### **Stiftungsrat:**

Vorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens  
Stv. Vorsitzender: Dr. Wolfgang Bruder, Oberbürgermeister a. D.

Mitglieder: Marc Gajek  
Renée Hauser  
Peter Jockers  
Prof. Dr.-Ing. Dr. h.c. Winfried Lieber  
Dörte Rössler  
Bettina Schneider

**Vorstand:** Armin Fink  
Dr. Christoph Jopen  
Barbara Roth  
Barbara Huber

**Stifterversammlung:** Alle Stifter/innen, die mind. 1.000 EUR zum Stiftungsvermögen beigetragen haben.

**Geschäftsführung:** Bernhard Schneider  
Hans-Peter Kopp

### **Stiftungsvermögen:**

8.008 TEUR (davon 571 TEUR Anteil der Stadt Offenburg, die damit den zugesagten Gründungsstifterbeitrag in das Stiftungsvermögen eingebracht hat.)



Weitere Gründungstifter: (Stifter ab 50.000 EUR):

Franz Burda, Georg Dietrich, Heinz Dietrich, Elektrizitätswerk Mittelbaden, Uwe und Mark Gajek, Josef und Renee Hauser, Rüdiger und Gertraud Hurre, Miba Gasversorgung Mittelbaden GmbH, Ernst und Gudrun Möschle, Axel und Cornelia Müller-Vivil, Hans R. Schmid (Printus GmbH & Co.), Sparkasse Offenburg/Ortenau, Herta Streb, Volksbank Offenburg.

**Tätigkeitsbericht:**

Das Leuchtturmprojekt „Sprachförderung in Offenburger Kitas“ wurde konzeptionell und inhaltlich durch den Lenkungsausschuss und die Expert\*innengruppe weiterentwickelt und eine wissenschaftliche Begleitung durch die PH Schwäbisch Gmünd entschieden. Basis ist die Mittelfreigabe aus dem Herta-Streb-Fonds in Höhe von 50.000 EUR jährlich und die Mittelfreigabe aus Stiftungserträgen der Bürgerstiftung in Höhe von 20.000 EUR jährlich. Vom stellv. Stiftungsratsvorsitzenden Dr. Bruder eingeworbene Sponsorengelder sind Ende 2022 bereits in Höhe von 348.500 EUR einbezahlt und zurückgestellt.

Sechs Offenburger Kitas wurden ausgewählt und starteten mit dem Projekt im September 2022. Dazu wurde umfangreiches Werbematerial, insbesondere für Eltern, entwickelt und finanziert (6.719,22 EUR). Sprachförderfachkräfte in den beteiligten Kitas wurden eingestellt.

Zwei große Brandereignisse in Offenburg veranlasste die Stiftung zu Spendenaufrufen an die Bevölkerung. Die eingegangenen Spenden von 32.000 EUR wurden an die Brandopfer weitergeleitet.

Die Betreuung von älteren Vermächtnisgeber\*innen entwickelt sich inzwischen sehr zeitaufwändig und bindet hohe Einsatzzeiten von Vorständen.

Die Zustiftung aus dem Erbe Kempf/Huber, ab jetzt „Fond Kempf/Huber zur Förderung der musikalischen Bildung von Kindern und Jugendlichen“ beträgt nach vollständiger Abwicklung nun insgesamt 1,12 Mio. EUR.

Bis zum 31.12.2022 erhöhte sich die Zahl der Stifter um 3 auf 366.

Seit Jahresende 2002 verfügt die Stiftung unter „[www.buergerstiftung-offenburg.de](http://www.buergerstiftung-offenburg.de)“ über einen eigenen Internetauftritt, der im Berichtsjahr gepflegt und aktualisiert wurde.

Angesichts weiter gesunkener Zinsen wurden zum Jahresende 2022 durch die Spendenaktion „Paten der Offenburger Bürgerstiftung“ erneut Dauerpatenschaften mit einer Gesamtsumme von 17.850 EUR überwiesen.

In diversen Spendenfonds sind nun Ende 2022 somit insbesondere durch die Patenaktion in der Gesamtsumme Geldmittel zur direkten Ausschüttung vorhanden:

- 11.070,74 EUR im Spendenfond Huber für notleidende Kinder
- 220.204,13 EUR allgemeine Spenden mit Patenschaftsspenden
- 348.500,00 EUR zweckgebundene Spenden für das 5-Jahres-Projekt „Sprachförderung in Kitas“

Aus dem Sozialfond wurden 2022 insgesamt 17 neue Darlehen gewährt. Dies war insbesondere durch finanzielle Engpässe aufgrund der Corona-Einschränkungen notwendig. Die Summe der gewährten Darlehen erhöhte sich dadurch auf 82.000 EUR.

### Anzahl Arbeitnehmer:

Seit 01.08.2011 erfolgt die Geschäftsführung teilweise als Aushilfstätigkeit in Form eines Minijobs.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                              | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                              | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                            |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                     |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Grundvermögen                             | 1.560        | 1560,0       | 1.560        | 1560,0       | 1.479        | 219          | 0            |
| II. Bankguthaben                             | 352          | 548,0        | 548          | 548,0        | 517          | 7,6          | -196         |
| III. Guthaben aus Grundstücksbewirtschaftung | 35           | 77,0         | 78           | 77,0         | 97           | 14           | -43          |
| IV. Geldanlagen                              | 5.980        | 4.522,0      | 5.402        | 4.522,0      | 4.615        | 68,2         | 578          |
| V. Darlehen aus Sozialfond                   | 81           | 67,0         | 68           | 67,0         | 55           | 0,8          | 13           |
|                                              | <b>8.008</b> | <b>100,0</b> | <b>7.656</b> | <b>100,0</b> | <b>6.763</b> | <b>100,0</b> | <b>352</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                     |              |              |              |              |              |              |              |
|                                              |              | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                              | <b>8.008</b> | <b>100,0</b> | <b>7.656</b> | <b>100,0</b> | <b>6.763</b> | <b>100,0</b> | <b>352</b>   |
| <b>Passivseite</b>                           |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Stiftungsvermögen</b>                  |              |              |              |              |              |              |              |
|                                              | 8.008        | 7.656,0      | 7.656        | 7.656,0      | 6.763        | 100,0        | 352          |
|                                              | <b>8.008</b> | <b>100,0</b> | <b>7.656</b> | <b>100,0</b> | <b>6.763</b> | <b>100,0</b> | <b>352</b>   |

### Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresrechnung):

TEUR

|                                                   | 2022       |              | 2021       |              | 2020       |              | Veränderung  |
|---------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                                   | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>A. Erträge</b>                                 |            |              |            |              |            |              |              |
| Erträge aus Geldanlagen                           | 121        | 29,4         | 113        | 27,0         | 123        | 46,4         | 8            |
| Erträge aus Grundstücksbewirtschaftung            | 23         | 5,6          | 48         | 11,5         | 97         | 36,6         | -25          |
| Spenden (einschließlich Sprachförderprojekt)      | 268        | 65,0         | 258        | 61,6         | 45         | 17,0         | 10           |
| <b>Summe Erträge</b>                              | <b>412</b> | <b>100,0</b> | <b>419</b> | <b>100,0</b> | <b>265</b> | <b>100,0</b> | <b>-7</b>    |
| <b>B. Aufwendungen</b>                            |            |              |            |              |            |              |              |
| Aufwendungen für Grundvermögen                    | 30         | 10,4         | 90         | 39,8         | 0          | 0,0          | -60          |
| Verwaltungsaufwendungen                           | 48         | 16,7         | 39         | 17,3         | 37         | 19,8         | 9            |
| Ausschüttungen zur Erfüllung des Stiftungszweckes | 112        | 38,9         | 87         | 38,5         | 133        | 71,1         | 25           |
| Wertminderung durch Kursverlust bei Wertpapierv   | 15         | 5,2          | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 15           |
| Spenden durch die Stiftung (Brandofer und Sprachf | 83         | 28,8         | 10         | 4,4          | 17         | 9,1          | 73           |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                         | <b>288</b> | <b>100,0</b> | <b>226</b> | <b>100,0</b> | <b>187</b> | <b>100,0</b> | <b>62</b>    |
| <b>C. Jahresüberschuss</b>                        | <b>124</b> |              | <b>193</b> |              | <b>78</b>  |              | <b>-69</b>   |

## René-und-Camille-Meier-Stiftung

### **Zweck der Stiftung:**

Die René-und-Camille-Meier-Stiftung wurde 1995 durch Zuwendungen der Familie Meier bei gleichzeitiger Umwandlung der bisherigen öffentlichen Stiftung „Vereinigter Armenfonds“ in eine Stiftung des bürgerlichen Rechts umgewandelt.

Der Zweck der Stiftung ist die Wahrnehmung sozialer Aufgaben neben und außerhalb der Sozialhilfe in Fortführung der Arbeit des „Vereinigten Armenfonds“. Insbesondere sind dies die Förderung der Obdachlosenarbeit sowie die Unterstützung hilfsbedürftiger Menschen in der Stadt Offenburg, insbesondere auch in den Ortsteilen Fessenbach und Zell-Weierbach.

Zur weiteren Nutzung der Immobilie Okenstraße 57 hat der Gemeinderat in seiner Eigenschaft als Stiftungsrat am 22.5.2000 dem von der Verwaltung vorgelegten Konzept zur Schaffung und Vermietung von Räumlichkeiten für „kreative Freiberufler“ (z. B. Grafiker, Architekten, Designer, Künstler) zugestimmt. Damit verbunden waren notwendige Renovierungs- und Instandhaltungsarbeiten in Höhe von rund 360 TEUR, die aus Festgeldanlagen der Stiftung und einem Kredit der Stadt finanziert wurden.

### **Rechtsform:**

Rechtsfähige gemeinnützige örtliche Stiftung des bürgerlichen Rechts im Sinne von § 101 GemO. Treuhandvermögen der Stadt im Sinne von § 97 GemO (verwaltet von der Stadt Offenburg).

**Organe:** Die Funktion des Stiftungsrats nimmt der Gemeinderat wahr.

### **Tätigkeitsbericht:**

Die von der Stadtbau Offenburg GmbH verwaltete stiftungseigene Immobilie „Artform“, Okenstraße 57 war auch 2022 mit 20 Einheiten ausgelastet vermietet und erbrachte ein Ertrag von rund 152 TEUR.

Erträge zur Erfüllung des Stiftungszweckes gingen 2022 entsprechend dem Stifterwillen als Weihnachtsgaben an Bedürftige in den Ortsteilen Fessenbach und Zell-Weierbach, sowie entsprechend der Beschlüsse des Stiftungsrates an die agj Freiburg zur Mitfinanzierung der Wärmestube für obdachlose Menschen in der Wasserstraße und der sozialarbeiterischen Betreuung kommunal untergebrachter obdachloser Frauen, an den Verein „Frauen helfen Frauen“ zur Mitfinanzierung des Frauenlädeles und an den Arbeitskreis „Frauen in Not“. Aus dem „Sozialfond für aktuelle Notfälle“ wurde unbürokratisch Einzelpersonen in individuellen Notfällen geholfen.

### Personal:

Kein eigenes Personal. Fachlich seit 01.01.2022 von der Fachbereichsleitung des Fachbereichs 9.0 Familien, Schulen und Soziales, Frau Martina Köllner, als Geschäftsführung verwaltet.

### Bilanzdaten:

TEUR

|                                   | 31.12.2022 |              | 31.12.2021 |              | 31.12.2020 |              | Veränderung  |
|-----------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                   | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                 |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>1. Sachvermögen</b>            |            |              |            |              |            |              |              |
| 1.2 Unbebaute Grundstücke         | 43         | 4,7          | 43         | 4,8          | 43         | 5,0          | 0            |
| Bebaute Grundstücke (Okenstr. 57) | 584        | 63,6         | 608        | 68,4         | 631        | 73,9         | -24          |
|                                   | <b>627</b> | <b>68,3</b>  | <b>651</b> | <b>73,2</b>  | <b>674</b> | <b>78,9</b>  | <b>-24</b>   |
| <b>1.3 Finanzvermögen</b>         |            |              |            |              |            |              |              |
| Privatrechtliche Forderungen      | 50         | 5,4          | 19         | 2,2          | 15         | 1,8          | 31           |
| Liquide Mittel                    | 241        | 26,3         | 219        | 24,6         | 165        | 19,3         | 22           |
|                                   | <b>291</b> | <b>31,7</b>  | <b>238</b> | <b>26,8</b>  | <b>180</b> | <b>21,1</b>  | <b>53</b>    |
|                                   | <b>918</b> | <b>100,0</b> | <b>888</b> | <b>100,0</b> | <b>854</b> | <b>100,0</b> | <b>30</b>    |
| <b>Passivseite</b>                |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>1. Eigenkapital</b>            | 918        | 100,0        | 888        | 100,0        | 852        | 99,8         | 30           |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>       | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 2          | 0,2          | 0            |
|                                   | <b>918</b> | <b>100,0</b> | <b>888</b> | <b>100,0</b> | <b>854</b> | <b>100,0</b> | <b>30</b>    |

### Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresrechnung):

TEUR

|                                                    | 2022       |              | 2021       |              | 2020       |              | Veränderung  |
|----------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                                                    | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Erträge</b>                                     |            |              |            |              |            |              |              |
| 6 Miete, Pacht                                     | 152        | 99,4         | 146        | 100,0        | 148        | 100,0        | 6            |
| 7 Kostenerstattungen und -umlagen                  | 1          | 0,6          | 0          | 0,0          | 0          | 0,0          | 1            |
| <b>Summe Erträge</b>                               | <b>153</b> | <b>100,0</b> | <b>146</b> | <b>100,0</b> | <b>148</b> | <b>100,0</b> | <b>7</b>     |
| <b>Aufwendungen</b>                                |            |              |            |              |            |              |              |
| 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 55         | 44,6         | 41         | 37,2         | 40         | 36,1         | 14           |
| 15 Abschreibungen                                  | 24         | 19,5         | 24         | 21,6         | 24         | 21,4         | 0            |
| 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                | 0          | 0,3          | 0          | 0,3          | 0          | 0,3          | 0            |
| 17 Transferaufwendungen                            | 37         | 30,0         | 36         | 32,9         | 38         | 34,4         | 1            |
| 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen               | 7          | 5,7          | 9          | 8,0          | 9          | 7,8          | -2           |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                          | <b>123</b> | <b>100,0</b> | <b>109</b> | <b>100,0</b> | <b>110</b> | <b>100,0</b> | <b>14</b>    |
| <b>20 Ordentliches Ergebnis</b>                    | <b>30</b>  |              | <b>37</b>  |              | <b>37</b>  |              | <b>-7</b>    |
| <b>26 Zuführung an Rücklage / Stiftungskapital</b> | <b>-30</b> |              | <b>-37</b> |              | <b>-37</b> |              | <b>7</b>     |
| <b>Jahresüberschuss /-fehlbetrag</b>               | <b>0</b>   |              | <b>0</b>   |              | <b>0</b>   |              |              |

## Kulturstiftung Offenburg

### **Zweck der Stiftung:**

1977 wurde sie als Stiftung „Alt Offenburg“ errichtet und zum 1.9.1994 in die Kulturstiftung Offenburg umbenannt. Sie dient der Förderung der Kultur, Kunst, Denkmal- und Heimatpflege in der Stadt Offenburg.

### **Rechtsform:**

Rechtsfähige Stiftung des öffentlichen Rechts i.S. von § 101 GemO. Als „Ortsstiftung“ Treuhandvermögen der Stadt i.S. von § 97 GemO (verwaltet von der Stadt Offenburg).

### **Organe:**

#### **Stiftungsrat:**

Vorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens  
Stv. Vorsitzender: Bürgermeister Hans-Peter Kopp

Stiftungsratsmitglieder: Thomas Bauknecht (Stellvertreter)  
Loretta Bös (Stellvertreterin)  
Simone Brudy  
Ingrid Fuchs  
Norbert Großklaus  
Jess Haberer (Stellvertreter)  
Regina Heilig  
Taras Maygutiak (Stellvertreter)  
Angi Morstadt  
Martin Ockenfuß  
Sylke Rhein  
Mario Vogt (Stellvertreter)  
Knut Weißenrieder  
Willi Wunsch (Stellvertreter)  
Silvano Zampolli

**Geschäftsführung:** Carmen Lötsch, Fachbereichsleiterin Kultur

### **Personal:**

Kein eigenes Personal (Verwaltung durch Fachbereich Kultur, Rechnungsführung durch den Fachbereich Finanzen).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                             | 31.12.2022 |              | 31.12.2021 |              | 31.12.2020 |              | Veränderung  |
|-----------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|
|                             | Ist        | %            | Ist        | %            | Ist        | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>           |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>1.3 Finanzvermögen</b>   |            |              |            |              |            |              |              |
| Liquide Mittel              | 31         | 4,5          | 110        | 15,4         | 62         | 8,7          | -79          |
| Wertpapiere                 | 650        | 93,0         | 584        | 82,0         | 634        | 88,6         | 65           |
|                             | <u>681</u> | <u>97,4</u>  | <u>694</u> | <u>97,4</u>  | <u>696</u> | <u>97,3</u>  | <u>-13</u>   |
| <b>2. Abgrenzungsposten</b> | <u>18</u>  | <u>2,6</u>   | <u>19</u>  | <u>2,6</u>   | <u>19</u>  | <u>2,7</u>   | <u>-1</u>    |
|                             | <u>699</u> | <u>100,0</u> | <u>713</u> | <u>100,0</u> | <u>716</u> | <u>100,0</u> | <u>-14</u>   |
| <b>Passivseite</b>          |            |              |            |              |            |              |              |
| <b>1. Eigenkapital</b>      |            |              |            |              |            |              |              |
| Basiskapital                | 256        | 36,6         | 256        | 35,9         | 256        | 35,8         | 0            |
| Rücklagen                   | 443        | 63,4         | 456        | 64,0         | 459        | 64,1         | -13          |
|                             | <u>699</u> | <u>100,0</u> | <u>712</u> | <u>99,9</u>  | <u>715</u> | <u>99,9</u>  | <u>-13</u>   |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b> | <u>0</u>   | <u>0,0</u>   | <u>1</u>   | <u>0,1</u>   | <u>1</u>   | <u>0,1</u>   | <u>-1</u>    |
|                             | <u>699</u> | <u>100,0</u> | <u>713</u> | <u>100,0</u> | <u>716</u> | <u>100,0</u> | <u>-14</u>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresrechnung):**

TEUR

|                                               | 2022       |              | 2021      |              | 2020      |              | Veränderung  |
|-----------------------------------------------|------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------|
|                                               | Ist        | %            | Ist       | %            | Ist       | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Erträge</b>                                |            |              |           |              |           |              |              |
| 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen        | 0          | 0,0          | 0         | 0,0          | 0         | 0,0          | 0            |
| 8 Zinsen und ähnliche Erträge                 | 15         | 100,0        | 12        | 100,0        | 14        | 100,0        | 3            |
| <b>11 Summe der ordentlichen Erträge</b>      | <u>15</u>  | <u>100,0</u> | <u>12</u> | <u>100,0</u> | <u>14</u> | <u>100,0</u> | <u>3</u>     |
| <b>Aufwendungen</b>                           |            |              |           |              |           |              |              |
| 15 Abschreibungen                             | <u>1</u>   | <u>2,5</u>   | <u>1</u>  | <u>4,8</u>   | <u>1</u>  | <u>16,7</u>  | <u>0</u>     |
| 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 0          | 1,5          | 1         | 7,3          | 2         | 33,3         | -1           |
| 17 Transferaufwendungen                       | 27         | 96,0         | 13        | 87,9         | 3         | 50,0         | 14           |
| <b>19 Summe der ordentlichen Aufwendungen</b> | <u>29</u>  | <u>100,0</u> | <u>15</u> | <u>100,0</u> | <u>6</u>  | <u>100,0</u> | <u>14</u>    |
| <b>20 Ordentliches Ergebnis</b>               | <u>-13</u> |              | <u>-3</u> |              | <u>8</u>  |              | <u>-10</u>   |
| <b>Zuführung an/Entnahme aus</b>              |            |              |           |              |           |              |              |
| <b>26 Rücklage/Stiftungskapital</b>           | 13         |              | 3         |              | 8         |              | 10           |
| <b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>          | <u>0</u>   |              | <u>0</u>  |              | <u>0</u>  |              | <u>0</u>     |

## Gretel-Haas-Gerber-Stiftung

### **Zweck der Stiftung:**

1998 schenkte die Familie der Stadt Offenburg den Kernbestand des künstlerischen Werks von Gretel Haas-Gerber.

Zweck der Stiftung ist die Förderung der Kunst und Kultur durch die Verwaltung, Sicherung und Förderung des künstlerischen Nachlasses der Offenburger Künstlerin Gretel Haas-Gerber.

### **Rechtsform:**

Nicht rechtsfähige unselbständige Stiftung, die treuhänderisch von der Kulturstiftung Offenburg verwaltet wird.

### **Organe:**

#### **Stiftungsrat:**

Vorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens  
Stv. Vorsitzender: Bürgermeister Hans-Peter Kopp

Stiftungsräte/innen: Martin Ockenfuß  
Norbert Großklaus  
Ingrid Fuchs  
Regina Heilig  
Angi Morstadt  
Sylke Rhein

**Geschäftsführung:** Carmen Lötsch, Fachbereichsleiterin Kultur

### **Personal:**

Kein eigenes Personal (Verwaltung durch Fachbereich Kultur, Rechnungsführung durch den Fachbereich Finanzen).

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>              |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>1. Sachvermögen</b>         |              |              |              |              |              |              |              |
| Sachvermögen Kunstwerke Teil A | 373          | 20,4         | 373          | 20,4         | 373          | 20,4         | 0            |
| Sachvermögen Kunstwerke Teil B | 1.420        | 77,9         | 1.420        | 77,7         | 1.420        | 77,6         | 0            |
| Sonstiges Sachvermögen         | 14           | 0,7          | 15           | 0,8          | 16           | 0,9          | -1           |
|                                | <u>1.806</u> | <u>99,1</u>  | <u>1.808</u> | <u>98,9</u>  | <u>1.809</u> | <u>98,9</u>  | <u>-1</u>    |
| <b>1.3 Finanzvermögen</b>      |              |              |              |              |              |              |              |
| Liquide Mittel                 | 16           | 0,9          | 19           | 1,1          | 20           | 1,1          | -4           |
|                                | <u>16</u>    | <u>0,9</u>   | <u>19</u>    | <u>1,1</u>   | <u>20</u>    | <u>1,1</u>   | <u>-4</u>    |
| <b>2. Abgrenzungsposten</b>    | <u>1</u>     | <u>0,0</u>   | <u>1</u>     | <u>0,1</u>   | <u>1</u>     | <u>0,1</u>   | <u>0</u>     |
|                                | <u>1.823</u> | <u>100,0</u> | <u>1.828</u> | <u>100,0</u> | <u>1.830</u> | <u>100,0</u> | <u>-5</u>    |
| <b>Passivseite</b>             |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>1. Eigenkapital</b>         |              |              |              |              |              |              |              |
| Rücklagen                      | 30           | 1,6          | 35           | 1,9          | 37           | 2,0          | -5           |
| Zweckgebundene Rücklagen       | 373          | 20,4         | 373          | 20,4         | 373          | 20,4         | 0            |
|                                | <u>403</u>   | <u>22,1</u>  | <u>408</u>   | <u>22,3</u>  | <u>410</u>   | <u>22,4</u>  | <u>-5</u>    |
| <b>2. Sonderposten</b>         | <u>1.420</u> | <u>77,9</u>  | <u>1.420</u> | <u>77,7</u>  | <u>1.420</u> | <u>77,6</u>  | <u>0</u>     |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>    | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
|                                | <u>1.823</u> | <u>100,0</u> | <u>1.828</u> | <u>100,0</u> | <u>1.830</u> | <u>100,0</u> | <u>-5</u>    |

**Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresrechnung):**

TEUR

|                                                           | 2022      |              | 2021      |              | 2020      |              | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------------|
|                                                           | Ist       | %            | Ist       | %            | Ist       | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>ordentliche Erträge</b>                                |           |              |           |              |           |              |              |
| 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                    | 0         | 0,0          | 0         | 0,0          | 0         | 0,0          | 0            |
| <b>11 Summe ordentliche Erträge</b>                       | <u>0</u>  | <u>0,0</u>   | <u>0</u>  | <u>0,0</u>   | <u>0</u>  | <u>0,0</u>   | <u>0</u>     |
| <b>ordentliche Aufwendungen</b>                           |           |              |           |              |           |              |              |
| 15 Abschreibungen                                         | 2         | 33,9         | 2         | 94,9         | 2         | 22,2         | 0            |
| 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 0         | 1,8          | 0         | 5,1          | 7         | 77,8         | 0            |
| 17 Transferaufwendungen                                   | 4         | 64,2         | 0         | 0,0          | 0         | 0,0          | 4            |
| <b>19 Summe ordentliche Aufwendungen</b>                  | <u>5</u>  | <u>100,0</u> | <u>2</u>  | <u>100,0</u> | <u>9</u>  | <u>100,0</u> | <u>4</u>     |
| <b>20 Ordentliches Ergebnis</b>                           | <u>-5</u> |              | <u>-2</u> |              | <u>-9</u> |              | <u>-4</u>    |
| <b>21 außerordentliche Erträge</b>                        |           |              |           |              |           |              |              |
| außerordentliche Auflösung von<br>Sonderposten            | 0         | 0,0          | 0         | 0,0          | 14        | 60,9         | 0            |
| <b>Summe außerordentliche Erträge</b>                     | <u>0</u>  | <u>0,0</u>   | <u>0</u>  | <u>0,0</u>   | <u>14</u> | <u>100,0</u> | <u>0</u>     |
| <b>22 außerordentliche Aufwendungen</b>                   |           |              |           |              |           |              |              |
| Außerordentliche Abschreibungen                           | 0         |              | 0         |              | 14        |              | 0            |
| <b>Summe außerordentliche Aufwendungen</b>                | <u>0</u>  |              | <u>0</u>  |              | <u>14</u> |              | <u>0</u>     |
| <b>23 Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <u>0</u>  |              | <u>0</u>  |              | <u>9</u>  |              | <u>0</u>     |
| Zuführung an/Entnahme aus<br>26 Rücklage/Stiftungskapital | 5         |              | 2         |              | 9         |              | 4            |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                       | <u>0</u>  |              | <u>0</u>  |              | <u>0</u>  |              | <u>0</u>     |



## Aenne-Burda-Stiftung

### **Zweck der Stiftung:**

Die 1991 errichtete Stiftung dient der Förderung von Kunst und Kultur, des Umwelt- und Denkmalschutzes und der Altenhilfe sowie die Unterstützung hilfsbedürftiger Personen in Offenburg.

### **Rechtsform:**

Gemeinnützige rechtsfähige Stiftung des bürgerlichen Rechts.

### **Allgemeine Angaben:**

Erstes Projekt der Stiftung ist die Erstellung von betreuten Altenwohnungen im „Vinzentiushaus“ (Kornstraße 2/ Am Marktplatz 19 mit zusammen 51 Wohneinheiten) und zusätzlich in der Kittelgasse 18 mit vier Mietwohnungen.

Die Vinzentiushaus Offenburg GmbH trat zum 01. Januar 2015 als Betriebsträger und Generalmieter an die Stelle der Katholischen Gesamtkirchengemeinde Offenburg. Der auf fünf Jahre angelegte Rahmenvertrag mit der Aenne-Burda-Stiftung wurde seitens der Vinzentiushaus Offenburg GmbH zum Ablauf des 31. Dezember 2019 gekündigt.

Im Rahmen eines Ausschreibungsverfahrens wurde mit dem Paul-Gerhardt-Werk e. V., Offenburg ein neuer Betriebsträger gefunden. Das Paul-Gerhardt-Werk e. V. Offenburg, hat zum 01. Januar 2020 als neuer Betriebsträger und Generalmieter die Vermietung und Betreuung im Aenne-Burda-Stift übernommen.

### **Organe:**

#### **Vorstand:**

Vorstandsvorsitzender: Heinz Spengler

Stv. Vorstandsvorsitzender: Bürgermeister Hans-Peter Kopp, Stadt Offenburg

Stv. Vorstandsmitglieder: Martina Köllner, Stadt Offenburg FB Familien, Schulen und Soziales  
Norbert Lehmann

**Stiftungsrat:**

Vorsitzender: Oberbürgermeister Marco Steffens, Stadt Offenburg

Heiko Engelhardt  
Ingrid Fuchs  
Werner Höck  
Aydin Özügenc  
Dr. Axel Richter  
Egon Weimer

**Tätigkeitsbericht:**

Die Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresergebnis 2022) weist einen Überschuss in Höhe von 1 TEUR (Vorjahr 55 TEUR) aus.

Im ideellen Tätigkeitsbereich wurde ein Fehlbetrag von 2 TEUR ausgewiesen, der höher ausfiel als im Vorjahr (-0,2 TEUR). Dies ist darauf zurückzuführen, dass in 2022 die Erträge (Spende i.H.v. 15 TEUR) zwar höher als im Vorjahr waren; jedoch fielen auch die Aufwendungen in Höhe von 17 TEUR im ideellen Bereich höher aus als im Vorjahr. Die Spende wurde in vollem Umfang zur Finanzierung der Jubiläumsveranstaltung eingesetzt (30 Jahre Aenne-Burda-Stiftung und 20 Jahre Aenne-Burda-Stift), die aufgrund der Corona-Pandemie erst 2022 gefeiert werden konnten. Weitere Aufwendungen von rund 2 TEUR entstanden für die Traueranzeige des verstorbenen Ratsmitglieds Werner Höck und für Aufwendungen einer Vernissage.

In der Vermögensverwaltung konnte ein Überschuss in Höhe von 3 TEUR (Vorjahr 55 TEUR) ausgewiesen werden.

Es stehen den Erträgen von 309 TEUR, Aufwendungen in Höhe von 306 TEUR gegenüber. Während die Erträge sich um 6 TEUR zum Vorjahr verringert haben, stiegen die Aufwendungen im Vergleich zu 2021 um rund 47 TEUR.

Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus den Mieteinnahmen und aus der Weiterberechnung der Gebäudekosten (Gebäudeversicherung) an die Mieter zusammen.

Die Aufwendungen der Vermögensverwaltung entstanden durch die laufenden Grundstücks- und Gebäudekosten, Abschreibungen auf Sachanlagen sowie Abschreibung von Mietforderungen, Aufwendungen für Mietrückzahlungen sowie Bankzinsen und ähnliche Aufwendungen.

**Stiftungsvermögen:**

2,5 Mio. EUR wurden durch die Ehrenbürgerin Verlegerin Aenne Burda, Offenburg und 0,5 Mio. EUR durch die Stadt Offenburg eingebracht.

Außerdem hat die Stadt Offenburg Grundstück und Gebäude des historischen „Vinzentiushauses“ in die Stiftung eingebracht.

Das aus dem Errichtungskapital (511 TEUR) und Zustiftungskapital (4.052 TEUR) bestehende Stiftungskapital beträgt 4.563 TEUR und blieb 2022 unverändert.

**Bilanzdaten:**

TEUR

|                                              | 31.12.2022   |              | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              | Veränderung  |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                              | Ist          | %            | Ist          | %            | Ist          | %            | 2022 zu 2021 |
| <b>Aktivseite</b>                            |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                     |              |              |              |              |              |              |              |
| I. <u>Sachanlagen</u>                        |              |              |              |              |              |              |              |
| Grundstücke, Gebäude                         | 8.259        | 95,6         | 8.460        | 97,6         | 8.661        | 98,7         | -201         |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsaust. | 1            | 0,0          | 1            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau    | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                              | 8.260        | 95,7         | 8.461        | 97,7         | 8.661        | 98,7         | -201         |
| II. <u>Finanzanlagen</u>                     | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                              | <b>8.260</b> | <b>95,7</b>  | <b>8.461</b> | <b>97,7</b>  | <b>8.661</b> | <b>98,7</b>  | <b>-201</b>  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                     |              |              |              |              |              |              |              |
| I. Forderungen aus Mieten                    | 5            | 0,1          | 1            | 0,0          | 6            | 0,1          | 4            |
| II. Guthaben bei Kreditinstituten            | 371          | 4,3          | 202          | 2,3          | 112          | 1,3          | 169          |
| III. Sonstige Vermögensgegenstände           | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                              | <b>376</b>   | <b>4,3</b>   | <b>203</b>   | <b>2,3</b>   | <b>118</b>   | <b>1,3</b>   | <b>173</b>   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>         | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
|                                              | <b>8.635</b> | <b>100,0</b> | <b>8.664</b> | <b>100,0</b> | <b>8.779</b> | <b>100,0</b> | <b>-29</b>   |
| <b>Passivseite</b>                           |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>A. Stiftungsvermögen (Eigenkapital)</b>   | 8.449        | 97,8         | 8.448        | 97,5         | 8.393        | 95,6         | 1            |
| <b>B. Verbindlichkeiten</b>                  |              |              |              |              |              |              |              |
| I. langfristige Darlehen                     | 151          | 1,7          | 182          | 2,1          | 377          | 4,3          | -31          |
| II. kurzfristige Darlehen                    | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            | 0,0          | 0            |
| III. Sonstige Rückstellungen                 | 17           | 0,2          | 11           | 0,1          | 0            | 0,0          | 6            |
| IV. Sonstige Verbindlichkeiten               | 18           | 0,2          | 23           | 0,3          | 8            | 0,1          | -5           |
|                                              | <b>186</b>   | <b>2,2</b>   | <b>216</b>   | <b>2,5</b>   | <b>385</b>   | <b>4,4</b>   | <b>-30</b>   |
|                                              | <b>8.635</b> | <b>100,0</b> | <b>8.664</b> | <b>100,0</b> | <b>8.779</b> | <b>100,0</b> | <b>-29</b>   |

**Gewinn- und Verlustrechnung (Jahresrechnung):**

TEUR

|                                                           | 2022       |   | 2021       |   | 2020       |   | Veränderung  |
|-----------------------------------------------------------|------------|---|------------|---|------------|---|--------------|
|                                                           | Ist        | % | Ist        | % | Ist        | % | 2022 zu 2021 |
| <b>A. Ideeller Bereich</b>                                |            |   |            |   |            |   |              |
| Einnahmen: Spenden                                        | 15         |   | 0          |   | 0          |   | 15           |
| Ausgaben: Sonstige Aufwendungen                           | 17         |   | 0          |   | 1          |   | 17           |
| <b>Überschuss/ -Fehlbetrag</b>                            | <b>-2</b>  |   | <b>0</b>   |   | <b>-1</b>  |   | <b>-2</b>    |
| <b>B. Vermögensverwaltung</b>                             |            |   |            |   |            |   |              |
| <u>Einnahmen:</u>                                         |            |   |            |   |            |   |              |
| Zinsen                                                    | 0          |   | 0          |   | 0          |   | 0            |
| Mieterträge (u. sonst. Erträge)                           | 309        |   | 315        |   | 295        |   | -6           |
| Summe Einnahmen                                           | 309        |   | 315        |   | 295        |   | -6           |
| <u>Ausgaben:</u>                                          |            |   |            |   |            |   |              |
| Verwaltungskosten/Bankspesen                              | 5          |   | 6          |   | 6          |   | -1           |
| Laufende Grundstückskosten                                | 74         |   | 44         |   | 61         |   | 30           |
| Abschreibung Forderung aus Mieten                         | 10         |   | 0          |   | 0          |   | 10           |
| Aufwendungen für Mietrückzahlung                          | 6          |   | 0          |   | 0          |   | 6            |
| Zinsen u. ähnl. Aufwendungen                              | 1          |   | 2          |   | 3          |   | -1           |
| Summe Ausgaben                                            | 96         |   | 52         |   | 70         |   | 44           |
| <b>Überschuss</b>                                         | <b>213</b> |   | <b>263</b> |   | <b>225</b> |   | <b>-50</b>   |
| <b>C. Gesamtüberschuss</b>                                | <b>211</b> |   | <b>263</b> |   | <b>224</b> |   | <b>-52</b>   |
| <b>D. Abschreibung</b>                                    | <b>210</b> |   | <b>208</b> |   | <b>202</b> |   | <b>2</b>     |
| <b>E. Bilanzieller Zugang zum Stiftungsvermögen (C-D)</b> | <b>1</b>   |   | <b>55</b>  |   | <b>22</b>  |   | <b>-54</b>   |