

BETEILIGUNGS- BERICHT

mit den Jahresabschlüssen 2023



Beteiligungsbericht

mit den Jahresabschlüssen 2023

Vorwort



Liebe Leserinnen und Leser,

seit nunmehr 30 Jahren bieten wir Ihnen mit unseren Beteiligungsberichten einen umfassenden, transparenten Einblick in die vielfältigen Beteiligungen der Landeshauptstadt Saarbrücken. Sie erhalten eine detaillierte Einsicht über die verschiedenen Beteiligungen, deren Ziele, die finanzielle Lage und dem Geschäftsverlauf der jeweiligen Gesellschaft.

Gerade in einer dynamischen und vielseitigen Stadt wie Saarbrücken verlassen wir uns alle auf scheinbar selbstverständliche Dinge des Alltags: Das warme Wasser am Morgen, die pünktlichen Busse und Saarbahnen zur Arbeit, die zuverlässige Müllabfuhr, die Betreuung unserer Kinder in den Kitas und Grundschulen und das vielfältige kulturelle Angebot. All diese Leistungen sind keine Selbstverständlichkeit, sie sind das Ergebnis der engagierten Arbeit unserer städtischen Beteiligungen und Eigenbetrieben.

Die städtischen Unternehmen und die Eigenbetriebe arbeiten Hand in Hand mit der Kernverwaltung der Landeshauptstadt Saarbrücken zusammen, um die Daseinsvorsorge für alle Bürgerinnen und Bürger sicherzustellen. Doch all das wäre ohne die vielen engagierten Beschäftigten in den Beteiligungsunternehmen, ohne das Beteiligungsmanagement und ohne die Mitglieder der Aufsichtsgremien nicht möglich.

Mein Dank gilt allen Mitarbeitern, die Tag für Tag dazu beitragen, unsere Verwaltung erfolgreich zu gestalten.

Ich wünsche Ihnen eine spannende Lektüre.

Saarbrücken, im März 2025

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Uwe Conradt'. The signature is fluid and stylized, with a long horizontal stroke extending from the end.

Uwe Conradt
Oberbürgermeister

Inhalt	Seite
Allgemeines	
1. Verzeichnis der städtischen Unternehmen & grafische Übersicht der Beteiligungen	7
2. Verzeichnis der Abkürzungen	10
3. Rechtsgrundlagen	12
4. Prüfungsgesellschaften bei den Beteiligungsgesellschaften, Zweckverbänden und Eigenbetrieben der LHS	16
5. Besetzung von Aufsichtsräten, Beiräten, Verbänden und Verwaltungsräten	17
Gesellschaften und Eigenbetriebe	
I. Versorgungs- und Verkehrsbereich	20
II. Wirtschaftsförderung	138
III. Finanzen	162
IV. Wohn- und Baubereich	174
V. Gesundheitswesen	192
VI. Sonstige Beteiligungen	215
VII. Eigenbetriebe und Zweckverbände	230

I. Versorgungs- und Verkehrsbereich

Stadtwerke Saarbrücken (Konzern)	22
Stadtwerke Saarbrücken Holding GmbH	28
Stadtwerke Saarbrücken GmbH	30
Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG	37
VSE Aktiengesellschaft	40
BEKA	44
Saarbahn Netz GmbH	45
Saarbahn GmbH	50
Saarländische Nahverkehrs Service GmbH	55
Energie SaarLorLux GbR	56
Energie SaarLorLux AG	59
co.met	63
Wasserwerk Bliestal GmbH	66
Talsperren- und Grundwasser Aufbereitungs- und Vertriebsgesellschaft mbH	69
Stadtwerke Saarbrücken Consulting GmbH	72
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG	75
Stadtwerke Saarbrücken Bäder GmbH	80
Kraftwerk Wehrden GmbH	84
Fernwärmeverbund Saar GmbH	86
Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG, Freisen	87
Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH	88
Windpark Saar Beteiligungsgesellschaft mbH, Merzig	89
IZES gGmbH	90
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH	92
Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungsgesellschaft mbH	97
Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co KG	100
Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH	103
Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG	106
Gemeindewerke Heusweiler GmbH	110
Gemeindewerke Kleinblittersdorf Geschäftsführungsgesellschaft mbH	117
Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG	120
Stadtwerke Lebach Geschäftsführungs GmbH	123
Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG	125
Gewerbepark Lebach	129
Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH	132
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	133
Windpark Büschdorf GmbH	134
Windpark Falkenberg GmbH	135
HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co. KG	136
HSW Windpark Kladrum GmbH & Co. KG	137

II. Wirtschaftsförderung

Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH	140
GIU - Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH & Co.	145
Flächenmanagement Saarbrücken KG	
Entwicklungsgesellschaft Petrisberg mbH/Gesellschaft für urbane Projektentwicklung	151
Zentrum für Bildung und Beruf Saar gGmbH in Burbach	153
IKS kommunal GmbH i.L.*	ohne
Congress-Centrum Saar GmbH	156
City-Marketing Saarbrücken GmbH	159
Saarmesse GmbH i.L.*	ohne

* Liquidation

III. Finanzen

Sparkassenzweckverband Saarbrücken	164
Sparkasse Saarbrücken	167
S-Pro-Finanz GmbH	171
Sparkassen- und Giroverband Saar (32%)	ohne
Landesbank Saar Girozentrale (14,9%)	ohne
Saarland Feuerversicherung AG	ohne
Saarland Lebensversicherung AG (60%)	ohne

IV. Wohn- und Baubereich

Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH	176
Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH	181
VIB Versicherungen und Immobilien, Beratungs- und Vermittlungsgesellschaft mbH	186
Gesellschaft für Kommunalanlagen und Beratung Saarbrücken mbH	189

V. Gesundheitswesen

Klinikum Saarbrücken gGmbH	194
Saarbrücker Winterberg Pflege gGmbH	198
Klinikservice Saarbrücken GmbH	201
MVZ Klinikum Saarbrücken GmbH	204
Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH	207
Rettungsdienstschule Saar gGmbH	210
Krankenhaus Beratungs- und Seminargesellschaft mbH	212
RDS Rettungsdienstlogistik und Service GmbH	213

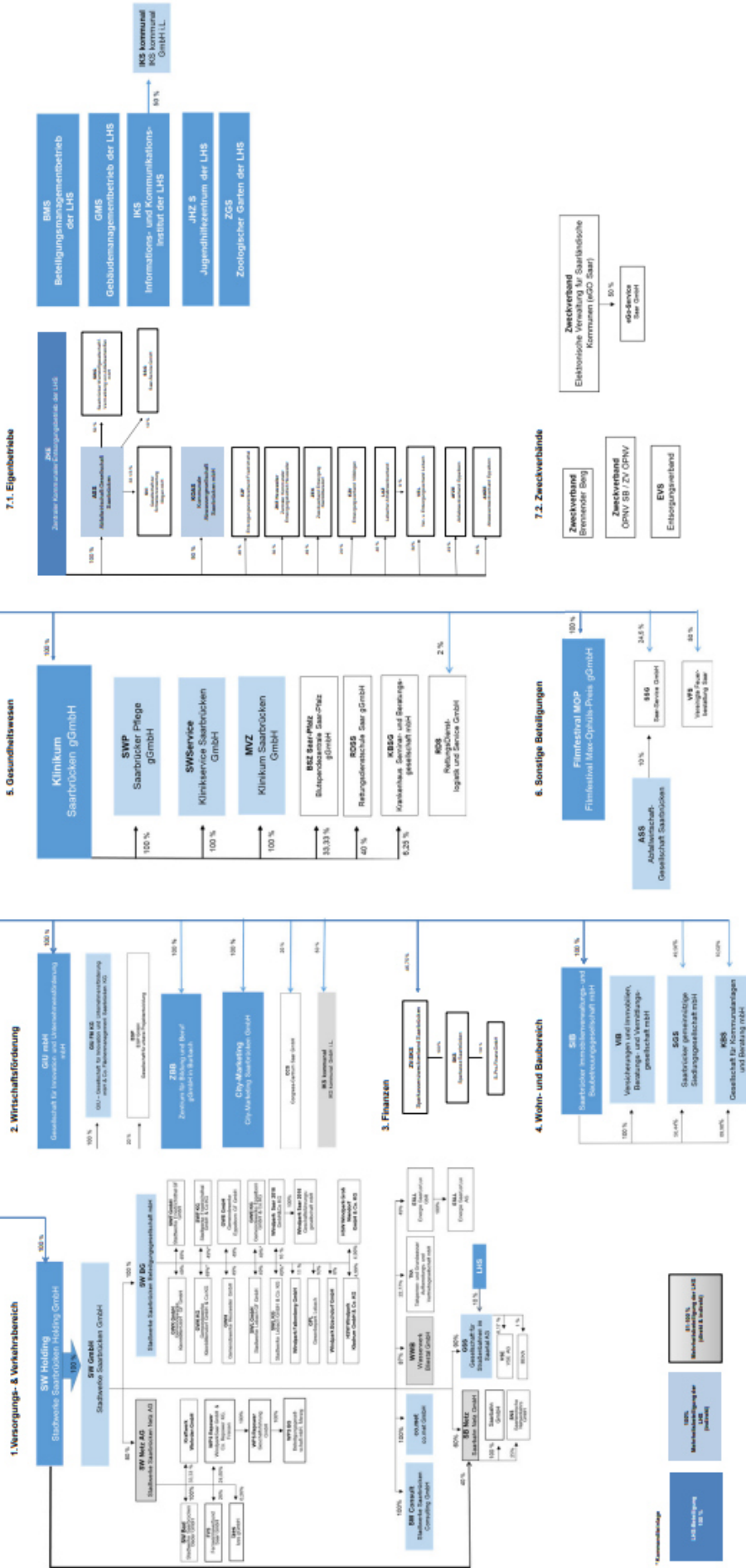
VI. Sonstige Beteiligungen

Filmfestival Max-Ophüls-Preis gGmbH	217
Saar-Service GmbH	220
Vereinigte Feuerbestattung Saar GmbH	223

VII. Eigenbetriebe und Zweckverbände

Beteiligungsmanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken	233
Gebäudemanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken	239
Informations- und Kommunikationsinstitut der Landeshauptstadt Saarbrücken	241
Jugendhilfzentrum der Landeshauptstadt Saarbrücken	245
Zoologischer Garten der Landeshauptstadt Saarbrücken	251
Zentraler Kommunaler Entsorgungsbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken	255
Abfallwirtschaftsgesellschaft Saarbrücken mbH	263
SVI Gesellschaft zur Schlackenverwertung Illingen mbH	267
Kommunale Abwassergesellschaft Saarbrücken mbH	270
Entsorgungszweckverband Friedrichsthal	273
Zweckverband Entsorgung Kleinblittersdorf	277
Abfallzweckverband Eppelborn	280
Lebacher Abfallzweckverband	283
Abwasserzweckverband Eppelborn	286
Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach	289
Zweckverband Kommunale Entsorgung Heusweiler	293
Entsorgungszweckverband Völklingen	299
Entsorgungsverband Saar	301
Zweckverband Elektronische Verwaltung für Saarländische Kommunen	309

Landeshauptstadt Saarbrücken



2. Verzeichnis der Abkürzungen

		Seite
AFZE	Abfallzweckverband Eppelborn	280
A.S.S. GmbH	Abfallwirtschaftsgesellschaft Saarbrücken mbH	263
AWZE	Abwasserzweckverband Eppelborn	286
BEKA	Einkaufs- u. Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH	44
OBMS	Beteiligungsmanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken	233
BSZ Saar-Pfalz	Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH	207
CCS	Congress-Centrum Saar GmbH	156
City-Marketing co.met	City-Marketing Saarbrücken GmbH	159
eGo Saar	co.met GmbH	63
	Zweckverband elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen	309
EGP	Entwicklungsgesellschaft Petrisberg mbH/ Gesellschaft für urbane Projektentwicklung	145
ESLL GbR	Energie SaarLorLux GbR	56
ESLL AG	Energie SaarLorLux AG	59
EVS	Entsorgungsverband Saar	301
EZF	Entsorgungszweckverband Friedrichsthal	273
EZV	Entsorgungszweckverband Völklingen	299
FVS	Fernwärmeverbund Saar GmbH	86
GIU	Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH	140
GIU FM	Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH & Co Flächenmanagement Saarbrücken KG	145
GMS	Gebäudemanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken	239
GPL	Gewerbepark Lebach	129
GSS	Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG	37
GWE GmbH	Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungsgesellschaft mbH	97
GWE KG	Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG	100
GWH	Gemeindewerke Heusweiler GmbH	110
GWK GmbH	Gemeindewerke Kleinblittersdorf Geschäftsführungsgesellschaft mbH	117
GWK KG	Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co KG	120
HSW WP	HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co. KG	136
Groß Niendorf		
HSW WP	HSW Windpark Kladrup GmbH & Co. KG	137
Kladrum		
IKS	Informations- und Kommunikationsinstitut der Landeshauptstadt Saarbrücken	241
IKSk	IKS kommunal GmbH i.L.	ohne
IZES gGmbH	Institut für ZukunftsEnergie- und Stoffstromsysteme gGmbH	90
JHZ S	Jugendhilfezentrum der Landeshauptstadt Saarbrücken	245
KBS	Gesellschaft für Kommunalanlagen und Beratung Saarbrücken mbH	189
KOAS	Kommunale Abwassergesellschaft Saarbrücken mbH	270
KBSG	Krankenhaus Beratungs- und Seminargesellschaft mbH	212
KWW	Kraftwerk Wehrden GmbH	84
LAZ	Lebacher Abfallzweckverband	283
MOP	Filmfestival Max Ophüls Preis gGmbH	217
MVZ	MVZ Klinikum Saarbrücken GmbH	204
RDS	RettungsDienstlogistik und Service GmbH	213
RDSchule Saar	Rettungsdienstschule Saar gGmbH	210
SB	Saarbahn GmbH	50
SaarLB	Landesbank Saar Girozentrale	ohne
Saarmesse	Saarmesse GmbH i. L.	ohne
Saarl. FV	Saarland Feuerversicherung AG	ohne
Saarl. LV	Saarland Lebensversicherung AG	ohne
SB Netz	Saarbahn Netz GmbH	45
SGS	Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH	181
SIB	Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH	176

SKS	Sparkasse Saarbrücken	167
S-Pro Finanz	Immobilien-, Beratungs- und Versicherungs-GmbH der Sparkasse Saarbrücken	171
SNS	Saarländische Nahverkehrs Service GmbH	55
SSG	Saar-Service GmbH	220
SVI	SVI Gesellschaft zur Schlackenverwertung Illingen mbH	267
SWF GmbH	Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH	103
SWF KG	Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG	106
SWK	Klinikum Saarbrücken gGmbH	194
SWL GmbH	Stadtwerke Lebach Geschäftsführungs GmbH	123
SWL KG	Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG	125
SWP	Saarbrücker Winterberg Pflege gGmbH	198
SWService	Saarbrücker Winterberg Service GmbH/ Klinikservice Saarbrücken GmbH	201
SW Bäder	Stadtwerke Saarbrücken Bäder GmbH	80
SW Cons	Stadtwerke Saarbrücken Consulting GmbH	72
SW GmbH	Stadtwerke Saarbrücken GmbH	30
SW H	Stadtwerke Saarbrücken Holding GmbH	28
SW Konz	Stadtwerke Saarbrücken (Konzern)	22
SW Netz	Stadtwerke Saarbrücken Netz AG	75
SW BG	Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH	92
TNA	Talsperren- und Grundwasser Aufbereitungs- und Vertriebsgesellschaft mbH	69
VEL	Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach	289
VFS	Vereinigte Feuerbestattung Saar GmbH	223
VIB	Versicherungen Immobilien, Beratungs-Vermittlungsgesellschaft mbH	186
VSE	VSE Aktiengesellschaft (zuvor Vereinigte Saarländische Elektrizitätswerke)	40
WP Büschdorf	Windpark Büschdorf GmbH	134
WP Falkenberg	Windpark Falkenberg GmbH	135
WPS BG	Windpark Saar Beteiligungsgesellschaft mbH, Merzig	89
WPS Repower	Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG, Freisen	87
WPS Repower GF	Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH	88
WPS 2016 GF	Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH	132
WPS 2016	Windpark Saar 2016 GmbH & Co.KG	133
WWB	Wasserwerk Bliestal GmbH Saarbrücken	66
ZBB	Zentrum für Bildung und Beruf Saar gGmbH in Burbach	153
ZEK	Zweckverband Entsorgung Kleinblittersdorf	277
ZGS	Zoologischer Garten der Landeshauptstadt Saarbrücken	251
ZKE	Zentraler Kommunaler Entsorgungsbetrieb Landeshauptstadt Saarbrücken	255
ZKE Heusweiler	Zweckverband Kommunale Entsorgung Heusweiler	293
ZV-SKS	Sparkassenzweckverband Saarbrücken	164

Anmerkung:

Nicht ausgeführte Information wurden nicht zur Verfügung gestellt. Beispielsweise: Die Befreiungsklausel gemäß § 286 (4) HGB in Anspruch genommen und somit werden die Gehaltsangaben nicht veröffentlicht.

3. Rechtsgrundlagen

**Auszüge aus dem Kommunalselfbstverwaltungsgesetz (KSVG) vom 15. Januar 1964
in der Fassung der Bekanntmachung vom 27. Juni 1997 (Amtsbl. S. 682),
zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 04. Dezember 2024 (Amtsbl. I S. 1086, 1087)**

§ 35 - Vorbehaltene Aufgaben

Der Gemeinderat kann die Entscheidung über folgende Angelegenheiten nicht übertragen:

Nr. 19.

die Errichtung, Übernahme und Erweiterung, die Änderung der Rechtsform und die vollständige oder teilweise Veräußerung von öffentlichen Einrichtungen und Unternehmen;

Nr. 20.

die unmittelbare und mittelbare Beteiligung, die Änderung und die vollständige oder teilweise Veräußerung einer solchen Beteiligung an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts;

§ 108 - Zulässigkeit wirtschaftlicher Betätigung

(1) ¹Die Gemeinde darf sich wirtschaftlich betätigen, wenn

1. der öffentliche Zweck die Betätigung rechtfertigt,

2. die Betätigung nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und

3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

²Erforderlich sind auch hinreichende Kenntnisse und Fertigkeiten in Bezug auf die zu erbringende Leistung und die Verhältnisse des Marktes. ³Die wirtschaftliche Betätigung umfasst auch die Errichtung, Übernahme und Erweiterung von wirtschaftlichen Unternehmen sowie die Beteiligung und die Erweiterung der Beteiligung daran. ⁴Tätigkeiten, mit denen die Gemeinde an dem vom Wettbewerb beherrschten Wirtschaftsleben teilnimmt, um ausschließlich Gewinn zu erzielen, entsprechen keinem öffentlichen Zweck. ⁵Sind an einem Unternehmen Private beteiligt, reicht es aus, wenn ein Anteil von Leistungen an der Gesamtleistung des Unternehmens, der der Höhe der kommunalen Beteiligung entspricht, durch den öffentlichen Zweck gerechtfertigt ist.

(2) Als wirtschaftliche Betätigungen im Sinne dieses Abschnitts gelten nicht Tätigkeiten

1. für Zwecke der Bildung und Erziehung, des Gesundheitsschutzes, des Sozialwesens, der Kultur, des Sports, der Erholung und Freizeitgestaltung, der Abfall- und Abwasserbeseitigung und des Umweltschutzes und

2. zur Deckung des Eigenbedarfs kommunaler Körperschaften.

(3) ¹Tätigkeiten, die üblicherweise im Wettbewerb zusammen mit der Haupttätigkeit erbracht werden (verbundene Tätigkeiten), sind zulässig, wenn sie die zulässige Haupttätigkeit fördern und im Vergleich zu ihr eine untergeordnete Bedeutung haben. ²Sie dürfen nur im Zusammenhang mit der Haupttätigkeit erbracht werden. ³Mit der Ausführung sollen private Dritte beauftragt werden. ⁴Sonstige untergeordnete Tätigkeiten, die infolge einer zulässigen Haupttätigkeit wahrgenommen werden, sind nur zulässig zur vorübergehenden Auslastung vorhandener freier Kapazitäten, solange diese nicht an den Bedarf angepasst werden können, zur Verwertung vorhandener Kenntnisse und Fertigkeiten und zur Vermarktung von Nebenprodukten.

(4) ¹Vor der Entscheidung über die Aufnahme einer wirtschaftlichen Betätigung ist der Gemeinderat auf der Grundlage einer Marktanalyse und unter Darstellung der Befähigungen nach Absatz 1 Satz 2 umfassend über die Chancen und Risiken der beabsichtigten Betätigung und über die Auswirkungen auf das Handwerk und die mittelständische Wirtschaft zu unterrichten. ²Vor der Befassung im Gemeinderat ist den Kammern der gewerblichen Wirtschaft und der freien Berufe sowie der Arbeitskammer Gelegenheit zur Stellungnahme zur Marktanalyse und zur Betroffenheit der gewerblichen Wirtschaft und der freien Berufe zu geben, soweit ihre Geschäftsbereiche betroffen sind. ³Die Stellungnahmen sind dem Gemeinderat vor seiner Befassung zur Kenntnis zu geben.

(5) ¹Die Gemeinde darf sich außerhalb des Gemeindegebiets wirtschaftlich betätigen, wenn

1. die Voraussetzungen des Absatzes 1 vorliegen und

2. keine betroffene kommunale Gebietskörperschaft aus berechtigten Interessen widerspricht. ²Bei gesetzlich liberalisierten Tätigkeiten gelten nur die Interessen als berechtigt, die nach den hierfür maßgeblichen Vorschriften eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen.

(6) ¹Die Gemeinden sollen in regelmäßigen Zeitabständen prüfen, inwieweit ihre wirtschaftliche Betätigung materiell privatisiert werden kann. ²Hierbei ist privaten Dritten die Möglichkeit zu geben, darzulegen, ob und wie sie die dem öffentlichen Zweck dienende wirtschaftliche Betätigung ebenso gut und wirtschaftlich erfüllen können. ³Über das Ergebnis ist der Kommunalaufsichtsbehörde zu berichten.

(7) ¹Bankunternehmen darf die Gemeinde nicht errichten, übernehmen oder betreiben. ²Für die öffentlichen Sparkassen gelten die besonderen Vorschriften.

§ 108a - Regelungen für besondere Aufgabenfelder

(1) ¹Die wirtschaftliche Betätigung in der leitungsgebundenen Trinkwasser-, Strom-, Gas- und Wärmerversorgung ist stets durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt. ²Sie ist zulässig, wenn sie nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht.

(2) ¹Die Errichtung und der Betrieb von Telekommunikationsnetzen und der hierfür erforderlichen Infrastruktur sind stets durch einen öffentlichen Zweck gerechtfertigt. ²Sie sind zulässig, wenn sie nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf stehen und der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird.

(3) ¹In den Fällen der Absätze 1 und 2 findet § 108 Absatz 1 Satz 1 keine Anwendung. ¹Im Übrigen bleibt § 108 unberührt.

§ 109 - Eigenbetriebe und sonstige Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit mit Sonderrechnung

(1) Die gemeindlichen Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit können als Eigenbetriebe geführt werden. Das Nähere regeln die Eigenbetriebsverordnung und die Betriebssatzung.

(2) Für jeden Eigenbetrieb ist ein Werksausschuss (§ 48) zu bilden; für mehrere Eigenbetriebe kann ein gemeinsamer Werksausschuss gebildet werden.

(3) Wirtschaftsführung, Vermögensverwaltung und Rechnungslegung jedes Eigenbetriebs sind so einzurichten, dass sie eine gesonderte Beurteilung der Betriebsführung und des Ergebnisses ermöglichen.

(4) Unternehmen der Gemeinde ohne eigene Rechtspersönlichkeit können unter vollständiger und mit Zustimmung der Kommunalaufsichtsbehörde unter teilweiser Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen geführt werden.

§ 110 - Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Die Gemeinde darf ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur errichten, übernehmen, erweitern oder sich daran beteiligen, wenn

1. ein wichtiges Interesse der Gemeinde vorliegt,
2. die Haftung und die Einzahlungsverpflichtung der Gemeinde auf einen ihrer Leistungsfähigkeit angemessenen Betrag begrenzt wird,
3. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder entsprechenden Überwachungsorgan, erhält,
4. aufgrund des Gesellschaftsvertrags oder der Satzung gewährleistet ist, dass der Jahresabschluss und der Lagebericht, soweit nicht weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen, entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches

des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und geprüft werden.

(2) Die Gemeinde kann einzelne Geschäftsanteile an einer eingetragenen Kreditgenossenschaft erwerben, wenn eine Nachschusspflicht ausgeschlossen oder die Haftsumme auf einen bestimmten Betrag beschränkt ist.

§ 111 - Mehrheitsbeteiligungen

(1) Unbeschadet des § 110 darf eine Gemeinde ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur errichten, übernehmen, erweitern oder sich daran beteiligen, soweit nicht weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen, wenn im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung

1. der Gegenstand des Unternehmens konkret bezeichnet und nachhaltig auf den öffentlichen Zweck ausgerichtet ist;

2. geregelt ist, dass die Gesellschafterversammlung oder das entsprechende Organ auch beschließt über

a) die Aufnahme neuer Geschäftszweige innerhalb des Rahmens des Unternehmensgegenstands und die Aufgabe vorhandener Geschäftszweige,

b) die Gründung, den Erwerb und die vollständige oder teilweise Veräußerung eines Unternehmens,

c) den Erwerb, die Veränderung und die vollständige oder teilweise Veräußerung von Beteiligungen an anderen Unternehmen,

d) den Abschluss, die Änderung und die Kündigung von Unternehmensverträgen,

e) die Feststellung und die Änderung des Wirtschaftsplans,

f) die Feststellung des Jahresabschlusses und die Behandlung des Ergebnisses,

g) die Bestellung und die Abberufung der Geschäftsführerinnen oder Geschäftsführer, soweit dies nicht der Gemeinde vorbehalten ist, sowie die Entlastung derselben,

h) die Bestellung und die Abberufung von Mitgliedern des Aufsichtsrats oder entsprechenden Überwachungsorgans von Beteiligungsunternehmen;

3. geregelt ist, dass in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt, der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde gelegt und der Gemeinde zur Kenntnis gebracht werden;

4. geregelt ist, dass

a) die Rechte nach § 53 Abs. 1 des Haushaltsgrundsätzegesetzes ausgeübt und

b) ihr und dem Landesverwaltungsamt (§ 123 Abs. 4) die in § 54 des Haushaltsgrundsätzegesetzes vorgesehenen Befugnisse eingeräumt werden;

5. geregelt ist, dass § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuches keine Anwendung findet.

(2) ¹Absatz 1 gilt nur, wenn der Gemeinde allein oder zusammen mit anderen Gemeinden, Gemeindeverbänden oder Zweckverbänden die Mehrheit der Anteile an dem Unternehmen gehören. ²Als Anteile gelten auch Anteile, die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts gehören, an denen Gemeinden, Gemeindeverbände oder Zweckverbände allein oder zusammen mit Mehrheit beteiligt sind.

(3) Ist eine Beteiligung der Gemeinde an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts keine Mehrheitsbeteiligung im Sinne des Absatzes 2, so soll die Gemeinde, soweit ihr Interesse dies erfordert, darauf hinwirken, dass in den Gesellschaftsvertrag oder in die Satzung die Regelungen des Absatzes 1 aufgenommen werden.

§ 112 - Mittelbare Beteiligungen

(1) ¹Die Gemeinde darf der Beteiligung eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem ihr allein oder zusammen mit anderen Gemeinden, Gemeindeverbänden oder Zweckverbänden die Mehrheit der Anteile gehören, an einem anderen Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur zustimmen, wenn

1. die Voraussetzungen des § 110 Abs. 1 Nr. 2 bis 4 und

2. bei einer Beteiligung mit der Mehrheit der Anteile an dem an-

deren Unternehmen auch die Voraussetzungen des § 111 vorliegen. ²§ 111 Abs. 2 Satz 2 gilt entsprechend.

(2) Absatz 1 gilt entsprechend für Unterbeteiligungen weiterer Stufen.

§ 113 - Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen

Die vollständige oder teilweise Veräußerung eines Unternehmens oder einer unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligung an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts sowie andere Rechtsgeschäfte und Maßnahmen, durch welche die Gemeinde ihren Einfluss verliert oder vermindert, sind nur zulässig, wenn die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde nicht beeinträchtigt wird.

§ 114 - Vertretung der Gemeinde in Unternehmen in Privatrechtsform

(1) ¹Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister vertritt die Gemeinde in der Gesellschafterversammlung oder in dem entsprechenden Organ eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem die Gemeinde beteiligt ist. ²Dies gilt auch dann, wenn der Gemeinde das Recht eingeräumt ist, ein Mitglied des Aufsichtsrats oder entsprechenden Überwachungsorgans zu entsenden oder vorzuschlagen. ³Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister kann mit Zustimmung des Gemeinderats eine besondere Vertreterin oder einen besonderen Vertreter bestellen, soweit nicht andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen; diese oder dieser ist an die Weisungen der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters gebunden.

(2) ¹Stehen der Gemeinde weitere Vertreterinnen oder Vertreter in einem Organ nach Absatz 1 zu, so werden diese vom Gemeinderat widerruflich bestellt. ²Ergibt sich hierbei keine Einigung, so werden die weiteren Vertreterinnen oder Vertreter auf Grund von Wahlvorschlägen nach den Grundsätzen der Verhältniswahl unter Bindung an die Wahlvorschläge ge-

wählt. ³Das Wahlergebnis ist dabei nach dem Höchstzahlverfahren nach d'Hondt festzustellen.

(3) Absatz 2 gilt entsprechend, wenn der Gemeinde das Recht eingeräumt ist, einen oder mehrere Vertreterinnen oder Vertreter für den Vorstand oder ein entsprechendes Organ zu bestellen.

(4) Die Vertreterinnen oder Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung oder in dem entsprechenden Organ eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem die Gemeinde beteiligt ist, sind in den dem Gemeinderat oder seiner Ausschüsse obliegenden Angelegenheiten an die Beschlüsse des Gemeinderats und seiner Ausschüsse und an die Weisungen der Gemeinde gebunden.

(5) ¹Werden Vertreterinnen oder Vertreter der Gemeinde aus einer Tätigkeit nach den Absätzen 1 bis 4 haftbar gemacht, so hat ihnen die Gemeinde den Schaden zu ersetzen, es sei denn, dass sie ihn vorsätzlich oder grob fahrlässig herbeigeführt haben. ²Auch in diesem Fall ist die Gemeinde Schadensersatzpflichtig, wenn die Vertreterinnen oder Vertreter nach Beschlüssen des Gemeinderats oder seiner Ausschüsse oder nach Weisung gehandelt haben.

§ 115 - Unterrichtspflicht und Beteiligungsbericht

(1) ¹Die Vertreterinnen oder Vertreter der Gemeinde in den in § 114 genannten Organen haben die Gemeinde über alle wichtigen Angelegenheiten des Unternehmens zu unterrichten. ²Auf Beschluss des Gemeinderats oder auf Verlangen von mindestens einem Viertel der gesetzlichen Zahl der Mitglieder des Gemeinderats haben die Vertreterinnen oder Vertreter dem Gemeinderat oder einem von ihm bestimmten Ausschuss über alle Angelegenheiten Auskunft zu geben. ³Unterrichtungspflicht und Auskunftsrecht bestehen nur, soweit nicht gesetzliche Vorschriften entgegenstehen.

(2) ¹Die Gemeinde hat jährlich einen Bericht über ihre unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen an Unternehmen in einer Rechts-

form des privaten Rechts zu erstellen. ²Der Beteiligungsbericht soll für jedes Unternehmen mindestens darstellen

a) den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Zusammensetzung der Organe, die Beteiligungen des Unternehmens,

b) die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,

c) in Grundzügen den Geschäftsverlauf für das jeweils letzte Geschäftsjahr, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie die voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens.

³Für ein Unternehmen, an dem der Gemeinde nicht mehr als ein Viertel der Anteile gehört, kann von der Darstellung zu Buchstabe c abgesehen werden.

⁴Die Einsicht in den Beteiligungsbericht ist jeder Einwohnerin und jedem Einwohner gestattet. ⁵Auf die Möglichkeit zur Einsichtnahme ist in geeigneter Weise öffentlich hinzuweisen.

(3) Der Beteiligungsbericht ist der Kommunalaufsichtsbehörde im Jahr der Aufstellung vorzulegen.

§ 116 - Wirtschaftsgrundsätze

¹Wirtschaftliche Unternehmen sind nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird. ²Sie sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen, soweit dadurch die Erfüllung des öffentlichen Zwecks nicht beeinträchtigt wird.

§ 117 (aufgehoben)

§ 118 - Anzeigepflicht

Anzeigepflicht und Befreiung

(1) ¹Entscheidungen der Gemeinde über

1. die vollständige Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen auf Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit,

2. die Aufnahme oder wesentliche Erweiterung einer wirtschaftlichen Betätigung,

3. die Errichtung, Übernahme, wesentliche Erweiterung, Änderung der Rechtsform und vollständige oder teilweise Veräußerung eines Unternehmens,

4. die unmittelbare oder mittelbare Beteiligung, die Änderung und die vollständige oder teilweise Veräußerung einer solchen Beteiligung an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, 5. den Abschluss von Rechtsgeschäften und sonstige Maßnahmen, die ihrer Art nach geeignet sind, den Einfluss der Gemeinde auf das Unternehmen zu mindern oder zu beseitigen oder die Ausübung von Rechten aus der Beteiligung zu beschränken, sind der Kommunalaufsichtsbehörde unverzüglich, mindestens einen Monat vor Beginn des Vollzugs, schriftlich oder elektronisch anzuzeigen.²Aus der Anzeige

muss zu ersehen sein, ob die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind.

(2)¹Entscheidungen nach Absatz 1 Satz 1 Nr. 2 bis 4 bei mittelbaren Beteiligungen müssen nicht angezeigt werden, wenn die Beteiligung der einzelnen Gemeinde unter Berücksichtigung des § 111 Absatz 2 Satz 2 weniger als zwei Prozent der Anteile des Unternehmens beträgt.²Bei kommunalen Mehrheitsbeteiligungen ist unter den vorgenannten Voraussetzungen die Anzeige durch eine der beteiligten Gemeinden erforderlich.³Die Kommunalaufsichtsbehörde kann eine Anzeige durch die einzelne Gemeinde verlangen, wenn sie von einem nach Absatz 1 anzuzeigenden Sachverhalt Kenntnis erhält.

(3) Auf Verlangen der Kommunalaufsichtsbehörde sind die Voraussetzungen für die Zulässigkeit von Tätigkeiten nach § 108 Absatz 3 darzulegen.

(4)¹Sind nach Feststellung der Kommunalaufsichtsbehörde die Voraussetzungen des § 108 Absatz 1 bis 5 nicht erfüllt, kann das Ministerium für Inneres, Bauen und Sport im Einvernehmen mit dem Ministerium für Wirtschaft, Arbeit, Energie und Verkehr auf Antrag der Gemeinde aus Gründen überwiegenden öffentlichen Interesses hiervon Befreiung erteilen.²Der Antrag ist zu begründen und mit einer Stellungnahme der Kommunalaufsichtsbehörde zu versehen.³Die Befreiung kann mit Bedingungen und Auflagen verbunden werden.

4. Prüfgesellschaften bei den Beteiligungsgesellschaften, Zweckverbänden und Eigenbetrieben der Landeshauptstadt Saarbrücken

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Bilanzsumme 2023 / T €	
SW Holding (Konzern)	PWC	EY				Dornbach				656.763	
SW GmbH	PWC	EY				Dornbach				235.764	
GSS	EY	PWC				EY				59.675	
Saarbahn Netz	EY	PWC				EY				193.394	
Saarbahn	EY	PWC				EY				33.809	
SW Netz AG	PWC	EY				Dornbach				325.046	
ESLL AG	EY									425.296	
SW BG	UKP					ETL				9.328	
WWB	EY	PWC				EY				10.413	
SW Bad	EY	PWC				EY				886	
GIU	KPMG		UKP			W+St				6.250	
GIU FM	KPMG		UKP			W+St				153.985	
ZBB	UKP					W+St				11.195	
SKS	Sparkassenverband Saar									7.942.588	
SIB	PWC				KPMG			W+St		45.006	
SGS	PWC				KPMG			W+St		222.005	
VIB	PWC				KPMG			W+St		198	
KBS	W+St					Hafner				18.820	
SWK	KPMG	W+St				Solaris				141.200	
BSZ Saar-Pfalz	W+St	Solaris			Curacon		Solaris		2.520		
SWP	KPMG	W+St				Solaris				3.315	
SWService	KPMG	W+St				Solaris				1.192	
MVZ									Solaris	24	
ASS GmbH	MRTH	W+St				ETL				5.881	
ZKE	MRTH	W+St				ETL				469.866	
BMS	W+St			Hafner						1.226	
KOAS	MRTH	W+St				ETL				277	
IKS	UKP					ETL				20.817	
VFS	HLB				W+St				6.294		
ZGS	KPMG	UKP				W+St				17.297	
JHZ S	UKP		W+St					Hafner		2.793	
GMS	PKF	W+St				ELT				-	
Filmfestival MOP	Fess & Koll.		Hafner				W+St				398
Bilanzssumme 2023 insgesamt										11.023.521	
Bilanzssumme ohne Sparkasse										3.080.933	
Aufgliederung der Bilanzssummen 2023 (ohne Sparkasse) auf die einzelnen Prüfungsgesellschaften										Betrag	
Dornbach										1.217.573	
Ernst & Young										298.177	
ETL										476.024	
W + St										462.628	
Hafner										21.613	
Solaris										148.251	

5. Besetzung von Gremien - Stand Januar 2025

OB Uwe Conradt	City-Marketing, ESLL, MOP, KBS, GSS, SIB, SGS, SKS, SW Bad, SW GmbH, SW Holding, SW Netz, VIB, ZV-SKS
Bm. Barbara Meyer	SB, SB Netz,
Bg. Dr. Sabine Dengel	JHZ S, Saarl. Staatstheater GmbH, ZGS
Bg. Patrick Berberich	GIU, GIU FM, GMS, GSS, KOAS, SIB, SGS, SW GmbH, TNA, WWB, ZEK
Bg. Tobias Raab	BMS, BSZ, Co.met, IKS, SWK, SWService, MVZ, SWP, VFS, ZBB,
Sascha Grimm	ASS, SSG, RDS
SPD	
Rudolf Altmeyer	ASS, GMS, SWK, SWService, KOAS, MVZ, SB, SB Netz, SWP, ZEK
Esther Beermann	SWK, SWService, MVZ, SKS, ZGS
Isabel Berens-Fries	AFZE, AWZE, GWE, GWE GmbH, JHZ S, LAZ, SWL KG, SWL GmbH, ZEK Heusweiler
Mirco Bertucci	BMS, CCS, SKS, SW GmbH, SW Holding, SW Netz, ZV-SKS
Britta Blau	ASS, KOAS, SB, SB Netz, SIB, SGS, SWP, SW Bad, ZGS, ZEK
Susanne Commerçon-Mohr	BMS, City-Marketing, MOP, GIU, GIU FM, SW Holding,
Frank Durst	GWE, GWE GmbH, GWK, GWK GmbH, JHZ S, LAZ, SWL KG, SWL GmbH, SW Bad, TNA, VIB, VEL, ZEK, ZGS,ZV-SKS
Dr. Florian Finkbeiner	ASS, City-Marketing, EZF, KOAS, SWF KG, SWF GmbH, WWB,
Sascha Haas	MOP, GIU, GIU FM, SIB, SGS, ZBB, ZEK
Katharina Hauth	Co.met, IKS, SW BG, SW GmbH, SW Netz, ZBB,
Christine Jung	ESLL, SIB, SGS, SNS,
Patrick Kratz	GSS, IKS, KBS, SWK, SWService, SB, SB Netz,
Susanne Nickolai	BMS, EZF, JHZ S, KBS, SKS, SWF KG, SWF GmbH, SW BG, SW GmbH, SW Holding, SW Netz, ZV-SKS
Marco Rupprecht	AFZE, AWZE, ESLL, GMS, SW BG, SW GmbH, SW Netz, VFS,
Regina Schäfer-Maier	GWK, GWK GmbH, GMS, KBS, GSS, SB, SB Netz, SNS, VIB, ZEK
Tim Vollmer	BSZ, Co.met, EZV, IKS, SWP,
Anja Wagner	MOP, SB, SB Netz, TNA, WWB, ZV-SKS
Bernd Weber	GWH, GIU, GIU FM, SW Bad, SW BG, WWB, ZEK Heusweiler
Mirko Wirschum	MOP, GSS, SB, SB Netz, SGS, SNS,

CDU	
Martin Balzer	KBS, SWService, SGS, SWP, SW Bad, ZBB,
Alexander Bersin	ASS, IKS, SB, SW BG, SW GmbH,
Wolfgang Braun	BMS, GSS, SB, SB Netz, SW Holding, ZEK Heusweiler ZGS
Yvonne Brück	GWK, GWK GmbH, GSS, MVZ, SB Netz, SW Netz, TNA, ZEK
Wolfgang Hanauer	GWE, GWE GmbH, SB, SB Netz, SWL KG, SWL GmbH, ZEK, ZGS
Gabriele Herrmann	City-Marketing, GMS, SWK, SW GmbH, VFS, WWB, ZV-SKS
Peter Jacoby	BMS, City-Marketing, CCS, SKS, SW Holding, ZV-SKS
Alexander Keßler	BMS, ESLL, SKS, SW Holding, SW Netz,
Dr. Volker Krämer	ASS, Co.met, IKS, KOAS, SIB, TNA, WWB, ZV-SKS, ZEK
Philipp Mohr	AFZE, GWH, IKS, KOAS, SNS,
Andreas Neumüller	GIU, GIU FM, GMS, KBS, SIB, SGS, SW GmbH,
Dr. Georg Nienaber-Malter	GSS, LAZ, SB, SB Netz, SNS, ZEK
Marcel Rausendorff	JHZ S, SWK, SWService, SB, SWP, VEL,
Rainer Ritz	ESLL, GIU, GIU FM, KBS, SB Netz, SIB, SGS, VIB,
Meike Stein	City-Marketing, EZF, MOP, SW BG, ZBB,
Dr. Daniel Turchi	GIU, GIU FM, GMS, SGS, SWF KG, SWF GmbH, SW Bad, SW BG, SW Netz,
Dr. Christel Weins	AFZE, AWZE, JHZ S, MOP, SW Bad, WWB,
Ina Weißmann	BSZ, JHZ S, SWK, SWService, SB Netz, SWP, ZGS, ZV-SKS
B'90 / Die Grünen	
Thomas Brass	MOP, SWK, SWService, MVZ, SIB, SGS,
Hajo Bruns	SGS, SW GmbH, ZV-SKS
Karin Burkart	SWP, SW Bad, SW GmbH,
Jeanne Dillschneider	GIU, GIU FM, SKS,
Heiner Engelhardt	City-Marketing, ESLL, JHZ S, SB, SB Netz, ZBB,
Roland Fecht	IKS, SB, SW Netz, ZGS
José Ignacio Rodriguez Maicas	GMS, GSS, KBS, SB, SNS,
Claudia Schmelzer	ASS, BMS, GWE, GWE GmbH, KOAS, SW Holding, ZV-SKS
Patricia Schumann	SB Netz, SW BG, SW BG, WWB, ZEK

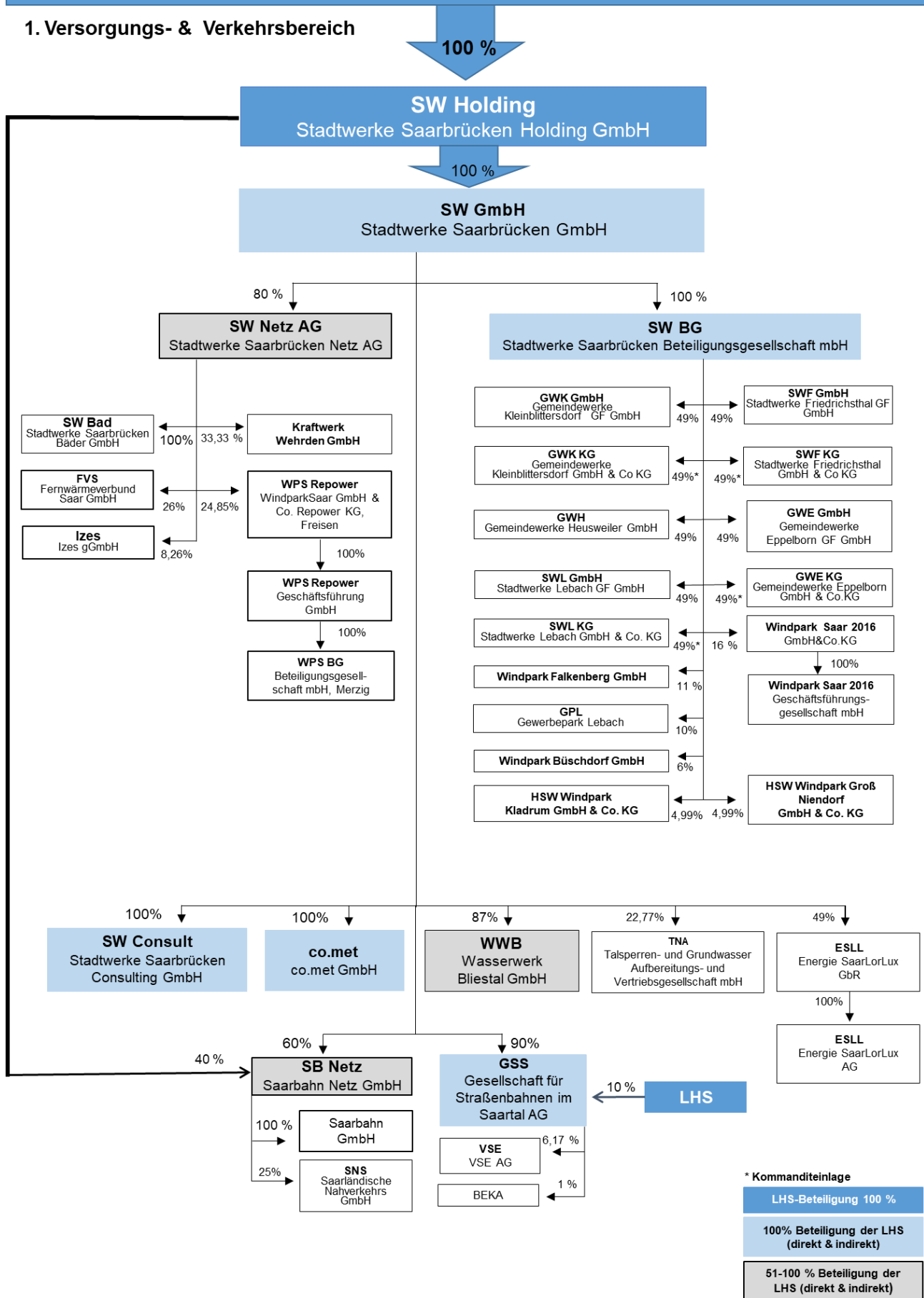
Die Linke	
Willi Edelbluth	GSS, SB, SIB, SGS, ZEK
André Jordt	MOP, SW Netz, ZGS
Fynn Marschler	JHZ S, SB Netz,
Jasmin Pies	BMS, GIU, GIU FM, GMS, SW BG, SW Holding, ZV-SKS
Gabriele Ungers	IKS, SW Bad, SW GmbH,
FDP	
Verena Blacha	IKS,
Dr. Helmut Isringhaus	GIU, GIU FM, SWK,
Annabelle Lintz-Sonntag	SB, SB Netz,
Heike Müller	City-Marketing, GMS, JHZ S, SIB, SGS, ZGS
Hermann Simon	BMS; SW BG, SW GmbH, SW Holding, SW Netz, ZV-SKS, ZEK
Die Fraktion	
Almut Deeß	
Michael Franke	ZV-SKS
Melisa Kujevic	SB
Sven Sonnhalter	
bunt.Saarland für Alle	
Dr. Mustafa Akin	
Frank Lichtlein	
Sarah Maurer	

I

Versorgungs- und Verkehrsbereich

Landeshauptstadt Saarbrücken

1. Versorgungs- & Verkehrsbereich





Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	2.805	3.777	-972	-26
Sachanlagen	502.311	479.688	22.623	5
Finanzanlagen	31.625	30.283	1.342	4
ANLAGEVERMÖGEN	536.741	513.748	22.993	4
Vorräte	15.680	15.457	223	1
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	68.517	47.502	21.015	44
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	34.313	24.239	10.074	42
UMLAUFVERMÖGEN	118.510	87.198	31.312	36
RAP	1.512	1.244	268	22
BILANZSUMME	656.763	602.190	54.573	9
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	2.556	2.556	0	0
Kapitalrücklage	110.592	110.592	0	0
Gewinnrücklage	11.887	11.887	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-23.327	-33.879	10.552	-31
Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	25.958	23.458	2.500	11
EIGENKAPITAL	127.666	114.614	13.052	11
Sonderposten	85.449	93.255	-7.806	-8
Empfangene Zuschüsse	0	0	0	0
Rückstellungen	228.994	237.806	-8.812	-4
Verbindlichkeiten	213.337	156.002	57.335	37
- kurzfristig	42.094	40.141	1.953	5
- langfristig	171.243	115.861	55.382	48
FREMDKAPITAL	442.331	393.808	48.523	12
RAP	1.317	513	804	157
BILANZSUMME	656.763	602.190	54.573	9

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	340.865	274.104	66.761	24
Bestandsveränderungen	-1.492	2.002	-3.494	-175
aktivierte Eigenleistungen	2.548	2.546	2	0
sonst. betr. Erträge	28.777	29.832	-1.055	-4
Gesamtleistung	370.698	308.484	62.214	20
Materialaufwand	205.124	144.974	60.150	41
Personalaufwand	76.577	76.887	-310	0
Abschreibungen	59.267	50.271	8.996	18
Konzessionsabgabe	10.985	10.577	408	4
sonstiger betr. Aufwand	17.574	16.592	982	6
sonstige Steuern	420	394	26	7
Erträge aus Beteiligungen	2.062	1.491	571	38
Betriebsergebnis	2.813	10.280	-7.467	-73
Finanzergebnis	14.620	7.236	7.384	102
Ertragssteuern	3.278	-5.785	9.063	-157
Ausgleichszahlungen nicht beherrschende Anteile	1.103	3.272	-2.169	-66
Jahresergebnis	13.052	20.029	-6.977	-35

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	1099	1110	-11	-1
davon Auszubildende	52	63	-11	-17
Investitionen	82.619	79.681	2.938	4

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Das Berichtsjahr war weiterhin von den Verwerfungen an den Energiemärkten im Zusammenhang mit dem völkerrechtswidrigen Angriff Russlands auf die Ukraine geprägt. Während zur Mitte des Jahres 2022 enorm hohe Preissteigerungen an den Energiemärkten eintraten, fielen die Energiepreise ab Ende des dritten Quartals 2022 deutlich. Dieser Trend setzte sich Anfang 2023 weiter fort. Hieraus resultiert der Umstand, dass im Jahr 2022 ausgelöste langfristige Beschaffungs- und Absatzgeschäfte auf einem hohen Preisniveau abgeschlossen wurden, während Neuabschlüsse in 2023 deutlich niedrigere Preise ausweisen. Aufgrund des hohen und langfristig ausgelegten Absicherungsgrades der Erzeugung bedeutet dies, dass die hohen Preise aus 2022 für die Energieproduktion im Jahr 2023 und anteilig für das Jahr 2024 gesichert werden konnten.

Im Vorjahr hatte die Sorge vor einer potenziellen Gasmangellage bundesweit übergreifend, aber auch für die SW GmbH und ihre Tochtergesellschaften zu entsprechenden Überlegungen und Maßnahmenprogrammen im Rahmen der Gegensteuerung und Vorbereitung auf den Eintritt einer möglichen Gasmangellage geführt. Im Verlauf des Berichtsjahres hat sich die Einschätzung sukzessive entspannt, allerdings können erneute Verschärfungen weiterhin nicht grundsätzlich ausgeschlossen werden.

Deutliche Auswirkungen für die SW Netz sowie die co.met werden im Berichtsjahr veränderte gesetzliche Rahmenbedingungen haben. Zu nennen sind hier insbesondere das Gesetz zum Neustart der Digitalisierung der Energiewende (GNDEW) sowie die Vorgaben für Steuerbare Verbrauchseinrichtungen gem. § 14a EnWG. Am 20.04.2023 wurde das GNDEW erlassen. Abgeleitet auf das Saarbrücker Netz bedeutet dies, dass in den nächsten Jahren signifikant mehr intelligente Messsysteme (iMSys) eingebaut werden müssen. Das wirtschaftliche Risiko aus der aktuell noch gegebenen Differenz zwischen Kosten für die iMSys in der Rolle als Netzbetreiber und der Anerkennung in der Erlösobergrenze durch die BNetzA steigt damit signifikant an. In Frage steht die Verteilung der Kosten zwischen Kunden und Netzbetreiber. Dazu hatte die Bundesnetzagentur (BNetzA) ein Konsultationsverfahren gestartet, um abweichende bzw. ergänzende Regelungen zu schaffen. Insbesondere wurde diskutiert, ob diese zusätzlichen Kosten des Verteilnetzbetreibers als „dauerhaft nicht beeinflussbar“ eingeordnet werden können. Am 27.11.2023 hat die BNetzA die Festlegung zur Steuerung von steuerbaren Verbrauchseinrichtungen gem. § 14a des EnWG veröffentlicht, welche ab dem 01.01.2024 umgesetzt werden müssen. Für das Saarbrücker Netz bedeutet diese Festlegung, dass parallel zum geplanten Rollout gemäß MsbG zusätzliche iMSys sowie entsprechende Steuerungstechnik installiert werden müssen.

Zum Ende des Berichtsjahres musste der Wegfall des Bundeszuschusses zur Stabilisierung der Netzentgelte der Übertragungsnetzbetreiber (ÜNB) zum 01.01.2024 in den unternehmerischen Prozessen der SW Netz abgebildet werden: Der von der Bundesregierung zugesagte Zuschuss zur Stabilisierung der Netzentgelte der ÜNB für das Jahr 2024 in Höhe von 5,5 Mrd. € ist infolge des Koalitions-Kompromisses für den Haushalt 2024 im Dezember 2023 entfallen. Als Konsequenz aus dem Wegfall mussten die ÜNB ihre endgültigen Netzentgelte für das Jahr 2024 durchschnittlich mehr als verdoppeln. Da diese als vorgelagerte Netzkosten eine wesentliche Ausgangsgröße bei der Preisbildung aller nachgelagerten Verteilernetzbetreiber darstellt, führte dies zu einer entsprechenden Erhöhung der Netzentgelte 2024 der SW Netz. Die Kosten für das vorgelagerte Netz für das Jahr 2024 erhöhten sich für die SW Netz deutlich. Die erhöhten Netzentgelte werden branchenweit den Vertriebsunternehmen ab 2024 in Rechnung gestellt und sind somit bei unverändertem Nutzerverhalten für die SW Netz ergebnisneutral. Allerdings ergeben sich auf Ebene der Endkunden deutliche Mehrbelastungen.

Die Tochtergesellschaften in den Geschäftsfeldern Mobilität und Bäder waren seit dem Beginn der COVID-Pandemie im ersten Quartal 2020 in den letzten Jahren durchgängig mit erheblichen Herausforderungen konfrontiert. Nachdem zunächst die COVID-Pandemie zu erheblichen Einschränkungen geführt hatte, die bis ins Jahr 2022 reichten, kamen ab Februar 2022 die überlagernd die Folgen des Kriegs in

der Ukraine und weitere Herausforderungen in Form von Energiepreissteigerungen und Lieferkettenproblemen hinzu. Damit hielten die Herausforderungen für die Tochtergesellschaften in beiden Geschäftsfeldern im Berichtsjahr weiter an.

Marktseitig stellt für die Saarbahn das bundesweit im ÖPNV gültige, zum 01.05.2023 zum Preis von 49 € pro Monat eingeführte Deutschland-Ticket eine substantielle Veränderung dar. Das Ticket ist in digitaler Form erhältlich und wird in einem monatlich kündbaren Abonnement angeboten. Das Deutschland-Ticket kann deutschlandweit in allen Nahverkehrszügen wie z.B. RB-, RE-, S-Bahn-Zügen und zusätzlich in den öffentlichen Verkehrsmitteln wie Bussen, Straßenbahnen, U-Bahnen etc. der teilnehmenden Landestarife, Verkehrsverbünde und Verkehrsunternehmen gemäß Geltungsbereich und gemäß deren Bedingungen für beliebig viele Fahrten genutzt werden.

Die Ausgestaltung des Deutschland-Tickets ist hingegen noch nicht abgeschlossen. Offen ist etwa die Frage, wie das Ticket langfristig über das Jahr 2024 hinaus finanziert werden kann. Bund und Länder wollen sich hierfür im Jahr 2024 rechtzeitig über die weitere Finanzierung des Deutschland-Tickets einschließlich eines Mechanismus zur Fortschreibung des Ticketpreises verständigen, der auch eine Erhöhung der Preise beinhalten kann. Mit Blick auf die Preisentwicklung im Jahr 2024 haben Bund und Länder in einer Sonder-Verkehrsministerkonferenz im Januar 2024 zunächst beschlossen, dass der Preis von 49 € pro Monat für das Deutschland-Ticket für das gesamte Jahr 2024 beibehalten wird. Da bei der Finanzierungsannahme aber unter anderem maßgeblich eine Übertragung der im Jahr 2023 nicht genutzten Finanzmittel ins Fiskaljahr 2024 bei der Kalkulation und Entscheidungsfindung unterstellt wurde, lässt sich der gewählte Ansatz absehbar nicht für nachfolgende Jahre fortschreiben. Die bisherige Absatzentwicklung des Deutschland-Tickets seitens der Saarbahn bzw. im saarVV ist eine Erfolgsgeschichte - hier ist kurz- und mittelfristig ein weiterer Zuwachs möglich und geplant.

Ein weiteres wichtiges Kernelement der Mobilitätswende ist die sogenannte Antriebswende. Mit der Clean Vehicles Directive (CVD) hat die EU die Unternehmen des ÖPNV seit 2021 gesetzlich verpflichtet, bei anstehenden Erneuerungen ihrer Fahrzeugflotten immer mehr „saubere“ Busse zu beschaffen. Dabei müssen bis Ende 2025 45% der neu bestellten Linienbusse „sauber“ sein, die Hälfte davon vollständig emissionsfrei. Ab 2026 darf nur noch maximal ein Drittel der neu beschafften Busse Dieselantrieb haben. Ab 2035, so die Vorgabe der europäischen Verkehrspolitik für die Hersteller, sollen alle neu auf den Markt gebrachten Stadtbusse emissionsfrei sein, mit einem ambitionierten Zwischenziel von 90% für 2030.

Bei den Beratungen zum Bundeshaushalt 2024 wurden allerdings die Mittel für die „Förderung des Ankaufs von Bussen mit alternativen Antrieben“ für das Jahr 2024 abgesenkt und nachlaufend die Förderung für 2024 ff. damit faktisch beendet. Insofern fallen derzeit der politische Anspruch der Antriebswende und die hierfür notwendige Förderung deutlich auseinander. Eigentlich ist aus Sicht der Verkehrsunternehmen eine Aufstockung der Mittel notwendig, um die gesetzten Ziele der klimafreundlichen Systemumstellung auf einen emissionsfreien Betrieb zu erreichen bzw. finanzieren zu können.

Die lokal emissionsfreien Busse sind und bleiben in der Anschaffung immer noch deutlich teurer als herkömmliche Fahrzeuge. Hinzu kommt, dass in den Betriebshöfen und im Netz neue spezifische Infrastrukturen geschaffen werden müssen. Aus heutiger Sicht ist derzeit noch unklar, wie die Verkehrsunternehmen, die durch den Wegfall der Bundesförderung entstandene Finanzierungslücke schließen können. Die ÖPNV-Branche befindet sich hierzu nicht zuletzt über ihre Spitzenverbände und die kommunalen Aufgabenträger in Gesprächen und Abstimmungen mit Bund und Ländern.

Die SW Bäder hat nach den COVID-Jahren einen besonderen unternehmerischen Fokus auf der Wieder- und Neugewinnung von Badegästen. Hier waren die Rahmenbedingungen im Berichtsjahr grundsätzlich wieder normal. Negativ wirkten sich eine temporäre Schließung des Hallenbads Dudweiler bzw. die schlechte Witterung zum Ende der Freibadsaison aus.

SW GmbH: Bereich Erzeugung | Operativ guter Ergebnisbeitrag und Sonderabschreibung angesichts der zukünftigen Marktsitu

Mit der Beendigung des sog. ZF-Modells, nach dem das HKW Süd in den Vorjahren von der ZF betrieben wurde, zum 31.12.2022 hatte die SW GmbH mit Beginn des Berichtsjahres die Betreibereigenschaft für das HKW-Süd gänzlich zurück übernommen.

Der Eigenbetrieb des HKW Süd erfordert ein aktives Management für das Absatz-/Beschaffungsportfolio, bei der der erwartete Absatz von Strom und Fernwärme sowie die Beschaffung von Erdgas und

CO2-Zertifikaten in Einklang zu bringen sind. In diesem Zusammenhang werden Absicherungsgeschäfte zur Risikobegrenzung getätigt. Der Betrieb der Anlagen richtet sich primär an den Wärmebedarf des Fernwärmeteilnetzes „Südschiene“ aus, zu dessen Versorgung die SW GmbH gemäß FW-Liefervertrag verpflichtet ist. Mit der täglichen Kraftwerkeinsatzplanung werden die zur Wärmeversorgung einzusetzenden Kraftwerksanlagen (GuD, Spitzenlastkessel, Wärmespeicher) festgelegt.

Im Berichtsjahr haben sich die außerordentlich hohen Volatilitäten auf den Energiemärkten für den Bereich Erzeugung der SW GmbH in höheren Beschaffungsaufwendungen, aber auch höheren eigenen Umsatzerlösen widerspiegelt. Im Bereich der Eigenerzeugung konnte dabei operativ ein deutlich positives Spartenenergebnis erwirtschaftet werden.

Nach den historisch hohen Energiepreisen, die sich insbesondere Mitte des Jahres 2022 an den Energiebörsen eingestellt hatten und die mit Übernahme der Erzeugung nach Ende des so genannten ZF-Modells im Berichtsjahr für ein deutlich positives Erzeugungsergebnis genutzt werden konnten, sind die für die Erzeugung relevanten Preise auf Absatz- und Beschaffungsmärkten kontinuierlich und deutlich gefallen. Niedrigere Energiepreise bedeuten trotz synchronem Rückgang der Gas- und Strompreise geringere Spreads der Erzeugungsanlagen und somit insgesamt geringere Deckungs- bzw. Ergebnisbeiträge der Erzeugung. Die Einschätzung der Entwicklung in den Jahren 2024 ff. hat handelsrechtlich einen entsprechenden dauerhaften Wertminderungsbedarf impliziert, dem durch eine Sonderabschreibung auf die Erzeugungs-Assets im Jahresabschluss 2023 Rechnung getragen wurde.

SW Netz: Zukunftsorientierte Aufstellung angesichts der großen Transformationsherausforderungen

Im Berichtsjahr betrug die im Netz der SW Netz durchgeleitete Strommenge 953 Mio. kWh. Sie liegt damit um etwa 142 Mio. kWh über dem Vergleichswert des Vorjahres (im Vorjahr: 811 Mio. kWh). Die Durchleitung von Fernwärme im Verteilnetz ist im Berichtsjahr um etwa 33 Mio. kWh auf nunmehr 452 Mio. kWh gesunken (im Vorjahr: 485 Mio. kWh). Außerdem wurden im Berichtsjahr 1.314 Mio. kWh Erdgas im Netz der SW Netz durchgeleitet, das sind 453 Mio. kWh weniger als im Vorjahr (im Vorjahr: 1.767 Mio. kWh). Das Wasseraufkommen ist im Berichtszeitraum mit 11,6 Mio. m³ um 0,1 Mio. m³ im Vergleich zum Vorjahr gesunken (im Vorjahr: 11,7 Mio. m³).

Bereits im Vorjahr hatte die Tochtergesellschaft SW Netz ein Projekt zur Effizienzsteigerung mit Blick auf die zukünftigen Anforderungen gestartet. Im Berichtsjahr sind hieraus Weiterentwicklungen der Aufbauorganisation erfolgt. Der Fokus liegt nunmehr verstärkt auf der Ablauforganisation mit einem besonderen Schwerpunkt im Bereich der Digitalisierung der Kundenschnittstellen und betrieblichen Prozesse.

Hinsichtlich der zukünftigen Investitions- und Finanzierungsstrategie liegt die Herausforderung nicht nur auf der Investitionsseite, sondern maßgeblich auf der Finanzierungsseite. Mit den normalen Reinvestitionen und der Finanzierung der Transformationsprozesse sind branchenweit Investitionsvolumina und Finanzierungserfordernisse verbunden, die regelmäßig über historische Erfahrungen weit hinausgehen. Entsprechend wird es maßgeblich auf die von Bund und Ländern zu gestaltenden finanziellen Rahmenbedingungen ankommen.

Die anstehenden großen Investitionsprojekte insbesondere auch in der Sparte Strom erfordern zur Sicherstellung der absehbar notwendigen Fremdkapitalfinanzierungen ebenfalls eine Stärkung der Eigenkapitalbasis bzw. den Sparten zuzurechnenden Eigenkapitals. Die Gesellschafter haben sich - basierend auf dem Vorschlag des Vorstands der SW Netz AG - auf eine Eigenkapitalstärkung in Höhe von 12,5 Mio. € verständigt, die vollständig der Sparte Strom zuzuordnen ist und wofür eine anteilige Theaurierung des Jahresergebnisses 2023 erfolgt

Saarbahn: Entwicklung wesentlicher Leistungskennziffern im Geschäftsjahr 2023

Die Verkehrsleistung der Saarbahn in den Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Geschäftsjahr 2023 mit rund 36,8 Mio. beförderten Fahrgästen unter dem Niveau des Vorjahres (40,1 Mio. Fahrgäste). Hiervon entfielen insgesamt 25,8 Mio. (im Vorjahr: 28,0 Mio.) Fahrgäste auf die Bus-Verkehre sowie 11,0 Mio. (im Vorjahr: 12,0 Mio.) Fahrgäste auf den Bereich der Bahn-Verkehre. Im Vergleich zum Vorjahr ist dabei zu berücksichtigen, dass die Werte im Jahr 2022 stark durch die Sondereffekte des sehr günstigen 9-Euro-Tickets getragen wurden.

Die Verkehrsleistung im Berichtsjahr lag im Berichtsjahr damit noch um 5,1 Mio. Fahrgäste unterhalb des Niveaus im Vor-COVID-Jahr 2019 (41,9 Mio.). Im Vergleich zur Vor-COVID-Zeit ist allerdings davon auszugehen, dass sich durch Veränderungen wie beispielsweise einen deutlich höheren Home-Office-Anteil auch strukturelle Veränderungen im Mobilitätsverhalten insgesamt und damit auch anteilig für den

ÖPNV ergeben haben. Insofern unterstützt die Saarbahn weitergehende Analysen und Aktualisierungen der Mobilitätsdaten für das abgedeckte Verkehrsgebiet bzw. das Saarland insgesamt.

Saarbahn Netz: Beschaffungsprojekt für 28 neue Tram-Train-Fahrzeuge verläuft bisher im Wesentlichen planmäßig

Nach einer europaweiten Ausschreibung hat die SB Netz am 14. Januar 2022 gemeinsam mit dem Projektkonsortium (bestehend aus den Verkehrsbetrieben Karlsruhe (VBK), der Albtal-Verkehrs-Gesellschaft (AVG), Schiene Oberösterreich, dem Land Salzburg und dem Zweckverband Regional-Stadtbahn Neckar-Alb) Europas größten Auftrag zur Lieferung und Instandhaltung von bis zu 504 Tram Train-Fahrzeugen erfolgreich vergeben. Den Zuschlag mit einem Gesamtvolumen von bis zu 4 Mrd. € hat die Firma Stadler mit Sitz im schweizerischen Bussnang erhalten. In den kommenden zwölf Jahren werden von Stadler die Tram-Trains im spanischen Valencia produziert. An diesem Standort hat sich Stadler auf die Fertigung von Tram-Trains spezialisiert. Der Rahmenvertrag für das Gesamtkonsortium umfasst dabei eine feste Bestellmenge von 246 Fahrzeugen vom Typ CITYLINK mit einem Volumen von rund 1,7 Mrd. € sowie optionale Bestellungen von insgesamt 258 Fahrzeugen.

Im Rahmen dieses Gesamtauftrags entfallen auf die SB Netz 28 Festbestellungen sowie 21 optionale Bestellungen. Im Projektplan ist derzeit ein leichter Verzug gegenüber den ursprünglichen Planungen eingetreten. Die ersten Fahrzeuge werden damit nicht mehr in der zweiten Jahreshälfte 2024, sondern in der ersten Jahreshälfte 2025 an die SB Netz ausgeliefert. Insgesamt erhält die SB Netz danach weitere 24 Tram-Trains, die sukzessive in den Jahren 2025 bis 2027 die bisherigen Bestandsfahrzeuge ablösen sollen. Optionale Bestellungen wurden bisher nicht ausgelöst.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2023

Unsere aktuelle Prognose für das Geschäftsjahr 2024 basiert vor allem auf den folgenden Annahmen:

- SW GmbH mit stabilen Leistungen im Bereich der Services für die Konzerngesellschaften: Die Leistungen der SW GmbH für die Konzerngesellschaften werden im Geschäftsjahr 2024 grundsätzlich dem Leistungsumfang im Berichtsjahr entsprechen.
- Operativ deutlich rückläufiger Ergebnisbeitrag des Bereichs Erzeugung der SW GmbH sowie im Beteiligungsergebnis hinsichtlich des Ergebnisbeitrags der ESLL AG: In den Jahren 2022 und 2023 war die Marktsituation außergewöhnlich günstig für die Erzeugung. In einem unverändert volatilen Marktumfeld wird für das laufende Geschäftsjahr mit einem deutlich geringeren Ergebnisbeitrag des Bereichs Erzeugung der SW GmbH gerechnet. Gleichermäßen wird sich das veränderte Marktumfeld auch auf die Ergebnissituation in der Erzeugungssparte der Beteiligungsgesellschaft ESLL AG widerspiegeln. Im Gegenzug wird die Ergebnisbelastung der im Berichtsjahr notwendigen und vorgenommenen Sonderabschreibung auf die Erzeugungs-Assets der SW GmbH entfallen. Damit wird unter Einbeziehung des Effekts der Sonderabschreibung im Berichtsjahr der Ergebnisbeitrag der Erzeugung besser als im Berichtsjahr ausfallen, das Beteiligungsergebnis aus der Beteiligung an der ESLL AG hingegen schlechter.
- Grundsätzliche Kontinuität der Geschäftsaktivitäten in den meisten Geschäftsfeldern/für die meisten Tochtergesellschaften: Wir gehen für die Geschäftsfelder Versorgung, Bäder und Dienstleistungen von einer hohen Kontinuität im Vergleich zum Berichtsjahr aus. Im Geschäftsfeld Versorgung sollte sich die zwischenzeitlich eingetretene leichte Entspannung auf den Energiemärkten weiter fortsetzen. Im Geschäftsfeld Bäder rechnen wir mit einer weiteren Normalisierung nach den COVID-Jahren, d.h. die SW Bäder rechnet für das laufende Geschäftsjahr mit einem Zuwachs der Nutzerzahlen und damit Umsatzerlöse. Auf der Aufwandsseite werden übergreifend die im Berichtsjahr eingetretenen Aufwandssteigerungen im Wesentlichen weiterbestehen und entsprechend belastend wirken.
- Entfall hoher positiver Sondereffekte bei der Saarbahn: Im Jahr 2023 hat die Saarbahn insbesondere durch die Abrechnung von Vorjahren ein außergewöhnlich gutes Ergebnis erzielt. Mit dem Wegfall dieses Einmal-Effekts wird sich der Verlustausgleich für die Saarbahn/SB Netz im Beteiligungsergebnis deutlich erhöhen.
- Höherer Personalaufwand aus den zwischenzeitlichen Tarifabschlüssen (TV-V und TV-N Saar): Der Tarifabschluss zum TV-V wird sich in einem deutlich höheren Personalaufwand bei der SW GmbH sowie ihrer Tochtergesellschaften SW Netz und SW Bäder widerspiegeln. Der zwischenzeitlich im März 2024 erfolgte Tarifabschluss zum TV-N Saar, der für den Zeitraum vom 01.01.2024 bis zum 31.12.2025 gilt, wird bei der Saarbahn und der Saarbahn Netz ebenfalls zu einem deutlich höheren Personalaufwand führen. Ein weiterer negativer Effekt wird aus den noch anstehenden Tarifverhandlungen zum Zug-TV mit Wirkung ab dem 01.01.2024 mit der GDL erwartet, die aber absehbar nicht bis zur Aufstellung dieses Jahresabschlusses abgeschlossen sein werden.

- **Interne Optimierungen:** Wir planen auch für das laufende Geschäftsjahr für die SW Konzerngesellschaften die Fortsetzung des Kostenmanagements sowie die Umsetzung einzelner struktureller Anpassungen. Die Tochtergesellschaft SW Netz befindet sich in der weiteren Detaillierung und Umsetzung ihres Effizienzprogrammes, mit dem sie den wachsenden Anforderungen seitens der Kunden, aus den Rahmenbedingungen der Regulierungen und notwendigen Digitalisierung Rechnung trägt. und Umsetzung ihres Effizienzprogrammes, mit dem sie den wachsenden Anforderungen seitens der Kunden, aus den Rahmenbedingungen der Regulierungen und notwendigen Digitalisierung Rechnung trägt.
- **Auswirkungen des Ukraine-Krieges bzw. der Entwicklung im Nahen Osten:** Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die Ukraine am 24.02.2022 und das nachfolgende Kriegsgeschehen stellen ein Ereignis dar, das erhebliche Auswirkungen auf die globale Wirtschaft sowie die Rohstoff-, Güter- und Finanzmärkte hatte bzw. weiterhin hat und damit in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung unverändert auch die wirtschaftliche Entwicklung der Saarbahn beeinflussen kann. Dies gilt sowohl für Materialverfügbarkeit und -preise als auch die Zinsaufwendungen für Fremdkapitalfinanzierungen, was jeweils erhebliche Auswirkungen auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage haben könnte. Auch der Überfall der Hamas auf Israel am 07.10.2023 sowie die Gefahr einer nachlaufenden Eskalation im Nahen Osten hat ein hohes Risikopotential für die weitere gesamtwirtschaftliche Entwicklung bzw. insbesondere die Energiepreise. Für die aktuelle Geschäftsprognose wird dabei unterstellt, dass es im laufenden Geschäftsjahr keine zusätzlichen disruptiven negativen Effekte aus der weiteren Entwicklung des Ukraine-Krieges bzw. im Nahen Osten gibt.

Für das Geschäftsjahr 2024 geben wir für die finanziellen Leistungsindikatoren die nachfolgende Prognose ab:

Entwicklung der finanziellen Leistungsindikatoren (in T€)	2023	2024
Umsatz	340.865	↘
Betriebsergebnis (= Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	1.171	↗
Jahresüberschuss	+13.052	↘

- **Umsatz:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir im Vergleich zum Berichtsjahr mit einem geringeren Umsatz.
- **Betriebsergebnis:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir im Vergleich zum Berichtsjahr (mit dem Sondereffekt einer hohen außerplanmäßigen Abschreibung) mit einem leicht besseren Betriebsergebnis.
- **Jahresüberschuss:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir beim Jahresüberschuss durch den Wegfall positiver Einmaleffekte und ein schwächeres Beteiligungsergebnis mit einer Verschlechterung.

Hinweis: Diese Prognosen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis aller uns zum jetzigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die den Prognosen zugrundeliegenden Annahmen nicht eintreffen oder Risiken – wie wir sie beispielsweise in unserem Risikobericht beschrieben haben – eintreten, können die tatsächlichen Entwicklungen und Ergebnisse von den derzeitigen Einschätzungen abweichen. Die SW Holding GmbH übernimmt keine Verpflichtung, die in diesem Lagebericht enthaltenen Aussagen zu aktualisieren

Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1995

Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. (FH) Franz-Josef Johann
Dipl.-Ökonom Karsten Nagel

Beide Geschäftsführer sind zugleich Geschäftsführer der Stadtwerke Saarbrücken GmbH. Ein Geschäftsführer ist darüber hinaus seit Januar 2023 alleiniger Geschäftsführer der Saarbahn GmbH sowie der Saarbahn Netz GmbH. Beide Geschäftsführer erhalten ihre Bezüge von der Stadtwerke Saarbrücken GmbH. Andere Vorteile wurden nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	2.556.459,00	100,00
Gesamt:	2.556.459,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft hält die Beteiligungen der Landeshauptstadt Saarbrücken an der Stadtwerke Saarbrücken GmbH und an der Saarbahn Netz GmbH.

Gesellschafterausschuss:

Mitglieder	Funktion
Dr. Gerd Bauer (bis 25.08.2023)	
Mirco Bertucci	
Susanne Commerçon-Mohr	
OB Uwe Conradt	Vorsitzender
Gabriele Herrmann	
Alexander Keßler	
Susanne Nickolai	
Rainer Ritz (seit 06.12.2023)	
Claudia Schmelzer	stellvertr. Vorsitzende
Philipp Schneider	
Sascha Zehner	stellvertr. Vorsitzender

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Gesellschafterausschusses 2 T €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	41.470.885,00	100,00
Saarbahn Netz GmbH, Saarbrücken	327.226,80	40,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	60.698	60.698	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	60.698	60.698	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	153	8	145	1.813
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	0	0	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	153	8	145	1.813
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	60.851	60.706	145	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	2.557	2.557	0	0
Kapitalrücklage	68.089	68.089	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-14.132	-13.996	-136	1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-281	-136	-145	107
EIGENKAPITAL	56.233	56.514	-281	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	32	32	0	0
Verbindlichkeiten	4.586	4.160	426	10
- kurzfristig	4.586	4.160	426	10
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	4.618	4.192	426	10
RAP			0	0
BILANZSUMME	60.851	60.706	145	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	153	153	0	0
Gesamtleistung	153	153	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	203	201	2	1
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-50	-48	-2	4
Finanzergebnis	-231	-88	-143	163
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-281	-136	-145	107

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Stadtwerke Saarbrücken Holding GmbH (SW Holding) hält sämtliche Gesellschaftsanteile an der Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken (SW GmbH), sowie mittelbar Anteile an deren Beteiligungen. Unmittelbar hält die SW Holding zudem 40 % der Anteile an der Saarbahn Netz GmbH, Saarbrücken.

Der Geschäftsverlauf der SW Holding wird aufgrund ihrer Holdingfunktion von der Verwaltung der Konzernbeteiligungen geprägt. Die Gesellschaft führt keine operativen Tätigkeiten aus. Der Geschäftsverlauf entsprach den Erwartungen und ist den Randbedingungen folgend als insgesamt gut zu beurteilen.

Stadtwerke Saarbrücken GmbH



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1962



Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. (FH) Franz-Josef Johann
Dipl.-Ökonom Karsten Nagel

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2023 belaufen sich auf 595 T€ (im Vorjahr: 582 T€). An ehemalige Mitglieder der Geschäftsführung oder deren Hinterbliebene wurden im Geschäftsjahr 2023 Versorgungsbezüge in Höhe von 1.097 T€ (im Vorjahr: 950 T€) gezahlt. Aus dem gleichen Grund besteht zum Bilanzstichtag eine Rückstellung von 17.749 T€ (per 31.12.2022: 18.864 T€).

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken Holding GmbH, Saarbrücken	41.470.885,00	100,00
Gesamt:	41.470.885,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Gegenstand des Unternehmens ist – bei weitestgehender Schonung der natürlichen Umwelt und der vorhandenen Ressourcen an Energie und Wasser
 - die Erzeugung, der Bezug und die Bereitstellung versorgungswirtschaftlicher Produkte und Dienstleistungen, vorrangig für die Bevölkerung von Saarbrücken. Im Einzelnen handelt es sich um die folgenden Aufgaben:
 - die Versorgung mit Energie und Wasser,
 - die Gewinnung von Rohstoffen und Energie sowie die Umwandlung von Energien,
 - die Verwertung von bei der Rohstoff- und Energiegewinnung sowie Energieumwandlung anfallenden Stoffen und Produkten,
 - die Entsorgung von Abfallstoffen, Abwässern u. ä.,
 - die Organisation und die Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs.
- (2) Der Unternehmensgegenstand schließt alle Geschäfte und Maßnahmen ein, die ihm mittelbar oder unmittelbar dienlich sind oder mit ihm zusammenhängen. Solche können u. a. sein:
 - die Planung und die Durchführung von Bauleistungen aller Art,
 - der Betrieb, die sonstige Nutzung sowie die Unterhaltung von Anlagen zur Ver- und Entsorgung sowie von Transportsystemen und Verkehrseinrichtungen, der Handel mit Einsatzstoffen und Recyclingprodukten,
 - die Entwicklung und Vermarktung von Know-how, insbesondere die Beratung, die Konzeption, die Planung sowie die Projektsteuerung und -umsetzung,
 - die Erbringung von Dienstleistungen in den vorstehenden Geschäftsfeldern, insbesondere die Durchführung von Geschäftsbesorgungen.
- (3) Die Gesellschaft kann sich an Unternehmen, die dem Gegenstand des Unternehmens dienlich oder förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
BG Patrick Berberich	
Alexander Bersin	
Mirco Bertucci	
Margret Berwian	
Frank Blanck	
Thomas Brass	
Frank Büchy	stellvertr. AR-Vorsitzender
Susanne Commerçon-Mohr (seit 06.10.2023)	
OB Uwe Conradt	AR-Vorsitzender
Volker Hanauer	
Gabriele Herrmann	
Hermann Hoffmann	
Christine Jung	
Dr. Jérôme Lange (bis 06.10.2023)	
Andreas Lorang	
Susanne Nickolai	
Dominique Pegoraro	
Thomas Schmidt	
Philipp Schneider	
Hagen Trier	
Sascha Zehner	stellvertr. AR-Vorsitzender

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 16 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG, Saarbrücken	56.040.634,00	80,00
Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG, Saarbrücken	4.601.626,93	90,00
Stadtwerke Saarbrücken Consulting GmbH, Saarbrücken	25.564,59	100,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	25.564,59	100,00
Saarbahn Netz GmbH, Saarbrücken	490.840,21	60,00
Wasserwerk Blietal GmbH, Saarbrücken	22.241,19	97,00
Co.met GmbH, Saarbrücken	300.000,00	100,00
Energie SaarLorLux GbR, Saarbrücken	4.579.000	49,00
Talsperren- und Grundwasseraufbereitungs- und Vertriebsgesellschaft mbH, Nonnweiler	150.700,00	22,77

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	496	1.240	-744	-60
Sachanlagen	1.768	26.419	-24.651	-93
Finanzanlagen	121.246	120.100	1.146	1
ANLAGEVERMÖGEN	123.510	147.759	-24.249	-16
Vorräte	3.782	2.238	1.544	69
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	78.339	51.845	26.494	51
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	29.817	21.768	8.049	37
UMLAUFVERMÖGEN	111.938	75.851	36.087	48
RAP	316	618	-302	-49
BILANZSUMME	235.764	224.228	11.536	5
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	41.471	41.471	0	0
Kapitalrücklage	18.205	18.205	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	29.842	29.204	638	2
EIGENKAPITAL	89.518	88.880	638	1
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	59.705	55.862	3.843	7
Verbindlichkeiten	86.541	79.486	7.055	9
- kurzfristig	66.033	55.990	10.043	18
- langfristig	20.508	23.496	-2.988	-13
FREMDKAPITAL	146.246	135.348	10.898	8
RAP			0	0
BILANZSUMME	235.764	224.228	11.536	5

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	78.558	51.955	26.603	51
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	847	2.764	-1.917	-69
Gesamtleistung	79.405	54.719	24.686	45
Materialaufwand	52.674	23.138	29.536	128
Personalaufwand	9.483	10.474	-991	-9
Abschreibungen	26.061	14.510	11.551	80
sonstiger betr. Aufwand	3.056	3.198	-142	-4
sonstige Steuern	6	1	5	500
Erträge aus Beteiligungen	18.288	7.113	11.175	157
Betriebsergebnis	6.413	10.511	-4.098	-39
Finanzergebnis	-2.702	3.196	-5.898	-185
Ertragssteuern	3.073	-6.395	9.468	-148
Jahresergebnis	638	20.102	-19.464	-97

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	111	108	3	3
davon Auszubildende	6	6	0	0
Investitionen	1891	1342	549	41

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Geschäftsmodell und grundsätzliche strategische Ziele

Mit seinen rund 1.100 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist der Saarbrücker Stadtwerke-Konzern einer der größten Arbeitgeber in der Region. Der Konzern übernimmt mit seinem breiten Angebot an Dienstleistungen rund um Energie, Wasser und Mobilität einen wesentlichen Teil der Daseinsvorsorge der Bürgerinnen und Bürger und damit der Lebensqualität der Landeshauptstadt und der angrenzenden Regionen.

Die Geschäftsaktivitäten des von der SW GmbH geführten SW Konzerns gliedern sich in die vier Geschäftsfelder Versorgung, Mobilität, Bäder und Dienstleistungen, denen die einzelnen Konzerngesellschaften zugeordnet sind. Hinzu kommen die Konzernleitungs- und Service-Funktionen der SW GmbH, die keinem Geschäftsfeld zugeordnet sind. Der Bereich Erzeugung der SW GmbH wird dem Geschäftsfeld Versorgung zugerechnet.

Gesamtwirtschaftliches Umfeld

Die wirtschaftliche Entwicklung der SW GmbH und ihrer maßgeblichen Tochtergesellschaften ist zunächst einmal grundsätzlich vor dem Hintergrund der allgemeinen konjunkturellen Entwicklung in Deutschland zu sehen.

Im Berichtsjahr war die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland weiterhin geprägt von den Folgen des am 24.02.2022 begonnenen russischen Aggressionskriegs gegen die Ukraine und den damit einhergegangenen Energiepreiserhöhungen. Hinzu kamen zum Teil verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise beispielsweise für Nahrungsmittel sowie der Fachkräftemangel. Angesichts dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen hat die deutsche Wirtschaft gemessen am Bruttoinlandsprodukt (BIP) im Berichtsjahr nach vorläufigen Angaben des Statistischen Bundesamts einen Rückgang um -0,3% verzeichnet (im Vorjahr: +1,9%).

Damit waren die gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen im Berichtsjahr insgesamt eher ungünstig, da sich die Energiepreissteigerungen und Lieferengpässe sowie die diversen Preissteigerungen deutlich belastend auswirkten. Aufwandssteigerungen aus den Tarifverträgen sind bereits eingetreten bzw. werden sich auch in den Jahren 2024 ff. mit deutlichen Mehrbelastungen ergebnisverschlechternd niederschlagen.

Entwicklung im relevanten Marktumfeld

Das Berichtsjahr war weiterhin von den Verwerfungen an den Energiemärkten im Zusammenhang mit dem völkerrechtswidrigen Angriff Russlands auf die Ukraine geprägt. Während zur Mitte des Jahres 2022 enorm hohe Preissteigerungen an den Energiemärkten eintraten, fielen die Energiepreise ab Ende des dritten Quartals 2022 deutlich. Dieser Trend setzte sich Anfang 2023 weiter fort. Hieraus resultiert der Umstand, dass im Jahr 2022 ausgelöste langfristige Beschaffungs- und Absatzgeschäfte auf einem hohen Preisniveau abgeschlossen wurden, während Neuabschlüsse in 2023 deutlich niedrigere Preise ausweisen. Aufgrund des hohen und langfristig ausgelegten Absicherungsgrades der Erzeugung bedeutet dies, dass die hohen Preise aus 2022 für die Energieproduktion im Jahr 2023 und anteilig für das Jahr 2024 gesichert werden konnten.

Im Vorjahr hatte die Sorge vor einer potenziellen Gasmangellage bundesweit übergreifend, aber auch für die SW GmbH und ihre Tochtergesellschaften zu entsprechenden Überlegungen und Maßnahmenprogrammen im Rahmen der Gegensteuerung und Vorbereitung auf den Eintritt einer möglichen Gasmangellage geführt. Im Verlauf des Berichtsjahres hat sich die Einschätzung sukzessive entspannt, allerdings können erneute Verschärfungen weiterhin nicht grundsätzlich ausgeschlossen werden.

Die Tochtergesellschaften in den Geschäftsfeldern Mobilität und Bäder waren seit dem Beginn der COVID-Pandemie im ersten Quartal 2020 in den letzten Jahren durchgängig mit erheblichen Herausforderungen konfrontiert. Nachdem zunächst die COVID-Pandemie zu erheblichen Einschränkungen geführt hatte, die bis ins Jahr 2022 reichten, kamen ab Februar 2022 überlagernd die Folgen des Kriegs in der Ukraine und weitere Herausforderungen in Form von Energiepreissteigerungen und Lieferkettenproblemen hinzu. Damit hielten die Herausforderungen für die Tochtergesellschaften in beiden Geschäftsfeldern im Berichtsjahr weiter an.

Marktseitig stellt für die Saarbahn das bundesweit im ÖPNV gültige, zum 1.5.2023 zum Preis von 49 € pro Monat eingeführte Deutschland-Ticket eine substantielle Veränderung dar. Das Ticket ist in digitaler Form erhältlich und wird in einem monatlich kündbaren Abonnement angeboten. Das Deutschland-Ticket kann deutschlandweit in allen Nahverkehrszügen wie z.B. RB-, RE-, S-Bahn-Zügen und zusätzlich in den öffentlichen Verkehrsmitteln wie Bussen, Straßenbahnen, U-Bahnen etc. der teilnehmenden Landestarif, Verkehrsverbünde und Verkehrsunternehmen gemäß Geltungsbereich und gemäß deren Bedingungen für beliebig viele Fahrten genutzt werden.

Nach Berechnungen des VDV waren 2023 rund 9,5 Milliarden Fahrgäste mit dem ÖPNV unterwegs. Die Nachfrage ist im Vergleich zum Vorjahr damit um rund acht Prozent gestiegen. Das ist positiv sowie eng verknüpft mit der Einführung des Deutschland-Tickets zu sehen und zeigt eine hohe Akzeptanz bei den Kunden und Kundinnen in Form einer intensiven Nutzung. Zuletzt ist es ferner gelungen, eine bundesweite Einigung für ein rabattiertes Angebot für Studierende zu erzielen, dass ab dem Sommersemester 2024 bereitstehen soll.

Ein weiteres wichtiges Kernelement der Mobilitätswende ist die sogenannte Antriebswende. Mit der Clean Vehicles Directive (CVD) hat die EU die Unternehmen des ÖPNV seit 2021 gesetzlich verpflichtet, bei anstehenden Erneuerungen ihrer Fahrzeugflotten immer mehr saubere Busse zu beschaffen. Dabei müssen bis Ende 2025 45% der neu bestellten Linienbusse „sauber“ sein, die Hälfte davon vollständig emissionsfrei. Ab 2026 darf nur noch maximal ein Drittel der neu beschafften Busse Dieselantrieb haben. Ab 2035, so die Vorgabe der europäischen Verkehrspolitik für die Hersteller, sollen alle neu auf den Markt gebrachten Stadtbusse emissionsfrei sein, mit einem ambitionierten Zwischenziel von 90% für 2030.

Bei den Beratungen zum Bundeshaushalt 2024 wurden allerdings die Mittel für die „Förderung des Ankaufs von Bussen mit alternativen Antrieben“ für das Jahr 2024 abgesenkt und nachlaufend die Förderung für 2024 ff. damit faktisch beendet. Insofern fallen derzeit der politische Anspruch der Antriebswende und die hierfür notwendige Förderung deutlich auseinander. Eigentlich ist aus Sicht der Verkehrsunternehmen eine Aufstockung der Mittel notwendig, um die gesetzten Ziele der klimafreundlichen Systemumstellung auf einen emissionsfreien Betrieb zu erreichen bzw. finanzieren zu können.

Die lokal emissionsfreien Busse sind und bleiben in der Anschaffung immer noch deutlich teurer als herkömmliche Fahrzeuge. Hinzu kommt, dass in den Betriebshöfen und im Netz neue spezifische Infrastrukturen geschaffen werden müssen. Aus heutiger Sicht ist derzeit noch unklar, wie die Verkehrsunternehmen, die durch den Wegfall der Bundesförderung entstandene Finanzierungslücke schließen können. Die ÖPNV-Branche befindet sich hierzu nicht zuletzt über ihre Spitzenverbände und die kommunalen Aufgabenträger in Gesprächen und Abstimmungen mit Bund und Ländern.

Die SW Bäder hat nach den COVID-Jahren einen besonderen unternehmerischen Fokus auf der Wieder- und Neugewinnung von Badegästen. Hier waren die Rahmenbedingungen im Berichtsjahr grundsätzlich wieder normal. Negativ wirkten sich eine temporäre Schließung des Hallenbads Dudweiler bzw. die schlechte Witterung zum Ende der Freibadsaison aus.

Bereich Services mit stabilem Leistungsumfang

Im Berichtsjahr haben sich keine relevanten Veränderungen im Bereich der Services der SW GmbH für Konzerngesellschaften bzw. die weiteren Partnerunternehmen ergeben.

Bereich Erzeugung | Operativ guter Ergebnisbeitrag und Sonderabschreibung angesichts der zukünftigen Marktsituation

Mit der Beendigung des sog. ZF-Modells, nach dem das HKW Süd in den Vorjahren von der ZF betrieben wurde, zum 31.12.2022 hatte die SW GmbH mit Beginn des Berichtsjahres die Betreibereigenschaft für das HKW-Süd gänzlich zurück übernommen.

Der Eigenbetrieb des HKW Süd erfordert ein aktives Management für das Absatz-/Beschaffungsportfolio, bei der der erwartete Absatz von Strom und Fernwärme sowie die Beschaffung von Erdgas und CO₂-Zertifikaten in Einklang zu bringen sind. In diesem Zusammenhang werden Absicherungsgeschäfte zur Risikobegrenzung getätigt. Der Betrieb der Anlagen richtet sich primär an dem Wärmebedarf des Fernwärmeteilnetzes „Südschiene“ aus, zu dessen Versorgung die SW GmbH gemäß FW-Liefervertrag verpflichtet ist. Mit der täglichen Kraftwerkseinsatzplanung werden die zur Wärmeversorgung einzusetzenden Kraftwerksanlagen (GuD, Spitzenlastkessel, Wärmespeicher) festgelegt.

Im Berichtsjahr haben sich die außerordentlich hohen Volatilitäten auf den Energiemärkten für den Bereich Erzeugung der SW GmbH in höheren Beschaffungsaufwendungen, aber auch höheren eigenen Umsatzerlösen widerspiegelt. Im Bereich der Eigenerzeugung konnte dabei operativ ein deutlich positives Spartenergebnis erwirtschaftet werden.

Nach den historisch hohen Energiepreisen, die sich insbesondere Mitte des Jahres 2022 an den Energiebörsen eingestellt hatten und die mit Übernahme der Erzeugung nach Ende des so genannten ZF-Modells im Berichtsjahr für ein deutlich positives Erzeugungsergebnis genutzt werden konnten, sind die für die Erzeugung relevanten Preise auf Absatz- und Beschaffungsmärkten kontinuierlich und deutlich gefallen. Niedrigere Energiepreise bedeuten trotz synchronem Rückgang der Gas- und Strompreise geringere Spreads der Erzeugungsanlagen und somit insgesamt geringere Deckungs- bzw. Ergebnisbeiträge der Erzeugung. Die Einschätzung der Entwicklung in den Jahren 2024 ff. hat handelsrechtlich einen entsprechenden dauerhaften Wertminderungsbedarf impliziert, dem durch eine Sonderabschreibung auf die Erzeugungs-Assets im Jahresabschluss 2023 Rechnung getragen wurde.

SW Netz | Zukunftsorientierte Aufstellung angesichts der großen Transformationsherausforderungen

Im Berichtsjahr betrug die im Netz der SW Netz durchgeleitete Strommenge 953 Mio. kWh. Sie liegt damit um etwa 142 Mio. kWh über dem Vergleichswert des Vorjahres (im Vorjahr: 811 Mio. kWh). Die Durchleitung von Fernwärme im Verteilnetz ist im Berichtsjahr um etwa 33 Mio. kWh auf nunmehr 452 Mio. kWh gesunken (im Vorjahr: 485 Mio. kWh). Außerdem wurden im Berichtsjahr 1.314 Mio. kWh Erdgas im Netz der SW Netz durchgeleitet, das sind 453 Mio. kWh weniger als im Vorjahr (im Vorjahr: 1.767 Mio. kWh). Das Wasseraufkommen ist im Berichtszeitraum mit 11,6 Mio. m³ um 0,1 Mio. m³ im Vergleich zum Vorjahr gesunken (im Vorjahr: 11,7 Mio. m³).

Bereits im Vorjahr hatte die Tochtergesellschaft SW Netz ein Projekt zur Effizienzsteigerung mit Blick auf die zukünftigen Anforderungen gestartet. Im Berichtsjahr sind hieraus Weiterentwicklungen der Aufbauorganisation erfolgt. Der Fokus liegt nunmehr verstärkt auf der Ablauforganisation mit einem besonderen Schwerpunkt im Bereich der Digitalisierung der Kundenschnittstellen und betrieblichen Prozesse.

Saarbahn | Entwicklung wesentlicher Leistungskennziffern im Geschäftsjahr 2023

Die Verkehrsleistung der Saarbahn in den Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Geschäftsjahr 2023 mit rund 36,8 Mio. beförderten Fahrgästen unter dem Niveau des Vorjahres (40,1 Mio. Fahrgäste). Hiervon entfielen insgesamt 25,8 Mio. (im Vorjahr: 28,0 Mio.) Fahrgäste auf die Bus-Verkehre sowie 11,0 Mio. (im Vorjahr: 12,0 Mio.) Fahrgäste auf den Bereich der Bahn-Verkehre. Im Vergleich zum Vorjahr ist dabei zu berücksichtigen, dass die Werte im Jahr 2022 stark durch die Sondereffekte des sehr günstigen 9-Euro-Tickets getragen wurden.

Im Berichtsjahr wurden 18 Busse mit modernem Diesel-Antrieb neu beschafft. Grundsätzlich erfüllen alle in jüngerer Vergangenheit angeschafften Busse die Abgasnorm Euro 6, also den gegenwärtig anspruchsvollsten europäischen Abgasstandard für Busse und Lkws, und sind mit Fahrgastklimaanlagen, behindertengerechter Niederflurtechnik, Absenkvorrichtungen und Rollstuhlrampen ausgestattet. Das Durchschnittsalter der Busflotte liegt insgesamt bei 7,5 Jahren (im Vorjahr: 8,4 Jahre).

Im Berichtsjahr wurde zudem der Auftrag für die ersten 28 lokal emissionsfreien Busse mit Brennstoffzellen-Antrieb (Gesamtinvestitionen 16,5 Mio. €) an die Firma Bamford Bus Company Holdings Limited (Wrightbus) erteilt. Der Zulauf der Busse startet Anfang 2025, die letzte Tranche soll im November 2025 zugehen. Damit kann die Einsteuerung in den Regelbetrieb Ende 2025 bzw. im ersten Quartal 2026 erfolgen. Die Vergabeentscheidung für die H2-Tankstelle ist nachfolgend im 1. Quartal 2024 erfolgt. Die Investitionen in die Busse und die Tankstelleninfrastruktur werden mit Bundesmitteln gefördert.

SB Netz | Beschaffungsprojekt für 28 neue Tram-Train-Fahrzeug verläuft bisher im Wesentlichen planmäßig

Nach einer europaweiten Ausschreibung hat die SB Netz am 14. Januar 2022 gemeinsam mit dem Projektkonsortium (bestehend aus den Verkehrsbetrieben Karlsruhe (VBK), der Albtal-Verkehrs-Gesellschaft (AVG), Schiene Oberösterreich, dem Land Salzburg und dem Zweckverband Regional-Stadtbahn Neckar-Alb) Europas größten Auftrag zur Lieferung und Instandhaltung von bis zu 504 Tram Train-Fahrzeugen erfolgreich vergeben. Den Zuschlag mit einem Gesamtvolumen von bis zu 4 Mrd. € hat die Firma Stadler mit Sitz im schweizerischen Bussnang erhalten. In den kommenden zwölf Jahren werden von Stadler die Tram-Trains im spanischen Valencia produziert. An diesem Standort hat sich Stadler auf die Fertigung von Tram-Trains spezialisiert. Der Rahmenvertrag für das Gesamtkonsortium umfasst dabei eine feste Bestellmenge von 246 Fahrzeugen vom Typ CITYLINK mit einem Volumen von rund 1,7 Mrd. € sowie optionale Bestellungen von insgesamt 258 Fahrzeugen.

Im Rahmen dieses Gesamtauftrags entfallen auf die SB Netz 28 Festbestellungen sowie 21 optionale Bestellungen. Die Festbestellungen bedeuten ein Investitionsvolumen von rund 140 Mio. €. Die Finanzierung erfolgt über die Helaba Landesbank Hessen-Thüringen. Diese stellt unter Einbindung der SaarLB Finanzierungsmittel in Höhe von insgesamt 140 Mio. € zur Verfügung, die der Saarbahn Netz GmbH im Zeitraum 2022 bis 2027 über die Begebung von insgesamt sechs Namensschuldverschreibungen zufließen. Die Namensschuldverschreibung wird dabei ab dem Ausgabetag mit einem Zinssatz von 1,11% p.a. auf den jeweils ausstehenden Emissionsbetrag verzinst. Das Zinsfixing erfolgte am 14.01.2022 und ist über die gesamte Laufzeit bis zum Jahr 2052 festgeschrieben.

Im Projektplan ist derzeit ein leichter Verzug gegenüber den ursprünglichen Planungen eingetreten. Die ersten Fahrzeuge werden damit nicht mehr in der zweiten Jahreshälfte 2024, sondern in der ersten Jahreshälfte 2025 an die SB Netz ausgeliefert. Insgesamt erhält die SB Netz danach weitere 24 Tram-Trains, die sukzessive in den Jahren 2025 bis 2027 die bisherigen Bestandsfahrzeuge ablösen sollen. Optionale Bestellungen wurden bisher nicht ausgelöst.

Die Vereinbarung mit Stadler umfasst neben der Fahrzeugentwicklung, -produktion, -inbetriebsetzung und -zulassung auch einen auf bis zu 32 Jahre (davon als Festbestellung 16 Jahre) angelegten anschließenden Instandhaltungsvertrag. Stadler wird hierfür wiederum die Werkstätten der Kooperationspartner als Subunternehmer mit der Instandhaltung beauftragen. Das Volumen der Instandhaltungsleistungen (für das Konsortium insgesamt) beträgt rd. 4 Mrd. €. Die Instandhaltung der Fahrzeuge der SB Netz wird in der eigenen Werkstatt in Brebach erfolgen.

SW Bäder | Gute Entwicklung durch Witterungsbedingungen und temporäre Schließung des Hallenbads Dudweiler beeinträchtigt

Unter Berücksichtigung der ungünstigen Witterungsbedingungen zum Ende der Freibadsaison 2023 sowie der zeitweiligen Nicht-Verfügbarkeit des Hallenbads Dudweiler nach einem Ausfall des Heizkessels und entsprechender Erneuerung war die Entwicklung im Berichtsjahr 2023 letztlich zufriedenstellend. Es bedarf aber zukünftig weiterer Anstrengungen, um umsatzzeitig zu einer Verbesserung der Ergebnissituation zu kommen. Das im Wesentlichen auf die Erhaltung des Status Quo ausgelegte Investitionsprogramm konnte ebenso wie das Instandhaltungsprogramm planmäßig abgearbeitet werden.

co.met | Weiter wachsende Bedeutung smarterer, intelligenter Dienstleistungen

Moderne und innovative Dienstleistungen bilden das Rückgrat für den wirtschaftlichen Erfolg des SW Konzerns. So wird beispielsweise dem Smart Metering in den nächsten Jahren angesichts der aktuellen Gesetzgebungen eine hohe strategische Bedeutung zukommen. Hierfür ist die co.met im Geschäftsfeld Dienstleistungen als auf den Aufgabenkomplex der Metering-Services spezialisierter Dienstleister gut positioniert.

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2024

Die Entwicklung der SW GmbH hängt sowohl von den eigenen Aktivitäten sowie den Entwicklungen ihrer Tochtergesellschaften ab. Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir beim Jahresüberschuss erneut mit einem positiven Jahresergebnis leicht oberhalb des Ergebnisses im Berichtsjahr.

Gesellschaft für Straßenbahnen Im Saartal AG



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-5003-0
Gegründet: 1982

Vorstand:

Franz-Josef Johann

Herr Johann war zugleich Geschäftsführer der Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken, er erhielt seine Bezüge von dieser Gesellschaft. Andere Vorteile wurden ihm nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	511.291,88	10,00
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	4.601.626,93	90,00
Gesamt:	5.112.918,81	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Seit der Neustrukturierung im Geschäftsjahr 2002 ist mit dem Betriebsübergang das aktive Geschäft der Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG – die Saartal-Linien (GSS) auf die beiden Unternehmen Saarbahn GmbH und Saarbahn Netz GmbH übergegangen.

Dabei ist der Fahrbetrieb der GSS, einschließlich der Linienkonzessionen und der Busse, auf die Betriebsgesellschaft Saarbahn GmbH und der Teilbetrieb „Infrastruktur“ mit wesentlichen Betriebsmitteln und der Werkstatt auf die Saarbahn Netz GmbH übertragen worden.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
BG Patrick Berberich	
OB Uwe Conradt	AR-Vorsitzender
Frank Durst	
Christine Jung	
Patrick Kratz	
Dr. Georg Nienaber	
Dr. Sirin Özfirat (bis 17.11.2023)	
Claus Schrick	stellvertr. AR-Vorsitzender
Dr. Christel Weins	stellvertr. AR-Vorsitzende
Mirko Wirschum	
Michael Zimmer (seit 17.11.2023)	

Die Bezüge des Aufsichtsrats beliefen sich auf TEUR 7.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
VSE AG, Saarbrücken	2.527.232,00	6,17
BEKA (Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH), Köln	3.780,00	1,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	2.908	2.963	-55	-2
Finanzanlagen	9.453	9.453	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	12.361	12.416	-55	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	47.102	46.745	357	1
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	0	0	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	47.102	46.745	357	1
RAP	212	222	-10	-5
BILANZSUMME	59.675	59.383	292	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	5.113	5.113	0	0
Kapitalrücklage	1.200	1.200	0	0
Gewinnrücklage	2.045	2.045	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	8.358	8.358	0	0
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	49.937	49.547	390	1
Verbindlichkeiten	1.380	1.478	-98	-7
- kurzfristig	710	509	201	39
- langfristig	670	969	-299	-31
FREMDKAPITAL	51.317	51.025	292	1
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	59.675	59.383	292	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1.610	1.520	90	6
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	4.029	3.520	509	14
Gesamtleistung	5.639	5.040	599	12
Materialaufwand	710	909	-199	-22
Personalaufwand	4.070	3.710	360	10
Abschreibungen	126	120	6	5
sonstiger betr. Aufwand	1.138	1.229	-91	-7
sonstige Steuern	53	52	1	2
Erträge aus Beteiligungen	761	1.110	-349	-31
Betriebsergebnis	303	130	173	133
Finanzergebnis	741	-781	1.522	-195
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	1.044	-651	1.695	-260

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	72	205	-133	-65

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Ertragslage der GSS war im Geschäftsjahr 2023 durch die Rückstellungsaufwendungen für Pensionen und das Finanzergebnis geprägt.

Die geringen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind auf Basis des Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Method) unter Berücksichtigung eines Rechnungszinsfußes von 1,82 % p.a. (Vj. 1,78 % p.a.) berechnet worden.

Im Wesentlichen führten diese aus der Bewertung der Pensionen stammenden Effekte und das verbesserte Finanzergebnis zu einem Jahresüberschuss von 1,0 Mio. EUR (Vj. -0,7 Mio. EUR), der gemäß dem bestehenden Ergebnisabführungsvertrag an die Stadtwerke Saarbrücken GmbH abgeführt wurde. Im Vergleich zur Planung wurde somit ein besseres Ergebnis als das Planergebnis erreicht.

Die Gesellschaft GSS wird auch künftig im Wesentlichen eine Immobilienverwaltungsgesellschaft sein. Neben dem Grundbesitz und den aufstehenden Gebäuden und Hallen, die an die Betriebs- und Infrastrukturgesellschaften vermietet werden, trägt sie weiterhin die Pensionszusagen und hält die Minderheitsanteile an der VSE AG.

Für das Jahr 2024 erwartet der Vorstand eine konstante Geschäftsentwicklung aufgrund versicherungsmathematischer Entlastungen durch das wieder ansteigende Zinsniveau im Zusammenhang mit der Bewertung der Pensionsverpflichtungen. Im Geschäftsjahr 2024 wird daher ein Ergebnis vor Verlustübernahme von EUR 0,3 Mio. erwartet.

VSE AG

Heinrich-Böcking-Str. 10-14, 66121 Saarbrücken
Telefon: 0681-607-0
Internet: www.vse.de
E-Mail: online@vse.de
Gegründet: 1912

Geschäftsführung:

Dr. jur. Hanno Dornseifer
Dr.-Ing. Stephan Tenge

Die Schutz- bzw. Befreiungsklausel gemäß § 286 (4) HGB wurde in Bezug auf die aktiven Vorstände in Anspruch genommen.

Die Bezüge der ehemaligen Vorstandsmitglieder einschließlich ihrer Hinterbliebenen beliefen sich im Berichtsjahr auf 0,1 Mio. € (0,2 Mio. €). Für ehemalige Vorstandsmitglieder und ihre Hinterbliebenen sind Pensionsrückstellungen in Höhe von 2,7 Mio. € (2,8 Mio. €) gebildet.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Anteile Stückaktien	Anteil in %
innogy SE	400.001	50 + 1 Aktie
Kommunale Beteiligungsgesellschaft Saar mbH	122.665	15,33
Regionalverband Saarbrücken	71.576	8,95
Landkreis Saarlouis	57.585	7,20
Bundesland Saarland	52.000	6,50
Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG	49.401	6,17
Eigene Aktien	21.334	2,67
Landkreis St. Wendel	13.949	1,74
Landkreis Neunkirchen	11.489	1,44
Gesamt:	800.000	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

(1) Gegenstand des Unternehmens ist

1. die Beschaffung und gewerbliche Nutzung von Energien, insbesondere die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas und Wärme;
2. die Versorgung mit Wasser;
3. die nichtnukleare Entsorgung;
4. die Gewinnung und Umwandlung von Energien sowie die Herstellung und Verarbeitung hierbei anfallender Stoffe und Produkte sowie petrochemischer Erzeugnisse;
5. die Errichtung und der Betrieb von Telekommunikationssystemen;
6. der Handel mit Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, unfertigen und fertigen Erzeugnissen sowie Waren, soweit dies im Zusammenhang mit den vorgenannten Tätigkeiten der Gesellschaft steht.

(2) Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Die Gesellschaft kann insbesondere

1. Dienstleistungen erbringen;
2. allein oder gemeinsam mit anderen für eigene oder fremde Rechnung Anlagen und Einrichtungen aller Art erwerben, errichten und betreiben,

3. Forschung und Entwicklung betreiben und fördern; Patente und sonstige gewerbliche Schutzrechte, Kenntnisse und Erfahrungen erwerben, verwerten und veräußern;
4. Grundstücke und andere Immobilien erwerben, verwerten und veräußern;
5. Zweigniederlassungen errichten.

- (3) Die Gesellschaft kann im Rahmen der Absätze 1 und 2
1. neue Gesellschaften gründen;
 2. sich an bestehenden oder neu zu gründenden Gesellschaften beteiligen und solchen Gesellschaften Betriebe übertragen oder überlassen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Minister Jürgen Barke	
Michael Blug	
OB Uwe Conradt	
OB Peter Demmer	
Marcel Dubois	
René Ehm	
Torsten Flosbach	
Martin Folz (seit 26.04.2023)	
Marc Geble	
Peter Gillo	1. stellvertr. AR-Vorsitzender
Katja Haumer (seit 24.04.2023)	
Thomas Herrmann	
Ernst-Rainer Hertel	
Harald Heß	AR-Vorsitzender
Ute Kurtz	
LR Patrik Lauer	
LR Sören Meng	
Thomas Neifer	2. stellvertr. AR-Vorsitzender
BM Hans-Joachim Neumeyer	
LR Udo Recktenwald	
Dr. Joachim Schneider (bis 25.04.2023 AR-Vorsitzender)	
Katja Steger	
Robin Weiland	

Die Gesamtbezüge der Mitglieder des Aufsichtsrats betragen im Berichtsjahr 0,3 Mio. €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in T €	Anteil in %
Energy Ventures GmbH, Saarbrücken	50	100,00
Fernwärmeversorgung Saarlouis-Steinrausch Investitionsgesellschaft mbH, Saarlouis	511	100,00
VSE-Stiftung gGmbH, Saarbrücken	25	100,00
VSE Verteilnetz GmbH, Saarbrücken	30	100,00
VSE-Windpark Merchingen VerwaltungsGmbH, Saarbrücken	50	100,00
Windpark Wadern-Felsenberg GmbH, Wadern	25	100,00
artelis S.A., Luxembourg	3.000	90,00
FAMIS GmbH, Saarbrücken	4.270	74,90
energis GmbH, Saarbrücken	50.208	56,53
Windpark Büschdorf GmbH, Perl	25	51,00
VKB-GmbH, Neunkirchen	25	50,01
prego services GmbH, Saarbrücken	1.000	50,00
Projecta 14 GmbH, Saarbrücken	25	50,00
VOLTARIS GmbH, Maxdorf	100	50,00

Unternehmen	Anteil in T €	Anteil in %
Windpark Losheim-Britten GmbH, Losheim am See	25	50,00
Windpark Nohfelden-Eisen GmbH, Nohfelden	25	50,00
Windpark Perl GmbH, Perl	25	42,00
Windpark Oberthal GmbH, Oberthal	25	35,00
Kraftwerk Wehrden GmbH, Völklingen	30	33,34
GKW Dillingen GmbH & Co. KG, Dillingen/Saar	12.000	25,20
Verwaltungsgesellschaft GKW Dillingen mbH, Dillingen/Saar	100	25,20
Windenergie Merzig GmbH, Merzig	25	20,00
Stadtwerke Völklingen Netz GmbH, Völklingen	12.100	17,60
Stadtwerke Völklingen Vertrieb GmbH, Völklingen	6.000	17,60
Stadtwerke Sulzbach/Saar GmbH, Sulzbach/Saar	10.300	15,00
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	4.760	11,58
IZES gGmbH, Saarbrücken	820	8,26
Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG, Freisen	5.578	8,11
Deutsches Forschungszentrum für Künstliche Intelligenz GmbH, Kaiserslautern	1.716	2,50

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	8.292	8.625	-333	-4
Sachanlagen	24.425	27.632	-3.207	-12
Finanzanlagen	292.136	305.661	-13.525	-4
ANLAGEVERMÖGEN	324.853	341.918	-17.065	-5
Vorräte	5.562	5.881	-319	-5
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	295.842	218.254	77.588	36
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	7.194	353	6.841	1.938
UMLAUFVERMÖGEN	308.598	224.488	84.110	37
RAP	173	180	-7	-4
BILANZSUMME	633.624	566.586	67.038	12
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	39.868	39.868	0	0
Kapitalrücklage	77.906	77.906	0	0
Gewinnrücklage	57.368	57.368	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	20.760	12.062	8.698	72
EIGENKAPITAL	195.902	187.204	8.698	5
Sonderposten	1.753	1.772	-19	-1
Rückstellungen	178.955	160.611	18.344	11
Verbindlichkeiten	255.275	215.159	40.116	19
- kurzfristig	255.275	215.159	40.116	19
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	434.230	375.770	58.460	16
RAP	1.739	1.840	-101	-5
BILANZSUMME	633.624	566.586	67.038	12

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1.511.286	1.013.135	498.151	49
Bestandsveränderungen	-375	-5.342	4.967	-93
aktivierte Eigenleistungen	0	640	-640	-100
sonst. betr. Erträge	28.952	14.917	14.035	94
Gesamtleistung	1.539.863	1.023.350	516.513	50
Materialaufwand	1.468.659	959.079	509.580	53
Personalaufwand	27.219	42.334	-15.115	-36
Abschreibungen	2.598	1.193	1.405	118
sonstiger betr. Aufwand	33.063	27.103	5.960	22
sonstige Steuern	260	243	17	7
Erträge aus Beteiligungen	14.279	24.754	-10.475	-42
Betriebsergebnis	22.343	18.152	4.191	23
Finanzergebnis	7.871	-25.585	33.456	-131
Ertragssteuern	9.516	782	8.734	1.117
Jahresergebnis	20.698	-8.215	28.913	-352

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	218	205	13	6
davon Auszubildende	13	12	1	8
Investitionen	3.683	15.069	-11386	-76

beka GmbH

c/o Design Offices Köln, Christophstraße 15-17, 50670 Köln

Telefon: 0221 / 951449-0

Internet: www.beka.de

E-Mail: info@beka.de

Gegründet: 25.10.1961

Geschäftsführung:

Dr.-Ing. Robert Coenen

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG	9.000	2,35
Diverse	373.520	97,65
Gesamt:	382.520	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Ein- und Verkauf aller für den Bau, die Erhaltung und den Betrieb von Verkehrsbetrieben und ähnlichen Unternehmungen erforderlichen Wirtschaftsgüter.

Gegenstand des Unternehmens ist weiterhin die Förderung des öffentlichen Nahverkehrs und der öffentlichen Nahverkehrsunternehmungen durch Geschäfte und Maßnahmen aller Art. Die Gesellschaft kann solche Geschäfte und Maßnahmen im eigenen oder fremden Namen betreiben.

Aufsichtsrat:

Die Gesellschaft verfügt über einen Aufsichtsrat.

Saarbahn Netz GmbH

Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-5003-0
Internet: www.saarbahn.de
E-Mail: info@saarbahn.de
Gegründet: 1996



Geschäftsführung:

Dipl.-Ökonom Karsten Nagel

Der Geschäftsführer der Saarbahn Netz GmbH war zugleich Geschäftsführer der Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken, er erhielt seine Bezüge von dieser Gesellschaft. Andere Vorteile wurden nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücke GmbH, Saarbrücken	490.840,21	60,00
Stadtwerke Saarbrücken Holding GmbH, Saarbrücken	327.226,80	40,00
Gesamt:	818.067,01	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist Planung, Bau und Betrieb eines Stadtbahn-Systems in der Region Saar.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Martin Althage (seit 06.11.2023)	
Dr. Gerd Bauer (bis 25.08.2023)	
Magret Berwian (seit 06.03.2023)	
Britta Blau	
Michael Bleines	
BM Klauspeter Brill	
Yvonne Brück	
Heiner Engelhardt	
Saskia Grün	
Hermann Hoffmann (bis 06.03.2023)	
Christine Jung	
Patrick Kratz (vom 30.03.2023 bis 06.11.2023)	
Thomas Kruse	
BMin Barbara Meyer	AR-Vorsitzende
Susanne Nickolai (bis 30.03.2023)	
Dr. Georg Nienaber-Malter	
Wolfgang Ost	
Dr. Jens Rosenbaum (seit 06.11.2023)	
Rainer Ritz	stellvertr. AR-Vorsitzender
Siegfried Sax	
Philipp Schneider	
Patricia Schumann	
Reiner Schwarz	
Anja Wagner	stellvertr. AR-Vorsitzende
Ina Weißmann	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 10 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Saarbahn GmbH, Saarbrücken	511.291,88	100,00
Saarländische Nahverkehrs-Service GmbH, Völklingen	15.000,00	25,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	86	138	-52	-38
Sachanlagen	186.224	154.139	32.085	21
Finanzanlagen	1.549	1.549	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	187.859	155.826	32.033	21
Vorräte	4.699	4.639	60	1
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	790	1.488	-698	-47
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	2	2	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	5.491	6.129	-638	-10
RAP	44	65	-21	-32
BILANZSUMME	193.394	162.020	31.374	19
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	818	818	0	0
Kapitalrücklage	1.738	1.738	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	2.556	2.556	0	0
Sonderposten	85.449	93.255	-7.806	-8
Rückstellungen	7.928	8.491	-563	-7
Verbindlichkeiten	97.461	57.718	39.743	69
- kurzfristig	21.855	22.334	-479	-2
- langfristig	75.606	35.384	40.222	114
FREMDKAPITAL	105.389	66.209	39.180	59
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	193.394	162.020	31.374	19

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	27.099	27.324	-225	-1
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	8.745	10.990	-2.245	-20
Gesamtleistung	35.844	38.314	-2.470	-6
Materialaufwand	14.198	13.197	1.001	8
Personalaufwand	8.672	7.969	703	9
Abschreibungen	12.186	13.950	-1.764	-13
sonstiger betr. Aufwand	5.293	5.243	50	1
sonstige Steuern	13	14	-1	-7
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-4.518	-2.059	-2.459	119
Finanzergebnis	-6.094	-12.819	6.725	-52
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-10.612	-14.878	4.266	-29

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	127	128	-1	-1
davon Auszubildende	0	2	-2	-100
Investitionen	44.222	29.250	14.972	51

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die SB Netz bildet zusammen mit den Gesellschaften Saarbahn GmbH (Saarbahn), und der Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG (GSS) das Geschäftsfeld Mobilität des Stadtwerke Saarbrücken Konzerns. Dabei wird der Fahrbetrieb einschließlich der Linienkonzessionen von der Saarbahn und der Bereich Infrastruktur, Werkstätten und TramTrain-Flotte von der SB Netz wahrgenommen. Die GSS ist im Wesentlichen im Bereich des Immobilienmanagements tätig und übernimmt Funktionen in der Altersvorsorge für den Mobilitätsbereich. Im Gegensatz zur Saarbahn bzw. SB Netz hat die GSS keine eigenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Heute bilden SB Netz und Saarbahn mit zusammen über 600 Mitarbeitern und einem Außenumsatz von über 50 Mio. € im Geschäftsjahr 2023, d.h. im Berichtsjahr, das mit Abstand größte kommunale ÖPNV-Unternehmen im Saarland.

Entwicklung im relevanten Marktumfeld

Erfolgreicher Start des Deutschland-Tickets

Das bundesweit im ÖPNV gültige Deutschland-Ticket wurde zum 1. Mai 2023 zum Preis von 49 € pro Monat eingeführt. Das Ticket ist in digitaler Form erhältlich und wird in einem monatlich kündbaren Abonnement angeboten. Das Deutschland-Ticket kann deutschlandweit in allen Nahverkehrszügen wie z. B. RB-, RE-, S-Bahn-Zügen und zusätzlich in den öffentlichen Verkehrsmitteln wie Bussen, Straßenbahnen, U-Bahnen etc. der teilnehmenden Landestarife, Verkehrsverbünde und Verkehrsunternehmen gemäß Geltungsbereich und gemäß deren Bedingungen für beliebig viele Fahrten genutzt werden.

Laut Statistischem Bundesamt waren 2023 rund 10,9 Milliarden Fahrgäste mit dem ÖPNV unterwegs. Die Nachfrage ist im Vergleich zum Vorjahr damit um rund neun Prozent gestiegen. Das ist positiv sowie eng verknüpft mit der Einführung des Deutschland-Tickets zu sehen und zeigt eine hohe Akzeptanz bei den Kunden und Kundinnen in Form einer intensiven Nutzung. Zuletzt ist es ferner gelungen, eine bundesweite Einigung für ein rabattiertes Angebot für Studierende zu erzielen, dass ab dem Sommersemester 2024 bereitstehen soll.

Die Ausgestaltung des Deutschland-Tickets ist noch nicht abgeschlossen. Offen ist etwa die Frage, wie das Ticket langfristig über das Jahr 2024 hinaus finanziert werden kann. Bund und Länder wollen sich hierfür im Jahr 2024 rechtzeitig über die weitere Finanzierung des Deutschland-Tickets einschließlich eines Mechanismus zur Fortschreibung des Ticketpreises verständigen, der auch eine Erhöhung der Preise beinhalten kann. Mit Blick auf die Preisentwicklung im Jahr 2024 haben Bund und Länder in einer Sonder- Verkehrsministerkonferenz im Januar 2024 zunächst beschlossen, dass der Preis von 49 Euro pro Monat für das Deutschlandticket für das gesamte Jahr 2024 beibehalten wird. Da bei der Finanzierungsannahme aber unter anderem maßgeblich im Jahr 2023 nicht genutzte Finanzmittel bei der Kalkulation und Entscheidungsfindung berücksichtigt wurden, lässt sich der gewählte Ansatz absehbar nicht für nachfolgende Jahre fortschreiben.

Verkehrsleistung

Die Verkehrsleistung der Tochtergesellschaft Saarbahn in den Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Geschäftsjahr 2023 mit rund 36,8 Mio. beförderten Fahrgästen unter dem Niveau des Vorjahres (40,1 Mio. Fahrgäste). Hiervon entfielen insgesamt 25,8 Mio. (im Vorjahr: 28,0 Mio.) Fahrgäste auf die Bus-Verkehre sowie 11,0 Mio. (im Vorjahr: 12,0 Mio.) Fahrgäste auf den Bereich der Bahn-Verkehre. Im Vergleich zum Vorjahr ist dabei zu berücksichtigen, dass die Werte im Jahr 2022 stark durch die Sondereffekte des sehr günstigen 9-Euro-Tickets getragen wurden.

Betriebsleistung

Die Betriebsleistung der Tochtergesellschaft Saarbahn mit ihren Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Berichtsjahr entsprechend der langjährigen Beauftragung mit 9,44 Mio. Fahrzeug-Kilometern annähernd auf Vorjahresniveau (im Vorjahr: 9,50 Mio. Fahrzeug-Kilometer):

- Die **Betriebsleistung im Bus-Bereich** lag mit 7,58 Mio. Bus-km annähernd auf Vorjahresniveau (im Vorjahr: 7,66 Mio. Bus-km).
- Die **Betriebsleistung im Bahn-Bereich** auf der Strecke von Saargemünd (Sarreguemines) bis Lebach lag mit 1,86 Mio. Zug-km leicht über dem Vorjahresniveau (im Vorjahr: 1,84 Mio. Zug-km).

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2024

Unsere aktuelle Prognose für das Geschäftsjahr 2024 basiert vor allem auf den folgenden Annahmen:

- **Stabile Betriebsleistung und höhere Verkehrsleistung:** Die Betriebsleistung wird im Wesentlichen durch die langjährige stabile Beauftragung im Rahmen des öffentlichen Dienstleistungsauftrags definiert. Vor diesem Hintergrund werden sich für das Jahr 2024 keine relevanten Veränderungen im Angebot der Saarbahn mit ihren Bus- und Bahn-Verkehren geben und entsprechend die Betriebsleistung auf dem Niveau des Berichtsjahres bleiben. In der Verkehrsleistung erwarten wir einen leichten weiteren Anstieg.
- **Auswirkungen des Deutschland-Tickets auf die Ticket-Strukturen und den Wettbewerb im Vertrieb:** Strukturell haben die im Jahr 2023 erfolgte Einführungen des Deutschland-Tickets sowie des Junge-Leute-Tickets erhebliche Auswirkungen sowohl auf die verkaufte Ticket-Struktur als auch die Kasseneinnahmen der Verkehrsunternehmen gehabt. Zudem hat im Wettbewerb der Vertriebsplattformen die Bedeutung der digitalen Aufstellung signifikant zugenommen, da ein bundesweiter Erwerb möglich ist und insofern auch Fahrgäste im Saarland ihre Tickets bei Verbänden oder Unternehmen außerhalb des Saarlands erwerben können. Für das Jahr 2024 gilt erneut eine Bundesländer-Vereinbarung zur Finanzierung des D-Tickets, zudem wurde dabei der Preis in Höhe von 49 € für das Deutschland-Ticket ganzjährig fortgeschrieben. In der Tarifstruktur des saarVV gibt es für das Jahr 2024 keine Veränderungen im Vergleich zum Berichtsjahr.
- **Höherer Aufwand durch höhere Energiekosten und allgemeine Preissteigerungen für bezogenen Materialien und Leistungen:** Im Aufwand werden sich die seit Anfang 2022 deutlich höheren Energiebezugskosten, aber auch das insgesamt deutlich höhere Niveau im Materialaufwand im laufenden Geschäftsjahr fortsetzen.
- **Höherer Personalaufwand aus abgeschlossenen Tarifverträgen:** Mit Blick auf die anzuwendenden Tarifverträge mit ver.di und dem KAV Saar wird mit einem deutlich höheren Personalaufwand im laufenden Geschäftsjahr gerechnet.
- **Entfall von begünstigenden Sondereffekten:** Nachdem ertragsseitig im Jahr 2023 erhebliche positive Sondereffekte im Zusammenhang u.a. mit der Abrechnung von Vorjahren vereinnahmt werden konnten, gilt dies für das laufende Geschäftsjahr nicht mehr.
- **Interne Optimierungen:** Wir planen auch für das laufende Geschäftsjahr die Fortsetzung des konsequenten Kostenmanagements sowie die Umsetzung einzelner struktureller Anpassungen.
- **Auswirkungen des Ukraine-Kriegs bzw. der Entwicklung im Nahen Osten:** Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die Ukraine am 24.02.2022 und das nachfolgende Kriegsgeschehen stellen ein Ereignis dar, das erhebliche Auswirkungen auf die globale Wirtschaft sowie die Rohstoff-, Güter- und Finanzmärkte hatte bzw. weiterhin hat und damit in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung unverändert auch die wirtschaftliche Entwicklung der Saarbahn beeinflussen kann. Dies gilt sowohl für Materialverfügbarkeiten und -preise als auch die Zinsaufwendungen für Fremdkapitalfinanzierungen, was jeweils erhebliche Auswirkungen auf die Ertrags-, Vermögens-, Finanzlage haben könnte. Auch der Überfall der Hamas auf Israel am 07.10.2023 sowie die Gefahr einer nachlaufenden Eskalation im Nahen Osten hat ein hohes Risikopotenzial für die weitere gesamtwirtschaftliche Entwicklung bzw. insbesondere die Energiepreise. Für die aktuelle Geschäftsprognose wird dabei unterstellt, dass es im laufenden Geschäftsjahr keine zusätzlichen disruptiven negativen Effekte aus der weiteren Entwicklung des Ukraine-Kriegs bzw. im Nahen Osten gibt.

Für das Geschäftsjahr 2024 geben wir für die nicht-finanziellen bzw. die finanziellen Leistungsindikatoren die nachfolgende Prognose ab:

Entwicklung der nicht-finanziellen Leistungsindikatoren	2023	2024
Verfügbarkeit der Fahrzeuge	gut	↗
Verfügbarkeit der Schienen-Infrastruktur	gut	→

Entwicklung der nicht-finanziellen Leistungsindikatoren (Saarbahn)	2023	2024
Betriebsleistung Bahn (in Mio. Bus-km)	7,58	→
Betriebsleistung Bahn (in Mio. Zug-km)	1,86	→
Verkehrsleistung (in Mio. Fahrgästen)	36,8	↗

Entwicklung der finanziellen Leistungsindikatoren (in T€)	2023	2024
Umsatz	27.099	↗
Betriebsergebnis (= Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	-4.505	↗
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-10.612	↘

- **Verfügbarkeit der Fahrzeuge:** Im Geschäftsjahr 2024 erwarten wir einen weiteren Rückgang des Instandhaltungstaus bei den Bahnen und damit eine nochmals leicht verbesserte Verfügbarkeit der Fahrzeuge.
- **Verfügbarkeit der Schienen-Infrastruktur:** Im Geschäftsjahr 2024 erwarten wir erneut eine durchgängig gute Verfügbarkeit der Schienen-Infrastruktur.
- **Betriebsleistung (Saarbahn):** Im Geschäftsjahr 2024 wird die Betriebsleistung entsprechend der langjährigen Beauftragung im öDA sowohl für die Bus- wie auch für die Bahn-Verkehre auf dem Niveau des Berichtsjahres liegen.
- **Verkehrsleistung (Saarbahn):** Im Geschäftsjahr 2024 erwarten wir durch Normalisierung nach der COVID-Pandemie sowie die positiven Anreize durch das Deutschland Ticket bzw. das Junge Leute Ticket einen weiteren erkennbaren Anstieg.
- **Umsatz:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir mit einem Umsatz etwas oberhalb des Berichtsjahres.
- **Betriebsergebnis:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir im Betriebsergebnis mit einer Entwicklung im Rahmen der verabschiedeten Erfolgsplanung.
- **Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir beim Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme, entsprechend der erwarteten Entwicklung des Betriebsergebnisses und vor allem des Betriebsergebnisses der Saarbahn, mit einer deutlichen Verschlechterung.

Saarbahn GmbH

Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-5003-0
Internet: www.saarbahn.de
E-Mail: info@saarbahn.de
Gegründet: 1996



Geschäftsführung:

Dipl.-Ökonom Karsten Nagel

Der Geschäftsführer der Saarbahn GmbH war zugleich Geschäftsführer der Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken. Er erhielt seine Bezüge von dieser Gesellschaft; andere Vorteile wurden nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarbahn Netz GmbH, Saarbrücken	511.291,88	100,00
Gesamt:	511.291,88	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist - bei weitestgehender Schonung der Umwelt - die Bereitstellung verkehrswirtschaftlicher Dienstleistungen, insbesondere das Befördern von Personen im Rahmen des schienengebundenen sowie des nicht schienengebundenen öffentlichen Personennahverkehrs.

Dazu gehören:

- der Betrieb mit einem Stadtbahnsystem in der Region Saar,
- der Betrieb im eigenen und fremden Namen mit Bussen in der Region Saar,
- der Bau und die Unterhaltung von Verkehrseinrichtungen,
- die Erbringung von mit dem Personenverkehr zusammenhängenden Dienstleistungen im eigenen und fremden Namen.

Die Saarbahn ist die Betriebsgesellschaft der VVS-Verkehrsgesellschaften. Sie erbringt Verkehrsdienstleistungen mit Bus und Bahn.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Martin Althage (seit 06.10.2023)	
Britta Blau	
Yvonne Brück	stellvertr. AR-Vorsitzende
Edith Eckert	
Willi Edelbluth	
Heiner Engelhardt	
Kai-Uwe Falk	
Hermann Hoffmann	stellvertr. AR-Vorsitzender
Christine Jung	
Patrick Kratz (bis 06.10.2023)	
Thomas Kruse	
BMin Barbara Meyer	AR-Vorsitzende
Markus Morsing	
Susanne Nickolai (bis 13.02.2023)	
Dr. Georg Nienaber-Malter	

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Dr. Sirin Özfirat (bis 06.10.2023)
 BM Thomas Redelberger
 Dr. Jens Rosenbaum (seit 06.10.2023)
 Philipp Schneider
 Patricia Schumann
 Reiner Schwarz
 Anke Schwindling
 Hermann Simon
 Anja Wagner (seit 13.02.2023)

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 10 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Saar-Bus GmbH i.L.	13.000,00	26,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	112	66	46	70
Sachanlagen	14.796	10.960	3.836	35
Finanzanlagen	23	23	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	14.931	11.049	3.882	35
Vorräte	214	213	1	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	18.662	16.829	1.833	11
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	2	2	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	18.878	17.044	1.834	11
RAP	0	31	-31	-100
BILANZSUMME	33.809	28.124	5.685	20
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	511	511	0	0
Kapitalrücklage	1.023	1.023	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	1.534	1.534	0	0
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	12.835	14.597	-1.762	-12
Verbindlichkeiten	18.749	11.483	7.266	63
- kurzfristig	7.538	4.634	2.904	63
- langfristig	11.211	6.849	4.362	64
FREMDKAPITAL	31.584	26.080	5.504	21
RAP	691	510	181	35
BILANZSUMME	33.809	28.124	5.685	20

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	50.685	45.471	5.214	11
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	9.869	6.800	3.069	45
Gesamtleistung	60.554	52.271	8.283	16
Materialaufwand	37.527	35.109	2.418	7
Personalaufwand	22.364	21.492	872	4
Abschreibungen	2.861	4.412	-1.551	-35
sonstiger betr. Aufwand	3.415	3.290	125	4
sonstige Steuern	5	4	1	25
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-5.618	-12.036	6.418	-53
Finanzergebnis	-58	-195	137	-70
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-5.676	-12.231	6.555	-54

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	415	426	-11	-3
davon Auszubildende	11	15	-4	-27
Investitionen	6.743	103	6.640	6.447

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Saarbahn bildet zusammen mit den Gesellschaften Saarbahn Netz GmbH (SB Netz), und der Gesellschaft für Straßenbahnen im Saartal AG (GSS) das Geschäftsfeld Mobilität des Stadtwerke Saarbrücken Konzerns. Dabei wird der Fahrbetrieb einschließlich der Linienkonzessionen von der Saarbahn und der Bereich Infrastruktur, Werkstätten und TramTrain-Flotte von der SB Netz wahrgenommen. Die GSS ist im Wesentlichen im Bereich des Immobilienmanagements tätig und übernimmt Funktionen in der Altersvorsorge für den Mobilitätsbereich. Im Gegensatz zur Saarbahn bzw. SB Netz hat die GSS keine eigenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Heute bilden Saarbahn und SB Netz mit zusammen über 600 Mitarbeitenden und einem Außenumsatz von über 50 Mio. € im Geschäftsjahr 2023, d.h. im Berichtsjahr, das mit Abstand größte kommunale ÖPNV-Unternehmen im Saarland.

Entwicklung im relevanten Marktumfeld

Das bundesweit im ÖPNV gültige Deutschland-Ticket wurde zum 1. Mai 2023 zum Preis von 49 € pro Monat eingeführt. Das Ticket ist in digitaler Form erhältlich und wird in einem monatlich kündbaren Abonnement angeboten. Das Deutschland-Ticket kann deutschlandweit in allen Nahverkehrszügen wie z. B. RB-, RE-, S-Bahn-Zügen und zusätzlich in den öffentlichen Verkehrsmitteln wie Bussen, Straßenbahnen, U-Bahnen etc. der teilnehmenden Landestarife, Verkehrsverbünde und Verkehrsunternehmen gemäß Geltungsbereich und gemäß deren Bedingungen für beliebig viele Fahrten genutzt werden.

Laut Statistischem Bundesamt waren 2023 rund 10,9 Milliarden Fahrgäste mit dem ÖPNV unterwegs. Die Nachfrage ist im Vergleich zum Vorjahr damit um rund neun Prozent gestiegen. Das ist positiv sowie eng verknüpft mit der Einführung des Deutschland-Tickets zu sehen und zeigt eine hohe Akzeptanz bei den Kunden und Kundinnen in Form einer intensiven Nutzung. Zuletzt ist es ferner gelungen, eine bundesweite Einigung für ein rabattiertes Angebot für Studierende zu erzielen, dass ab dem Sommersemester 2024 bereitstehen soll.

Die Ausgestaltung des Deutschland-Tickets ist noch nicht abgeschlossen. Offen ist etwa die Frage, wie das Ticket langfristig über das Jahr 2024 hinaus finanziert werden kann. Bund und Länder wollen sich hierfür im Jahr 2024 rechtzeitig über die weitere Finanzierung des Deutschland-Tickets einschließlich eines Mechanismus zur Fortschreibung des Ticketpreises verständigen, der auch eine Erhöhung der

Preise beinhalten kann. Mit Blick auf die Preisentwicklung im Jahr 2024 haben Bund und Länder in einer Sonder-

Verkehrsministerkonferenz im Januar 2024 zunächst beschlossen, dass der Preis von 49 € pro Monat für das Deutschlandticket für das gesamte Jahr 2024 beibehalten wird. Da bei der Finanzierungsannahme aber unter anderem maßgeblich im Jahr 2023 nicht genutzte Finanzmittel bei der Kalkulation und Entscheidungsfindung berücksichtigt wurden, lässt sich der gewählte Ansatz absehbar nicht für nachfolgende Jahre fortschreiben.

Verkehrsleistung

Die Verkehrsleistung der Saarbahn in den Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Geschäftsjahr 2023 mit rund 36,8 Mio. beförderten Fahrgästen unter dem Niveau des Vorjahres (40,1 Mio. Fahrgäste). Hiervon entfielen insgesamt 25,8 Mio. (im Vorjahr: 28,1 Mio.) Fahrgäste auf die Bus-Verkehre sowie 11,0 Mio. (im Vorjahr: 12,0 Mio.) Fahrgäste auf den Bereich der Bahn-Verkehre. Im Vergleich zum Vorjahr ist dabei zu berücksichtigen, dass die Werte im Jahr 2022 stark durch die Sondereffekte des sehr günstigen 9-Euro-Tickets getragen wurden.

Betriebsleistung

Die Betriebsleistung der Saarbahn mit ihren Bus- und Bahn-Verkehren insgesamt lag im Berichtsjahr entsprechend der langjährigen Beauftragung mit 9,44 Mio. Fahrzeug-Kilometern annähernd auf Vorjahresniveau (im Vorjahr: 9,50 Mio. Fahrzeug-Kilometer):

- Die Betriebsleistung im Bus-Bereich lag mit 7,58 Mio. Bus-km leicht unter dem Vorjahresniveau (im Vorjahr: 7,66 Mio. Bus-km).
- Die Betriebsleistung im Bahn-Bereich auf der Strecke von Saargemünd (Sarreguemines) bis Lebach lag mit 1,86 Mio. Zug-km leicht über dem Vorjahresniveau (im Vorjahr: 1,84 Mio. Zug-km).

Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2024

Unsere aktuelle Prognose für das Geschäftsjahr 2024 basiert vor allem auf den folgenden Annahmen:

- **Stabile Betriebsleistung und höhere Verkehrsleistung:** Die Betriebsleistung wird im Wesentlichen durch die langjährige stabile Beauftragung im Rahmen des öffentlichen Dienstleistungsauftrags definiert. Vor diesem Hintergrund werden sich für das Jahr 2024 keine relevanten Veränderungen im Angebot der Saarbahn mit ihren Bus- und Bahn-Verkehren geben und entsprechend die Betriebsleistung auf dem Niveau des Berichtsjahres bleiben. In der Verkehrsleistung erwarten wir einen leichten weiteren Anstieg.
- **Auswirkungen des Deutschland-Tickets auf die Ticket-Strukturen und den Wettbewerb im Vertrieb:** Strukturell haben die im Jahr 2023 erfolgte Einführungen des Deutschland-Tickets sowie des Junge-Leute-Tickets erhebliche Auswirkungen sowohl auf die verkaufte Ticket-Struktur als auch die Kasseneinnahmen der Verkehrsunternehmen gehabt. Zudem hat im Wettbewerb der Vertriebsplattformen die Bedeutung der digitalen Aufstellung signifikant zugenommen, da ein bundesweiter Erwerb möglich ist und insofern auch Fahrgäste im Saarland ihre Tickets bei Verbänden oder Unternehmen außerhalb des Saarlands erwerben können. Für das Jahr 2024 gilt erneut eine Bundesländer-Vereinbarung zur Finanzierung des D-Tickets, zudem wurde dabei der Preis in Höhe von 49 € für das Deutschland-Ticket ganzjährig fortgeschrieben. In der Tarifstruktur des saarVV gibt es für das Jahr 2024 keine Veränderungen im Vergleich zum Berichtsjahr.
- **Höherer Aufwand durch höhere Energiekosten und allgemeine Preissteigerungen für bezogene Materialien und Leistungen:** Im Aufwand werden sich die seit Anfang 2022 deutlich erhöhten Energiebezugskosten, aber auch das insgesamt deutlich höhere Niveau im Materialaufwand im laufenden Geschäftsjahr fortsetzen.
- **Höherer Personalaufwand aus abgeschlossenen Tarifverträgen bzw. noch anstehenden Tarifverhandlungen:** Mit Blick auf die anzuwendenden Tarifverträge mit ver.di und KAV Saar bzw. der GDL rechnen wir mit einem deutlich höheren Personalaufwand im laufenden Geschäftsjahr.
- **Entfall von begünstigenden Sondereffekten:** Nachdem ertragsseitig im Jahr 2023 erhebliche positive Sondereffekte im Zusammenhang u.a. mit der Abrechnung von Vorjahren vereinnahmt werden konnten, gilt dies für das laufende Geschäftsjahr nicht mehr.

- **Interne Optimierungen:** Wir planen auch für das laufende Geschäftsjahr die Fortsetzung des konsequenten Kostenmanagements sowie die Umsetzung einzelner struktureller Anpassungen.
- **Auswirkungen des Ukraine-Kriegs bzw. der Entwicklung im Nahen Osten:** Der Einmarsch der russischen Streitkräfte in die Ukraine am 24.02.2022 und das nachfolgende Kriegsgeschehen stellen ein Ereignis dar, das erhebliche Auswirkungen auf die globale Wirtschaft sowie die Rohstoff-, Güter- und Finanzmärkte hatte bzw. weiterhin hat und damit in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung unverändert auch die wirtschaftliche Entwicklung der Saarbahn beeinflussen kann. Dies gilt sowohl für Materialverfügbarkeiten und -preise als auch die Zinsaufwendungen für Fremdkapitalfinanzierungen, was jeweils erhebliche Auswirkungen auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage haben könnte. Auch der Überfall der Hamas auf Israel am 07.10.2023 sowie die Gefahr einer nachlaufenden Eskalation im Nahen Osten hat ein hohes Risikopotenzial für die weitere gesamtwirtschaftliche Entwicklung bzw. insbesondere die Energiepreise. Für die aktuelle Geschäftsprognose wird dabei unterstellt, dass es im laufenden Geschäftsjahr keine zusätzlichen disruptiven negativen Effekte aus der weiteren Entwicklung des Ukraine-Kriegs bzw. im Nahen Osten gibt.

Für das Geschäftsjahr 2024 geben wir für die nicht-finanziellen bzw. die finanziellen Leistungsindikatoren die nachfolgende Prognose ab:

Entwicklung der nicht-finanziellen Leistungsindikatoren	2023	2024
Betriebsleistung Bahn (in Mio. Bus-km)	7,58	→
Betriebsleistung Bahn (in Mio. Zug-km)	1,86	→
Verkehrsleistung (in Mio. Fahrgästen)	36,8	↗

Entwicklung der finanziellen Leistungsindikatoren (in T€)	2023	2024
Umsatz	50.685	→
Betriebsergebnis (= Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	-5.613	↘
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-5.676	↘

- **Betriebsleistung:** Im Geschäftsjahr 2024 wird die Betriebsleistung entsprechend der langjährigen Beauftragung im öDA sowohl für die Bus- wie auch für die Bahn-Verkehre auf dem Niveau des Berichtsjahres liegen.
- **Verkehrsleistung:** Im Geschäftsjahr 2024 erwarten wir durch Normalisierung nach der COVID-Pandemie sowie die positiven Anreize und Zuwächse durch das Deutschland Ticket bzw. das Junge Leute Ticket einen weiteren leichten Anstieg.
- **Umsatz:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir mit einem Umsatz auf Vorjahresniveau.
- **Betriebsergebnis:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir im Betriebsergebnis mit einer deutlichen Verschlechterung gegenüber dem Berichtsjahr aus dem Wegfall positiver einmaliger Sondereffekte sowie deutlicher Mehrbelastungen im Personalaufwand
- **Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir beim Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme, entsprechend der Entwicklung im Betriebsergebnis, mit einer deutlichen Verschlechterung.

SNS GmbH Saarländische Nahverkehrs-Service GmbH



Hohenzollernstraße 8, 66333 Völklingen
Telefon: 06898/9095-413
Internet: www.saarvv.de
E-Mail: s.huehn@saarvv.de
Gegründet: 2005

Geschäftsführung:

Hauptamtliche Geschäftsführerin ist Elke Schmidt
Auf die Anhangangabe der Vergütung der Geschäftsführung wird nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarbahn Netz GmbH, Saarbrücken	15.000	25
SNS GmbH (Übernahme Eigenanteil durch SNS GmbH)	9.000	15
DB Regio AG	10.000	16,67
KVS GmbH, Saarlouis	7.500	12,5
Neunkircher Verkehrs GmbH, Neunkirchen	5.000	8,33
SNS Beteiligungs GbR privates Busgewerbe	5.000	8,33
Völklinger Verkehrsbetriebe GmbH, Völklingen	2.500	4,17
Saar-Mobil GmbH & Co. KG	6.000	10
Gesamt	60.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Koordinierung von verbundbezogenen Aufgaben des öffentlichen Personennahverkehrs (insbesondere Einnahmeaufteilung, Festlegung des Verbundtarifes, Abo-Vertrieb, Marketing) im Interesse seiner Gesellschafter und Dritter, soweit diese Teilnehmer am saarlandweiten Verbundtarif (saarVV) sind.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Patrik Lauer	Aufsichtsratsvorsitzender
Sören Meng	Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Margret Berwian	
Peter Edlinger (bis 14.06.2023)	
Herrmann Hoffmann (bis 14.06.2023)	
Christine Jung	
Axel Klaus	
Dr. Georg Nienaber	
Philipp Schneider	
Maria-Anna Gruber	
Andreas Michel	
Pascal Koch	
Mirko Wirschum (ab 14.06.2023)	
Karsten Nagel (ab 14.06.2023)	
Stefan Lay	
Hans Gassert	
Michael Renkes	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates rund 0,9 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Energie SaarLorLux GbR



Richard-Wagner-Str- 14-16, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-4777
Internet: www.energie-saarlorlux.com
E-Mail: info@energie-saarlorlux.com
Gegründet: 2005

Geschäftsführung:

Die Führung der Geschäfte der Energie SaarLorLux GbR (ESLL GbR) steht den beiden Gesellschaftern - der ENGIE Deutschland GmbH und der Stadtwerke Saarbrücken GmbH - gemeinschaftlich zu.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in T€	Anteil in %
ENGIE Deutschland GmbH, Köln	6.990	51,00
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	5.804	49,00
Gesamt:	12.794	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Durchführung von Marketingmaßnahmen und sonstigen Serviceleistungen für die Energie SaarLorLux AG und andere Unternehmen des Energiesektors, mit Ausnahme genehmigungspflichtiger Tätigkeiten. Ferner ist die ESLL GbR berechtigt, Beteiligungen, insbesondere an der Energie SaarLorLux AG und anderen Unternehmen zu halten und zu verwalten. Zweck der Gesellschaft ist ferner die einheitliche Willensbildung gegenüber der Energie SaarLorLux AG zu deren einheitlicher Leitung.

Kooperationsausschuss:

Mitglied	Funktion
Marcus Sohns	Vorsitzender
Karsten Nagel	
Thomas Henn	
Franz-Josef Johann	

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Energie SaarLorLux AG	12.794.000,00	100,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	12.794	10.294	2.500	24
ANLAGEVERMÖGEN	12.794	10.294	2.500	24
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	45.611	18.018	27.593	153
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	116	197	-81	-41
UMLAUFVERMÖGEN	45.727	18.215	27.512	151
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	58.521	28.509	30.012	105
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	12.794	10.294	2.500	24
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	12.794	10.294	2.500	24
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	5.285	1.737	3.548	204
Verbindlichkeiten	40.269	16.478	23.791	144
- kurzfristig	40.269	16.478	23.791	144
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	45.554	18.215	27.339	150
Passiv latente Steuern	173	0	173	0
BILANZSUMME	58.521	28.509	30.012	105

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtleistung	6.828	5.050	1.778	35
Personalaufwand	1.186	1.156	30	3
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	170	178	-8	-4
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	37.706	16.208	21.498	133
Betriebsergebnis	43.178	19.924	23.254	117
Finanzergebnis	-15	-310	295	-95
Ertragssteuern	5.834	4.256	1.578	37
Jahresergebnis	37.329	15.358	21.971	143

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	11	11	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Mit der ESLL AG besteht ein Dienstleistungsvertrag über die Erbringung von Dienstleistungen in den Bereichen Personalwesen, IT, Recht sowie Portfoliomanagement. Insgesamt hat die Gesellschaft hierfür in 2023 eine Vergütung von TEUR 760 erhalten.

Aus dem Ergebnisabführungsvertrag mit der ESLL AG resultierte für das Jahr 2023 ein Ertrag in Höhe von TEUR 37.706.

Weiterhin besteht mit der ESLL AG ein Gewerbesteuerumlagevertrag, im Rahmen dessen hat die Gesellschaft in 2023 eine Vergütung von insgesamt TEUR 5.634 erhalten

Mit der ENGIE Deutschland AG, Berlin, besteht ein Vertrag über die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Finanzbuchhaltung. Hierfür hat die ESLL GbR in 2023 eine Vergütung von insgesamt TEUR 450 erhalten.

Energie SaarLorLux AG



Richard-Wagner-Str- 14-16, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-4777
Internet: www.energie-saarlorlux.com
E-Mail: info@energie-saarlorlux.com
Gegründet: 2000

Vorstand:

Joachim Morsch
Detlef Huth
Martin Kraus

Auf die Angabe der Gesamtbezüge des Vorstands nach § 285 Nr. 9a HGB wird unter Bezugnahme auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Pensionsrückstellungen für ehemalige Vorstandsmitglieder sind in voller Höhe gebildet und belaufen sich zum 31. Dezember 2023 auf 528 TEUR (Vorjahr 530 TEUR).

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Energie SaarLorLux GbR, Saarbrücken	9.345.000,00	100,00
Gesamt:	9.345.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Gegenstand des Unternehmens ist die Erzeugung von Strom und Fernwärme sowie der Vertrieb von Strom, Gas und Fernwärme sowie damit in Zusammenhang stehende Dienstleistungen.
- (2) In diesem Zusammenhang kann die Gesellschaft andere Unternehmen gründen, erwerben oder sich an ihnen beteiligen, Niederlassungen errichten und alle sonstigen Maßnahmen ergreifen sowie Rechtsgeschäfte vornehmen, die zur Erreichung und Förderung des Gesellschaftszwecks notwendig oder dienlich sind.

Die Energie SaarLorLux wurde im Jahre 2000 als gemeinsames Vertriebsunternehmen der ENGIE Deutschland AG (EDAG, vormals: GDF SUEZ Energie Deutschland AG) und der Saarbrücker Stadtwerke gegründet. Am 08. Februar 2002 wurde die GmbH in eine Aktiengesellschaft umgewandelt. Die ENGIE Deutschland AG (vormals: GDF SUEZ Energie Deutschland AG) und Stadtwerke Saarbrücken GmbH (vormals: Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Saarbrücken mbH) gründete mit Wirkung vom 01. Januar 2006 die Energie SaarLorLux GbR. Deren Aufgabe ist die Durchführung von Serviceleistungen für die Energie SaarLorLux AG und andere Unternehmen des Energiesektors. Auf Basis der Kooperationsverträge zwischen ENGIE Deutschland AG (EDAG), der Stadtwerke Saarbrücken GmbH und der Energie SaarLorLux AG (ESLL) vom 22. Dezember 2010 hat die ESLL von der EDAG deren Erzeugungsportfolio im Saarland erworben.

Ihre Aufgabe ist die Erzeugung von Strom und Fernwärme sowie der Vertrieb von Strom, Gas, Fernwärme sowie damit in Zusammenhang stehende Dienstleistungen. Die Gesellschaft versorgt überwiegend Kunden im Vertriebsgebiet Saarland und Umgebung.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
OB Uwe Conradt	stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Heiner Engelhardt	
André Grieser	
Thomas Henn	
Franz-Josef Johann	
Christine Jung	
Alexander Keßler	
Annette Kofler	
Patrick Kratz	
Ralph Lohmeyer	
Manfred Schmitz (bis 31.12.2023)	Aufsichtsratsvorsitzender
Stefan Schwan	
Marcus Sohns	
Peter Storch	
Sascha Zehner	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 8 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Emil Energie GmbH	25.000,00	100,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	96.825	109.523	-12.698	-12
Finanzanlagen	184	184	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	97.009	109.707	-12.698	-12
Vorräte	17.276	15.754	1.522	10
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	303.915	230.416	73.499	32
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	1.546	1.435	111	8
UMLAUFVERMÖGEN	322.737	247.605	75.132	30
RAP	5.550	3.777	1.773	47
BILANZSUMME	425.296	361.089	64.207	18
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	9.345	9.345	0	0
Kapitalrücklage	3.435	935	2.500	267
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	12.780	10.280	2.500	24
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	38.052	40.464	-2.412	-6
Verbindlichkeiten	374.464	310.345	64.119	21
- kurzfristig	333.931	265.545	68.386	26
- langfristig	40.533	44.800	-4.267	-10
FREMDKAPITAL	412.516	350.809	61.707	18
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	425.296	361.089	64.207	18

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	687.352	412.936	274.416	66
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	2.715	2.273	442	19
Gesamtleistung	690.067	415.209	274.858	66
Materialaufwand	608.676	359.191	249.485	69
Personalaufwand	16.287	16.204	83	1
Abschreibungen	10.661	7.233	3.428	47
sonstiger betr. Aufwand	11.999	10.922	1.077	10
sonstige Steuern	53	53	0	0
Erträge aus Beteiligungen	596	303	293	97
Betriebsergebnis	42.987	21.909	21.078	96
Finanzergebnis	353	-1.866	2.219	-119
Ertragssteuern	5.634	3.835	1.799	47
Jahresergebnis	37.706	16.208	21.498	133

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	165	166	-1	-1
davon Auszubildende	6	9	-3	-33
Investitionen	4.531	18.428	-13.897	-75

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Energie SaarLorLux AG ist das gemeinsame Energievertriebs- und Energieerzeugungsunternehmen der ENGIE Deutschland GmbH und der Stadtwerke Saarbrücken GmbH. Das Geschäftsportfolio des Energievertriebs umfasst die Versorgung von Haushalts-, Gewerbe- und Geschäftskunden mit Strom, Gas und Fernwärme sowie die Erbringung damit in Zusammenhang stehender energienaher Dienstleistungen. Dazu gehören auch Lösungsangebote zur Energieeffizienz, zu Solarstrom oder zur Elektromobilität. Übergreifendes Ziel ist es, den Kunden in Saarbrücken und der Region partnerschaftlich zu begegnen und attraktive Leistungen zu wettbewerbsfähigen Preisen anzubieten. Die Energieerzeugung betrifft den Betrieb und die Unterhaltung des Heizkraftwerks Römerbrücke zur Strom- und Fernwärmeerzeugung mit der entsprechenden Besicherung des Wärmeportfolios. Dabei stellt das sich in 2023 erstmals ganzjährig in Betrieb befindliche Gasmotorenkraftwerk unseren Beitrag zur Energiewende dar. Dieses hocheffiziente Energieerzeugungssystem mit modernster Kraft-Wärme-Kopplung und einer Gesamtleistung von je 53 MW elektrisch bzw. thermisch bildet für die nächsten Jahrzehnte die Basis für eine zuverlässige und umweltfreundlichere Fernwärmeversorgung Saarbrückens und führt gegenüber der ehemaligen Kohlekraftwerkstechnik zu einer signifikanten Verringerung des Kohlendioxid-Ausstoßes um rd. 60.000 t je Jahr.

Die geopolitischen Konflikte bewirkten in 2023 hohe Unsicherheiten auf den Energiemärkten. Entsprechend hoch war die Volatilität an den Energiehandels- und Beschaffungsmärkten, auch wenn im Jahresverlauf eine gewisse Entspannung zu verzeichnen war. Aufgrund der milden Witterung, vollständig gefüllter Gasspeicher und der aufgebauten LNG-Infrastruktur konnte das mögliche Entstehen einer Gasmangellage abgewendet werden. Die von der Bundesregierung eingeführten Preisbremsen haben bei Privatkunden und Unternehmen den massiven Anstieg der Energiepreise gemildert und für eine spürbare finanzielle Entlastung gesorgt.

Die Geschäftsentwicklung des Berichtsjahres ist trotz eines sehr herausfordernden Marktumfelds mit schwierigen Rahmenbedingungen als sehr erfreulich zu bewerten. So liegt das Ergebnis vor Steuern mit 43,4 Mio. € um 23,3 Mio. € über dem Vorjahreswert und übertrifft um 23,3 Mio. € die Vorjahresprognose.

Nach dem Überwinden des Krisenjahres 2023 zeigt sich eine erfolgreiche Stabilisierung bei der deutschen Energiewirtschaft. Im Zuge des weiteren Ausbaus der Erneuerbaren Energien wird für 2024 de-

ren Anteil an der Stromerzeugung in Deutschland auf über 60 % ansteigen. Zuverlässige Gaslieferungen aus Westeuropa und die LNG-Importe zu den errichteten Terminals sorgen für eine stabile Gasversorgung. Auch an Energiegroßhandelsmärkten ist seit Anfang 2024 mit dem kontinuierlichen Sinken der Strom- und Gaspreise eine Entspannung zu verzeichnen. Fraglich ist dabei allerdings, ob sich dieser Trend als nachhaltig erweist und ob das Vorkrisenpreisniveau nochmals erreicht werden kann.

Die Geschäftsentwicklung im Energievertrieb wird im Wesentlichen von den Faktoren Witterungsverlauf, Konjunktorentwicklung sowie dem Wettbewerbsumfeld beeinflusst. Wir gehen davon aus, dass sich die Preissensibilität unserer Haushaltskunden durch den Wegfall staatlicher Preisbremsen und der verschobenen Einführung eines Klimagelds verstärken und eine vorhandene Wechselbereitschaft intensiviert wird. Hinzu kommt das Auslaufen der zeitlich befristeten Senkung der Mehrwertsteuer auf Erdgas und Fernwärme zum Ende des ersten Quartals 2024. Einen zunehmenden Wettbewerbsdruck sehen wir überdies aus einem abermaligen Markteintritt neuer Akteure auf den Preisvergleichsportalen. Diesen Entwicklungen begegnen wir mit einer attraktiven Produktgestaltung, gezielten Kundenakquisitionen und entsprechenden Kundenbindungsinstrumenten, einer hohen Servicequalität sowie einem effektiven Kostenmanagement. Unsere Geschäftskunden wollen klimaneutral werden und setzen vermehrt auf innovative Energielösungen zur CO₂-Reduktion. Hier sehen wir Wachstumspotenziale mit unseren vielfältigen und individuell zugeschnittenen Angeboten an dezentralen und energieeffizienten Infrastrukturlösungen.

Verlässlich, transparent, zukunftsorientiert, digital und flexibel sind nur einige der Kundenanforderungen an uns als Energieversorger der Zukunft. Dem entgegenen wir mit einer Unternehmensstrategie, in der die Themen Nachhaltigkeit, Kundenorientierung und Regionalität zentrale Elemente sind. Unser neuer Leitsatz „Deine Energie #vonhier für morgen“ bringt unseren Anspruch, ein regionales Versorgungsangebot mit Weitblick und Zukunft zu bieten, klar auf den Punkt, grenzt uns vom Wettbewerb ab und verdeutlicht zugleich, dass wir den kommenden Herausforderungen gewachsen sind.

Die Fernwärme- und Stromerzeugung werden wir in den kommenden Jahrzehnten über unser neues Gasmotorenkraftwerk GAMOR darstellen, welches hinsichtlich der Fernwärmeversorgung Saarbrückens neue Maßstäbe für Flexibilität, Effizienz und ökologische Nachhaltigkeit setzt. In der Dauerbetriebsphase gilt es nun, das Zusammenwirken von GAMOR mit dem neuen Wärmespeicher und den übrigen Erzeugungskomponenten weiter zu perfektionieren. In diesem Zusammenhang werden in 2024 in Zusammenarbeit mit der Stadtwerke Saarbrücken Netz AG weitere Optimierungen in der Fernwärmeversorgung umgesetzt. Dazu zählen insbesondere Maßnahmen zur Reduzierung von Netzverlusten, zur Digitalisierung von Kundenstationen sowie der Abschluss einer größeren Netzinvestition zur Fernwärmeversorgung des Stadtteils Burbach. Im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben hinsichtlich der kommunalen Wärmeplanung stehen auch wir vor der Herausforderung der Dekarbonisierung der Fernwärme. Hier planen wir entlang eines konkreten Transformationsplans u.a. die Errichtung einer Flusswärmepumpe am Standort HKW Römerbrücke sowie perspektivisch die Umrüstung von GAMOR auf reinen Wasserstoffbetrieb.

Bei der Energiebeschaffung setzen wir unverändert auf die diversifizierten Bezugsstrukturen der ENGIE-Gruppe.

Aufgrund der Einbindung in das Finanzclearing der ENGIE-Gruppe und dem unverändert guten Zugang zu den Kapitalmärkten können wir unseren Finanz- und Liquiditätsbedarf jederzeit decken. Zur Verbesserung unserer geringen Eigenkapitalausstattung haben die Gesellschafter der Energie SaarLorLux GbR in einem ersten Schritt 2,5 Mio. € in die Kapitalrücklage eingezahlt. Diese Vorgehensweise soll im Geschäftsjahr 2024 mit der Einzahlung eines weiteren nennenswerten Betrags fortgesetzt werden.

Aus operativer Sicht gehen wir davon aus, dass sich nach dem außerordentlich erfolgreichen und von Einmaleffekten geprägten Geschäftsjahr 2023 eine Normalisierung der Ergebnissituation eintreten wird und Ergebnisse auf dem Niveau des Geschäftsjahres 2022 zu erwarten sind.

co.met GmbH

Hohenzollernstr. 75, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.co-met.info
E-Mail: peter.backes@co-met.info
Gegründet: 2001



Geschäftsführung:

EUR Ing. Peter Backes
Thomas Hemmer

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2023 belaufen sich auf TEUR 331.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	300.000,00	100,00
Gesamt:	300.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist:

Die Erbringung von Dienstleistungen – einschließlich Datenservice - im Bereich des Zähler- und Messwesens und der Verbrauchsabrechnung für Energie und Wasser einschließlich Datenservice sowie verwandte und ergänzende Dienstleistungen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Mirco Bertucci	
Franz-Josef Johann	
Dr. Volker Krämer	stellvertr. AR-Vorsitzender
BG Tobias Raab	AR-Vorsitzender
Tim Vollmer	
Sandra Wagner	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Keine Beteiligung

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	38	26	12	46
Sachanlagen	938	989	-51	-5
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	976	1.015	-39	-4
Vorräte	246	186	60	32
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	3.744	2.558	1.186	46
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	6	1	5	500
UMLAUFVERMÖGEN	3.996	2.745	1.251	46
RAP	68	62	6	10
BILANZSUMME	5.040	3.822	1.218	32
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	300	300	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	138	138	0	0
EIGENKAPITAL	438	438	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	2.994	2.536	458	18
Verbindlichkeiten	1.608	848	760	90
- kurzfristig	1.608	848	760	90
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	4.602	3.384	1.218	36
RAP			0	0
BILANZSUMME	5.040	3.822	1.218	32

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	16.854	16.797	57	0
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	1.161	293	868	296
Gesamtleistung	18.015	17.090	925	5
Materialaufwand	6.652	5.801	851	15
Personalaufwand	7.169	6.797	372	5
Abschreibungen	1.271	1.326	-55	-4
sonstiger betr. Aufwand	2.509	2.790	-281	-10
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	414	376	38	10
Finanzergebnis	165	34	131	385
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	579	410	169	41

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	106	105	1	1
davon Auszubildende	2	2	0	100
Investitionen	1231	1542	-311	-20

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die nationale Erbringung von Daten- und IT-Systemdienstleistungen in den Bereichen Messwesen, Messstellenbetrieb, Messdienstleistungen und Messwertverarbeitung für die Versorgungs- und Energiewirtschaft.

Kern des Produktportfolios sind webfähige IT-Systeme, die auch als Software-as-a-Service-Dienste (SaaS) durch Kunden der co.met genutzt werden. Dazu zählen insbesondere eigenentwickelte Lösungen für die Geschäftssegmente konventionelles Ablesemanagement, Smart-Metering, Workforce-Management und Meter-Data-Management. Mit Inkrafttreten des Messstellenbetriebsgesetzes wurde das Portfolio um Dienstleistungen und SaaS rund um die sogenannte „Gateway-Administration“ sowie Aufgaben der sogenannten „Externen Marktteilnehmer“ erweitert. Hierzu werden Software und IT- bzw. Security-Komponenten von Partnern bzw. Vorlieferanten eingesetzt. Die benötigte IT-Infrastruktur wird vonseiten des Bereichs IT des Stadtwerke Saarbrücken - Konzerns installiert und betrieben. Aufgrund der zunehmenden Digitalisierung im Umfeld der Zielkunden der co.met wurde das Portfolio um Leistungen im Kontext eines IoT-Datennetzwerkes (LoRaWAN) sowie Services im Kontext der Energieeffizienz ausgeweitet.

Im Geschäftsjahr 2023 wurde das Unternehmen entsprechend den Planungen geführt und weiterentwickelt.

In konsequenter Fortführung der gewählten Verfahrensweise, im Hinblick auf die Möglichkeit der Verlängerung der Nutzungsdauer eingebauter Messgeräte, konnten im Geschäftsjahr 2023 noch mit gutem Erfolg Verlängerungen der Eichgültigkeit von Elektro-, Gas- und auch Wasserzählern der Stadtwerke Saarbrücken Netz AG (SW Netz AG) realisiert werden.

Die seitens der co.met GmbH entwickelten bzw. betriebenen Systeme und Produkte wurden entsprechend den Markterfordernissen, teilweise mit Partnern, weiterentwickelt, angepasst und am Markt angeboten, es konnten weitere Kundenaufträge gewonnen werden.

Den maßgeblichen finanziellen Leistungsindikator der co.met GmbH stellt das Jahresergebnis vor Ergebnisabführung dar.

Gegenüber der Ergebnisplanung von TEUR 347 für das Geschäftsjahr 2023 wurde ein Ergebnis vor Ergebnisabführung in Höhe von TEUR 579 erreicht. Die Planabweichung resultiert im Wesentlichen aus dem Finanzergebnis.

Insgesamt ist der Geschäftsverlauf als günstig zu beurteilen.

Im Jahr 2023 wurden die Maßnahmen zur Effizienzsteigerung bei der Abbildung bestehender Aufträge weitergeführt und die Produkte und Systeme der co.met GmbH konsequent marktorientiert weiterentwickelt. Die innere Struktur und Organisation der co.met GmbH sowie die Produkte werden weiter kontinuierlich an die sich ändernden Erfordernisse des sehr volatilen Metering-Marktes angepasst. Die Geschäftsführung geht mittelfristig von einer positiven Geschäftsentwicklung aus und plant für das Geschäftsjahr 2024 unter Berücksichtigung der v.g. Effekte aus der Umsetzung der neuen gesetzlichen Maßgaben ein Ergebnis vor Gewinnabführung von TEUR 407.

Wir gehen davon aus, dass unsere Prognosen für das Jahr 2024 die zugrundeliegende Entwicklung des Unternehmens realistisch darstellen. Allerdings kann es in Abhängigkeit von den weiteren Entwicklungen im Zusammenhang mit dem „Gesetz zum Neustart der Digitalisierung der Energiewende“ (GNDEW) nebst zugehörigem Messstellenbetriebsgesetz (MsbG) sowie den Festlegungen der Bundesnetzagentur (BNetzA) zur Ausgestaltung der Integration von steuerbaren Verbrauchseinrichtungen und steuerbaren Netzanschlüssen nach § 14 a Energiewirtschaftsgesetz (EnWG) zu Änderungen des in diesem Bericht beschriebenen Ausblicks für 2024 kommen.

Eine Gefährdung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ist aus heutiger Sicht nicht zu erwarten.

Wasserwerk Blietal GmbH



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1969

Geschäftsführung:

Dipl.-Kfm. Matthias Büchler
Dipl.-Ing. (FH) Corinna Schenkelberger

Die Geschäftsführer haben im Berichtsjahr ihre Bezüge von der Stadtwerke Saarbrücken Netz AG bzw. Stadtwerke Saarbrücken GmbH erhalten. Andere Vorteile wurden ihnen nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	22.242,00	87,00
Saarpfalz-Kreis	3.323,00	13,00
Gesamt:	25.565,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung, die Aufbereitung, die Speicherung, die Zuleitung und der Verkauf von Wasser. Zu den Aufgaben der Gesellschaft gehört die Erledigung aller mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängenden und seinen Belangen dienenden Geschäfte.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Karin Altmeyer	
Alexander Bersin	
Yvonne Brück	
BM Michael Clivot	
Roland Engel	
LR Dr. Theophil Gallo	stellvertr. AR-Vorsitzender
Volker Hanauer	
BM Bernd Hertzler	
Peter Kihl	stellvertr. AR-Vorsitzender
Claudia Kohde-Kilsch	
Charlotte Mast	
BG Tobias Raab	AR-Vorsitzender
Carolin Usner-Reinhard	
Patricia Schumann	
Bernd Weber	
Dr. Christel Weins	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 5 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	5	11	-6	-55
Sachanlagen	7.403	7.320	83	1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	7.408	7.331	77	1
Vorräte	12	8	4	50
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	2.993	2.638	355	13
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	0	0	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	3.005	2.646	359	14
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	10.413	9.977	436	4
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	8.828	8.828	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	8.854	8.854	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	250	39	211	541
Verbindlichkeiten	1.309	1.084	225	21
- kurzfristig	1.003	526	477	91
- langfristig	306	558	-252	-45
FREMDKAPITAL	1.559	1.123	436	39
RAP			0	0
BILANZSUMME	10.413	9.977	436	4

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	6.128	5.262	866	16
Bestandsveränderungen	4	0	4	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	190	403	-213	-53
Gesamtleistung	6.322	5.665	657	12
Materialaufwand	4.367	3.563	804	23
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	567	613	-46	-8
sonstiger betr. Aufwand	562	559	3	1
sonstige Steuern	10	10	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	816	920	-104	-11
Finanzergebnis	106	21	85	405
Dividendengarantien	13	13	0	0
Ertragssteuern	2	2	0	0
Jahresergebnis	907	926	-19	-2

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Wasserwerk Bliestal GmbH (WWB) hat im Geschäftsjahr 2023 wie in den Vorjahren die Versorger der Stadt- und Gemeindeteile im Saarpfalz-Kreis sowie die Landeshauptstadt Saarbrücken aus Anlagen und über Leitungssysteme mit Trinkwasser bester Qualität aus dem Wasserschutzgebiet Bliestal versorgt.

Die Versorgung der Landeshauptstadt Saarbrücken mit Trinkwasser wird mit rd. 60 % aus dem Wassergewinnungsgebiet Bliestal seitens der WWB gedeckt und an den Versorger der Landeshauptstadt Saarbrücken, die SW Netz AG, geliefert.

Der Bescheid zur Entnahme von Grundwasser bis zu 9,8 Mio. m³ p.a. ist bis zum Jahr 2033 gültig. Damit ist die Grundlage der Geschäftstätigkeit langfristig gesichert.

Im Geschäftsjahr 2023 hat die Wasserwerk Bliestal GmbH rd. 8,47 Mio. m³ Rohwasser – rd. 0,24 Mio. m³ weniger als im Vorjahr – gefördert. Die Gesamttrinkwasserabgabe an die Kunden lag bei rd. 8,14 Mio. m³, mit rd. 6,59 Mio. m³ (Vorjahr: 6,66 Mio. m³) ist der Hauptteil des Bliestal-Wassers an die SW Netz AG abgegeben worden. Die Wasserabgabe an die Kunden des Saarpfalz-Kreises lag bei rd. 1,54 Mio. m³ (Vorjahr: 1,51 Mio. m³) leicht über dem Vorjahr. Mit 0,36 Mio. m³ lagen der Eigenverbrauch bzw. die Verluste unter dem Vorjahr (0,46 Mio. m³).

Dabei lag die Abgabe an die SW Netz AG mit 0,20 Mio. m³ niedriger als in der Planung vorgesehen und bei den Kunden im Saarpfalz-Kreis mit 0,16 m³ höher als geplant. Damit wurden 0,04 Mio. m³ mehr Wasser abgegeben als in der Planung vorgesehen. Der geringe Rückgang ist durch den im Vergleich mit dem Vorjahr nicht ganz so heißen Sommer begründet.

Das Geschäftsjahr 2023 ist aus Sicht der Geschäftsführung als unerwartet gutes Geschäftsjahr zu betrachten. Dies ist vor allem auf, gegenüber der Planung, den geringeren Aufwand für den Strombezug (-499 T€) zurückzuführen, der durch die Gewährung der Strompreislösung begründet ist.

Durch den gestiegenen Wasserpreis ist die Erhöhung der Umsatzerlöse bedingt. Die niedrigeren sonstigen betrieblichen Erträge resultieren aus der erstmaligen Aktivierung eines Festwertes für Havarie-Material im Vorjahr. Dieses Material wird in konstanter Menge vorgehalten, damit in Havarie-Fällen sofort reagiert werden kann und so die Versorgungssicherheit weiterhin gewährleistet bleibt. Bedingt durch den weiterhin anhaltenden Personalmangel und die langen Lieferzeiten bei Lieferanten konnten nicht alle für 2023 geplanten Betriebs- und Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden, was zu einem, im Vergleich zur Planung, geringeren Materialaufwand führt.

Für das Jahr 2024 rechnet die Geschäftsführung mit einem weiteren Anstieg der Kosten. Die Geschäftsführung geht von ähnlichen Umsatz- und Absatzmengen für das Jahr 2024 aus.

Die durch den Ukraine-Krieg verursachte Energiekrise führte zu drastischen Steigerungen der Strombezugskosten, die durch eine Anpassung der Wasserpreise in 2023 um +23,5 % kompensiert wurden. In 2024 bleiben die Wasserpreise konstant. Der Anstieg der Gesamtkosten kann mit der Wasserpreiserhöhung allerdings nur teilweise kompensiert werden. Für die Folgejahre wird unterstellt, dass die Strombezugskosten, allerdings immer noch weit über Vorkriegsniveau, leicht sinken. Sollten sich zusätzliche signifikante Einflüsse ergeben, wird die Hochrechnung für das Jahr 2024 angepasst und bei der Wirtschaftsplanung 2025 ff. entsprechend berücksichtigt.

Die Veränderung der klimatischen Verhältnisse – basierend auf den Erfahrungen der letzten Jahre – wird in den Planungen der nächsten Jahre entsprechend berücksichtigt werden. Insofern ist auch die weitere Entwicklung und Planung als kaufmännisch konservativ anzusehen. Eine Abschätzung der Abnahmemengen bei den Kunden, bedingt durch die klimatischen Veränderungen und sonstige Abnahmebedingungen, kann zu größeren Absatzsteigerungen führen; allerdings muss dabei auch die demografische Entwicklung berücksichtigt werden.

Die Geschäftsführung geht aus heutiger Sicht auf Basis des beschlossenen Wirtschaftsplans davon aus, dass ein Jahresüberschuss in Höhe von rd. 0,44 Mio. € für das Geschäftsjahr 2024 zu erwarten ist. In den Folgejahren wird bei konstanten Absatzmengen und einer Anpassung der Wasserpreise an die voraussichtliche Volatilität der Energiekosten mit positiven Ergebnissen gerechnet. Von Seiten der Geschäftsführung wurden, durch die tendenziell schlechteren Rahmenbedingungen, Maßnahmen zur Verringerung von Aufwendungen begonnen und umgesetzt, um Verbesserungen bei den Jahresüberschüssen gegenüber der Wirtschaftsplanung erreichen zu können.

Talsperren- und Grundwasser Aufbereitungs- und Vertriebsgesellschaft mbH

Werkstraße 4, 66606 St. Wendel
Telefon: 06851 8003-0
Gegründet: 1994



Geschäftsführung:

Guido Becker
Dipl.-Kfm. Christian Wunn

Die Geschäftsführung erhält keine Bezüge von der Gesellschaft. Im Berichtsjahr wurde eine Aufwandsentschädigung gem. Beschluss des Aufsichtsrates in Höhe von 200 € (Vorjahr: 600 €) an die Geschäftsführung ausgezahlt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH; Saarbrücken WVW Wasser- und Energieversorgung	150.700,00	22,77
Kreis St. Wendel GmbH, St. Wendel energis GmbH, Saarbrücken	270.750,00	40,90
Zweckverband Wasserversorgung der Stadt- und Landgemeinden des Kreises Neunkirchen, Ottweiler (WVO)	150.700,00	22,77
	89.800,00	13,56
Gesamt:	661.950,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Unternehmensgegenstand sind Planung, Bau und Betrieb von Aufbereitungsanlagen, die Erbringung von wasserwirtschaftlichen Dienstleistungen, Betriebsführungs- und Geschäftsbesorgungsdienstleistungen, die Gewinnung und Aufbereitung von Rohwasser sowie der Vertrieb, der Verkauf und die Vermarktung von Roh- und Trinkwasser.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Karin Altmeyer	
Martin Backes	
BM Dr. Franz-Josef Barth	
BG Patrick Berberich	stellvertr. AR-Vorsitzender
BM Dr. Andreas Feld	
BM Sascha Hilpüsch	
BM Peter Klär	
Anke Klein	
Dr. Volker Krämer	
BM Andreas Maldener	
Gerhard Mellinger	
LR Sören Meng	
BM Stephan Rausch	
LR Udo Recktenwald	AR-Vorsitzender
BM Holger Schäfer	
BM Karl-Josef Scheer	

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Anke Schwindling
 BM Andreas Veit
 Peter Wagner
 Bernd Weber
 BM Volker Weber
 Jörg Wilhelm

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 4 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Keine Beteiligung

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	3.056	3.032	24	1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	3.056	3.032	24	1
Vorräte	17	9	8	89
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	490	371	119	32
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	651	532	119	22
UMLAUFVERMÖGEN	1.158	912	246	27
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	4.214	3.944	270	7
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	662	662	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	828	724	104	14
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	39	104	-65	-63
EIGENKAPITAL	1.529	1.490	39	3
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	77	73	4	5
Verbindlichkeiten	2.608	2.381	227	10
- kurzfristig	489	263	226	86
- langfristig	2.119	2.118	1	0
FREMDKAPITAL	2.685	2.454	231	9
RAP			0	0
BILANZSUMME	4.214	3.944	270	7

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.182	2.019	163	8
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	1	17	-16	-94
Gesamtleistung	2.183	2.036	147	7
Materialaufwand	1.803	1.547	256	17
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	204	215	-11	-5
sonstiger betr. Aufwand	61	55	6	11
sonstige Steuern	2	2	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	113	217	-104	-48
Finanzergebnis	-61	-66	5	-8
Ertragssteuern	13	47	-34	-72
Jahresergebnis	39	104	-65	-63

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	228	8	220	2750

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die TNA Talsperren- und Grundwasser-Aufbereitungs- und Vertriebsgesellschaft mbH (TNA) hat im Geschäftsjahr 2023 unverändert die Kunden mit Trinkwasser aus dem Wasserwerk Würzbachtal - im Rahmen des ihr verliehenen Wasserrechtes über 4 Mio. m³/Jahr - versorgt. Das Trinkwasser aus dem Würzbachtal wird aus acht Tiefbrunnen in 60 bis 100 Meter Tiefe gefördert, ist aus bakteriologischer und chemischer Sicht von hervorragender Qualität und muss lediglich entsäuert werden.

Im Geschäftsjahr 2023 gab es keine größeren technischen Probleme und Störungen, die den Regelbetrieb des Wasserwerks Würzbachtal und die Lieferung von Trinkwasser wesentlich beeinflusst haben. Insgesamt hat die TNA im Jahr 2023 eine Trinkwasserabgabe von 3.635.306 m³ (Vorjahr: 3.670.415 m³) an seine Kunden zu verzeichnen. Die Rohwasserförderung im Jahr 2023 lag bei 3.787.445 m³ (Vorjahr: 3.763.486 m³).

Im Rahmen des Energiemanagements finden kontinuierliche Audits statt. Dabei gab es keine Beanstandungen oder Abweichungen.

Die Gewinnungs- und Aufbereitungsanlagen der TNA werden mit hoher Auslastung betrieben. Durch den Klimawandel bedingt ist in Zukunft mit längeren Trockenperioden zu rechnen, welche zu erhöhten Spitzenabgaben führen können.

Auch im Geschäftsjahr 2024 wird die TNA ihre Kunden mit Trinkwasser bester Qualität aus dem Wasserwerk Würzbachtal versorgen. Zum 02.04.2024 werden dabei die neuen Lieferverträge mit dem Kundenkreis der TNA in Kraft treten, welche eine Laufzeit von 20 Jahren aufweisen.

Durch ein konsequentes Management der Fixkosten und sich ändernde Rahmenbedingungen bei bezogenen Leistungen infolge von Automatisierung und Digitalisierung wird mittelfristig eine Absenkung der Kosten angestrebt. Hierzu sind umfangreichere Analysen und Anpassungen von Material und Leistungen erforderlich. Die Wasserabgabe wird sich – wie in den Vorjahren überwiegend – an der klimatischen Entwicklung ausrichten. Die Gesellschaft verfolgt ein langfristig ausgerichtetes Investitions- und Erneuerungsprogramm.

Eine Chance zur Ertragserhöhung sieht die Geschäftsführung in der Erhöhung der Wasserpreise und der langfristigen Absatzsteigerung.

Stadtwerke Saarbrücken Consulting GmbH



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1989



Geschäftsführung:

Martin Altmeier

Der Geschäftsführer ist zugleich Mitarbeiter der Stadtwerke Saarbrücken Netz AG und erhält seine Bezüge von dieser Gesellschaft. Es wurde ihm lediglich ein Entgelt aus geringfügiger Beschäftigung in Höhe von TEUR 5 gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	25.564,59	100,00
Gesamt:	25.564,59	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist:

- die Beratung, Planung, Systementwicklung, Projektsteuerung und -umsetzung einschließlich der Geschäftsbesorgung und Betriebsführung in den Sparten Energie, Umwelt und Verkehr.
- die Verwertung und Entsorgung von flüssigen und festen Abfallstoffen, Altlasten, Abraum und ähnlichem.

Die KS KommunalSysteme für Energie, Umwelt und Verkehr GmbH ist eine hundertprozentige Tochter der VVS und wurde gegründet, um Ingenieurdienstleistungen und Planungsleistungen innerhalb des Konzerns zu bündeln und an Dritte zu vermarkten. Die Tätigkeiten erstrecken sich sowohl auf den VVS-Konzern und dem Konzern angegliederte Gesellschaften als auch auf Dritte (private und öffentliche Auftraggeber).

Beirat:

Gemäß § 7 des Gesellschaftsvertrages besteht der Beirat aus den jeweiligen Geschäftsführern der Stadtwerke Saarbrücken GmbH.

Dipl.-Ing. (FH) Franz-Josef Johann (bis 30.06.2024)
Dipl.-Ökonom Karsten Nagel

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Kommanditanteil Solarpark Zeche Göttelborn GmbH & Co KG	5.250,00	0,1

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	42	53	-11	-21
Finanzanlagen	5	5	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	47	58	-11	-19
Vorräte	57	206	-149	-72
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	871	929	-58	-6
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	0	0	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	928	1.135	-207	-18
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	975	1.193	-218	-18
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	26	26	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	49	52	-3	-6
Verbindlichkeiten	900	1.115	-215	-19
- kurzfristig	900	1.115	-215	-19
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	949	1.167	-218	-19
RAP			0	0
BILANZSUMME	975	1.193	-218	-18

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.932	3.280	-348	-11
Bestandsveränderungen	-149	-7	-142	2.029
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	5	12	-7	-58
Gesamtleistung	2.788	3.285	-497	-15
Materialaufwand	640	906	-266	-29
Personalaufwand	658	558	100	18
Abschreibungen	14	44	-30	-68
sonstiger betr. Aufwand	1.345	1.481	-136	-9
sonstige Steuern	1	1	0	0
Erträge aus Beteiligungen	1	1	0	0
Betriebsergebnis	131	296	-165	-56
Finanzergebnis	13	3	10	333
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	144	299	-155	-52

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	8	8	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	2	1	1	100

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die SWC hat im Geschäftsjahr 2023 erfolgreich die Betriebsführung der Straßenbeleuchtung der Landeshauptstadt Saarbrücken durchgeführt und alle vertraglichen Pflichten erfüllt. Zusätzlich wurden neben den über die Pauschale vergüteten Tätigkeiten auch Einzelaufträge für gesonderte Maßnahmen akquiriert.

Die maßgeblichen finanziellen Leistungsindikatoren der SWC stellen das Jahresergebnis vor Ergebnisabführung sowie die Gesamtaufwendungen dar.

Gegenüber der Ergebnisplanung von 108 Tsd. € für das Geschäftsjahr 2023 wurde bei Gesamterträgen i.H.v. 2.788 Tsd. € (Vorjahr 3.283 Tsd. €) und Gesamtaufwendungen i.H.v. 2.656 Tsd. € (Vorjahr 2.989 Tsd. €) ein Ergebnis vor Ergebnisabführung in Höhe von 144 Tsd. € (Vorjahr 298 Tsd. €) erreicht.

Insgesamt ist der Geschäftsverlauf als günstig zu beurteilen

Die Marktpreise für einzukaufende Dienstleistungen haben sich bislang durch die Außeneinflüsse negativ entwickelt und werden die Planung auch weiterhin beeinflussen. Die Planung 2024 erwartet einen Jahresüberschuss von 118 T €.

Wir gehen davon aus, dass unsere Prognosen für das Jahr 2024 die zugrundeliegende Entwicklung des Unternehmens weitestgehend realistisch darstellen. Allerdings kann es in Abhängigkeit von den weiteren Entwicklungen im Zusammenhang mit der gegenwärtigen geopolitischen Situation zu Änderungen des in diesem Bericht beschriebenen Ausblicks für 2024 kommen. Angesichts der ständigen Weiterentwicklung der Situationen lässt sich das Ausmaß der Gesamtauswirkungen auf unser Geschäft im Jahr 2024 zu diesem Zeitpunkt nicht zuverlässig quantifizieren. Daher berücksichtigen die in diesem Bericht beschriebenen Prognosen des Unternehmens für das Geschäftsjahr 2024 keine belastbaren Auswirkungen der geopolitischen Situation. Für das Jahr 2024 wurde im Personalbereich eine Tarifierhöhung berücksichtigt. Eine Gefährdung der Fortführung der Unternehmenstätigkeit ist nicht zu erwarten.

Stadtwerke Saarbrücken Netz AG



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1963



Vorstand:

Dipl.-Ing. (FH) Thomas Gebhart M. Eng.
Dipl.-Ing. (FH) Frank Ackermann MBA

Die Gesamtbezüge des Vorstands im Geschäftsjahr 2023 belaufen sich auf 200 T€. Ein Mitglied des Vorstands war zugleich Angestellter der Projecta 14 GmbH, er erhielt seine Bezüge von dieser Gesellschaft. Andere Vorteile wurden nicht gewährt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	56.040.634,00	80,00
Projecta 14 GmbH, Saarbrücken	14.010.159,00	20,00
Gesamt:	70.050.793,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist – bei weitestgehender Schonung der natürlichen Umwelt und der vorhandenen Ressourcen an Energie und Wasser – die Erzeugung, der Bezug und die Bereitstellung versorgungswirtschaftlicher Produkte und Dienstleistungen, vorrangig für die Bevölkerung von Saarbrücken. Im Einzelnen handelt es sich um folgende Aufgaben:

- die Lieferung mit Strom, Wärme, Gas und Wasser,
- die Erbringung von Dienstleistungen mit dem Ziel der rationalen Verwendung von Energie und Wasser,
- der Bau, der Betrieb und die Betriebsführung von Anlagen zur Gewinnung von Strom, Wärme, Gas und Wasser sowie dazu notwendiger Primärenergieträger,
- der Betrieb und die Betriebsführung von Wirtschafts- und Versorgungseinrichtungen,
- die Wiederverwertung und Entsorgung von Abfallstoffen.

Die Gesellschaft kann sich an Unternehmen, die ihren Zwecken dienen und förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Jens Apelt	stellvertr. AR-Vorsitzender
Yvonne Brück	
Susanne Commerçon-Mohr	
OB Uwe Conradt	AR-Vorsitzender
Sascha Haas	
Volker Hanauer	stellvertr. AR-Vorsitzender
Dietmar Jeske (seit 20.03.2023)	
Ingrid Jung	
Alexander Keßler	
Peter Kihl	

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Axel Klaus
 Frank-Uwe Kloos
 Oleg Klotchkov
 Dr. Jérôme Lange (bis 24.03.2023)
 Katharina Moritz
 Susanne Nickolai
 Klaus Schneider (seit 20.03.2023)
 Philipp Schneider
 Claus Schrick (seit 24.03.2023)
 Dr. Stephan Tenge
 Dr. Daniel Turchi
 Sascha Zehner

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 17 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken Bäder GmbH, Saarbrücken	22.564,59	100,00
Fernwärme-Verbund Saar GmbH, Völklingen	2.127.450,00	26,00
Kraftwerk Wehrden GmbH, Völklingen	9.999,00	33,33
Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG, Freisen	1.386.232,72	24,85
IZES gGmbH, Saarbrücken	67.732,00	8,26

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	2.069	2.295	-226	-10
Sachanlagen	278.515	267.130	11.385	4
Finanzanlagen	5.934	5.938	-4	0
ANLAGEVERMÖGEN	286.518	275.363	11.155	4
Vorräte	6.668	7.966	-1.298	-16
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	26.520	19.597	6.923	35
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	4.467	2.453	2.014	82
UMLAUFVERMÖGEN	37.655	30.016	7.639	25
RAP	873	247	626	253
BILANZSUMME	325.046	305.626	19.420	6
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	70.051	70.051	0	0
Kapitalrücklage	16.199	16.199	0	0
Gewinnrücklage	33.606	21.107	12.499	59
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	119.856	107.357	12.499	12
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	95.162	106.457	-11.295	-11
Verbindlichkeiten	109.403	91.809	17.594	19
- kurzfristig	46.459	43.203	3.256	8
- langfristig	62.944	48.606	14.338	29
FREMDKAPITAL	204.565	198.266	6.299	3
RAP	625	3	622	20.733
BILANZSUMME	325.046	305.626	19.420	6

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	210.508	175.761	34.747	20
Bestandsveränderungen	-1.347	2.009	-3.356	-167
aktivierte Eigenleistungen	2.548	2.546	2	0
sonst. betr. Erträge	4.334	5.360	-1.026	-19
Gesamtleistung	216.043	185.676	30.367	16
Materialaufwand	123.596	95.454	28.142	29
Personalaufwand	22.538	24.156	-1.618	-7
Abschreibungen	16.022	15.243	779	5
sonstiger betr. Aufwand	17.545	17.782	-237	-1
sonstige Steuern	305	283	22	8
Erträge aus Beteiligungen	1.001	393	608	155
Betriebsergebnis	37.038	33.151	3.887	12
Finanzergebnis	-14.565	-13.406	-1.159	9
Ertragssteuern	203	607	-404	-67
Außenstehende Aktionäre	1.090	3.259	-2.169	-67
Einstellung in die Gewinnrücklage	12.500	0	12.500	0
Jahresergebnis	8.680	15.879	-7.199	-45

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	300	303	-3	-1
davon Auszubildende	29	33	-4	-12
Investitionen	27.458	46.148	-18.690	-41

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Allgemeines

Die Stadtwerke Saarbrücken Netz AG (SW Netz) ist im Wesentlichen als Wasserversorgungsunternehmen, als Verteilnetzbetreiber in den Sparten Strom, Gas und Fernwärme sowie als Dienstleistungsunternehmen tätig. Der SW Netz kommt in ihren zuständigen Betätigungsbereich als Netzbetreiber eine Schlüsselrolle hinsichtlich der langfristigen Umsetzung der klimapolitischen Dekarbonisierungsziele in Saarbrücken zu.

In den Sparten Wasserversorgung und Fernwärmenetzbetrieb besteht die andauernde Herausforderung bei hoher Versorgungsqualität die Effizienz weiter zu steigern. Weitere herausfordernde Aufgaben in der Wasserversorgung ergeben sich aus den aktuellen klimatischen Veränderungen. Mit dem Betrieb der Fernwärmenetze leistet die SW Netz auch zukünftig einen wesentlichen Beitrag zur hocheffizienten Energieversorgung im Wärmesektor. Die im Bereich der Strom- und Gasnetze erzielbaren Erlöse werden von den Vorschriften der Entgeltregulierung, insbesondere von der seit dem 01.01.2009 geltenden Anreizregulierungsverordnung (ARegV) bestimmt. Auf Basis von Kostenerhebungen werden von den zuständigen Regulierungsbehörden (Strom: Bundesnetzagentur, Gas: Regulierungskammer des Saarlandes) unter Festlegung unternehmensindividueller Effizienzwerte die Erlösobergrenzen vorgegeben. Durch die Systematik der Anreizregulierung lastet auch hier die fortwährende Aufgabe der Effizienzsteigerung auf den Netzbetreibern, um angemessene Unternehmensergebnisse nachhaltig abzusichern. Die Sicherstellung angemessener Unternehmensergebnisse ist aufgrund der zugestandenen Eigenkapitalverzinsung zunehmend herausfordernd. Die Bundesnetzagentur sieht nach langer Diskussion Handlungsbedarf und hat verschiedene Konsultationsverfahren zu notwendigen Anpassungen in der Anreizregulierungsverordnung gestartet.

Für Neuinvestitionen ab 2024 hat die Bundesnetzagentur reagiert und die Eigenkapitalverzinsung an das aktuelle Zinsniveau angeglichen, indem für die Investitionen jährlich ein aktueller Zins ermittelt wird. Dieser liegt derzeit bei 7,09 %. Für Bestandsanlagen läuft aktuell eine Prozesskostengemeinschaft, bei welcher die BGH-Entscheidung noch aussteht.

Der Vertrieb von Strom, Fernwärme und Gas wurde im Zuge der Liberalisierung des Energiemarktes mit dem Jahr 2001 in die Gesellschaft Energie SaarLorLux AG (ESLL) ausgegliedert. Die Muttergesellschaft der SW Netz, die Stadtwerke Saarbrücken GmbH (SW GmbH; Beteiligung an der SW Netz in Höhe von 80 %), ist an der ESLL mit 49 % beteiligt. 51 % der Anteile hält die Engie Deutschland AG (vormals GDF Suez Deutschland AG). Die gemeinsame Gesellschaft „Projecta 14“, an der die VSE Aktiengesellschaft (VSE AG) und die Encevo Deutschland GmbH jeweils 50 % der Anteile halten, hält 20 % der Anteile an der SW Netz.

Im Rahmen der sogenannten „Saarländischen Kooperation“ arbeiten die Unternehmen SW GmbH, SW Netz AG, Projecta 14 GmbH, VSE AG, VSE Verteilnetz GmbH, Creos Deutschland GmbH, Encevo Deutschland GmbH, energis GmbH und energis-Netzgesellschaft mbH zusammen mit dem Ziel, in den vereinbarten Kooperationsfeldern zu Effizienzsteigerungen bei den beteiligten Partnern beizutragen und zunehmend gemeinsame Kompetenzen im Kernbereich der Netzbetreiber zur Bewältigung der anstehenden Herausforderungen vorzuhalten.

Geschäftsverlauf

- **Strom**
In 2023 betrug die im Netz der SW Netz durchgeleitete Strommenge 953 Mio. kWh. Sie liegt damit um etwa 142 Mio. kWh über dem Vergleichswert des Vorjahres.
- **Fernwärme**
Die Durchleitung von Fernwärme im SWS-Verteilnetz fiel im Berichtsjahr um etwa 33 Mio. kWh auf nunmehr ca. 452 Mio. kWh.
- **Gas**
Mit 1.314 Mio. kWh wurde im Berichtsjahr etwa 453 Mio. kWh weniger Erdgas im Netz der Stadtwerke Saarbrücken durchgeleitet als im Vorjahr.
- **Wasser**
Das Wasseraufkommen ist im Berichtszeitraum mit 11,632 Mio. m³ um 0,084 Mio. m³ im Vergleich zum Vorjahreszeitraum gesunken.

Insgesamt ist der Geschäftsverlauf als gut zu beurteilen. Witterungs- aber auch preisbedingt war ein Mengenrückgang im Netzgeschäft festzustellen.

Prognose

Die Ertragslage der SW Netz wird auch weiterhin entscheidend durch die Entwicklung der Strom- und Gasnetznutzungsentgelte beeinflusst. Die Entgelte für Netznutzung unterliegen

- bei Strom einer Regulierung durch die Bundesnetzagentur (BNetzA) und
- bei Gas einer Regulierung durch die saarländische Landesregulierungsbehörde.
- Bzgl. der Kostenprüfung Gas (3. RegP) und Strom (4. RegP) konnten nahezu alle direkten Kosten als anerkennungsfähig verhandelt werden.

Die derzeit regulatorisch festgelegte Herleitung des sogenannten EKI-Zinssatzes und die Festlegung der sogenannten Marktisikoprämie wirken sich hierbei auf die langfristigen Erträge der Gesellschaft wesentlich aus.

Die Gesellschaft wird zudem langfristig einen hohen Investitionsbedarf haben, um insbesondere die Anforderungen der Energiewende in den Bereichen Strom und Wärme umsetzen zu können und in der Sparte Wasser den Substanzabbau einzudämmen. In der regulierten Sparte Strom führt dies zu einer Steigerung der Vermögensbasis und zu entsprechenden Ertragspotentialen. Allerdings ist die Finanzierung dieser Investitionsbedarfe von hoher Wichtigkeit. Aufgrund der sich stetig fortentwickelnden gesetzlichen Vorgaben bleibt die mittelfristige Perspektive des Gasnetzes, welches aktuell ein wesentlicher Ertragspfeiler der Gesellschaft ist, unklar. Ein sicherer Netzbetrieb ist, nach den aktuellen gesetzlichen Vorgaben, bis mindestens 2045 zu gewährleisten.

Weiterhin bleibt die Umsetzung von Maßnahmen zur Effizienzsteigerung über alle Sparten prioritär.

Im Rahmen der Energiewende hin zu einer regenerativen Energieversorgung und der bevorstehenden Sektorkopplung wachsen insbesondere Verteilnetzbetreibern von Stromnetzen zusätzliche gesetzliche

Aufgaben organisatorischer und technischer Ausprägung zu. Beispiele zu diesen kostensteigernden Aufgaben sind etwa die Digitalisierung der Energiewende mit dem MsbG und die Einführung und das Unterhalten eines Informationssicherheits-Managementsystems (ISMS) zur sicheren Abwehr von Angriffen auf die IT-Infrastruktur der Netzbetreiber als Betreiber kritischer Infrastrukturen.

Eine weitere Herausforderung erwächst insbesondere den Verteilnetzbetreibern Strom aus dem sogenannten „Redispatch 2.0“ und in den nächsten Jahren aus den neuen Vorgaben des Energiewirtschaftsgesetzes (§ 14a) für flexible netzdienliche Lasten in der Niederspannung. Die BNetzA hat die Regelungen zur Integration steuerbarer Verbrauchseinrichtungen am 27.11.2023 festgelegt. Die Elektrifizierung des Verkehrs- und Wärmesektors reduziert die CO₂-Emissionen erheblich. Steuerbare Verbrauchseinrichtungen

wie private Wärmepumpen und Ladeeinrichtungen für E-Autos haben höhere Leistungen als die meisten Haushaltsgeräte und beziehen außerdem häufiger gleichzeitig Strom. Das Niederspannungsnetz ist in der Lage einzelne neue Lasten sicher zu versorgen. Auf einen schnellen Hochlauf solcher Anwendungen ist der größte Teil der Niederspannungsnetze in Deutschland aktuell jedoch noch nicht ausgelegt, weshalb diese in einem hohen Tempo optimiert, digitalisiert und ausgebaut werden müssen. Wo diese Netzoptimierung noch nicht stattgefunden hat, trifft die BNetzA mit Regelungen Vorsorge, um die Verkehrs- und Wärmewende zu beschleunigen und die Versorgungssicherheit auch in der Niederspannung zu gewährleisten.

Grundsätzlich können die Folgen der klimapolitischen Ziele und sich wandelnden geopolitischen Rahmenbedingungen wesentliche Auswirkungen auf die Netzstrategie, die Ertragssituation sowie auch die Beschaffungssituation der Gesellschaft haben.

Die SW Netz evaluiert Ergebnisverbesserungen in den bislang nicht regulierten Tätigkeitsfeldern Wasser und Fernwärme im Rahmen eines kontinuierlichen Verbesserungsprozesses.

Von Bedeutung für die künftige Entwicklung der SW Netz ist weiterhin die erfolgreiche und nachhaltige Realisierung von Kostensenkungen, insbesondere gemeinsam mit den Partnern der „Saarländischen Kooperation“.

Der für 2024 beschlossene Wirtschaftsplan der SW Netz weist ein Jahresergebnis vor Ausgleichszahlungen an außenstehende Aktionäre und vor Ergebnisabführung von 16,6 Mio. € aus.

Stadtwerke Saarbrücken Bäder GmbH



Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1996



Geschäftsführung:

Gabriele Scharenberg-Fischer

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2023 belaufen sich auf TEUR 101.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG, Saarbrücken	25.564,59	100,00
Gesamt:	25.564,59	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und der Betrieb von Hallen- und Freibädern aller Art, beispielsweise von Sportbädern, Freizeitbädern und Gesundheitsbädern, sowie von deren Nebeneinrichtungen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Karin Altmeyer	
Florian Bauer	
OB Uwe Conradt	AR-Vorsitzender
Frank Durst	
Bezirks-BM Ralf Peter Fritz	
Thomas Kruse	
Manfred Meinerzag	
Wolfgang Ost	stellvertr. AR-Vorsitzender
Dr. Daniel Turchi	stellvertr. AR-Vorsitzender
Dr. Christel Weins	
Bärbel Zimmer	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 3 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	867	1.087	-220	-20
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	19	13	6	46
UMLAUFVERMÖGEN	886	1.100	-214	-19
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	886	1.100	-214	-19
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	26	26	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	72	109	-37	-34
Verbindlichkeiten	788	965	-177	-18
- kurzfristig	788	965	-177	-18
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	860	1.074	-214	-20
RAP			0	0
BILANZSUMME	886	1.100	-214	-19

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.898	2.389	509	21
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	45	53	-8	-15
Gesamtleistung	2.943	2.442	501	21
Materialaufwand	3.412	2.993	419	14
Personalaufwand	1.416	1.530	-114	-7
Abschreibungen	161	54	107	198
sonstiger betr. Aufwand	668	651	17	3
sonstige Steuern	30	30	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-2.744	-2.816	72	-3
Finanzergebnis	-174	-54	-120	222
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-2.918	-2.870	-48	2

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	31	31	0	0
davon Auszubildende	3	5	-2	-40
Investitionen	161	99	62	63

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im Berichtsjahr 2023 waren die Bäderbetriebe weiterhin in mittelbarer Folge des Ukraine-Kriegs mit hohen Energie- und Sachkosten konfrontiert. Wesentliche Treiber für die Aufwandssteigerungen im Vorjahresvergleich waren ungeplante Reparatur- und Instandsetzungsmaßnahmen (Erneuerung des Heizkessels im Hallenbad Dudweiler) und die doppelt so hohen Energiekosten beim Gasbezug.

Gleichzeitig konnten die Umsätze aufgrund von organisatorischen Anpassungen beim Wasserflächenmanagement und durch Preisanpassung bei den Eintrittstarifen sowie den Gebühren für das Schul- und Vereinsschwimmen maßgeblich verbessert werden. Für das Jahr 2023 konnte trotz der ungeplanten Schließung des Hallenbad Dudweiler, der eingeschränkten Öffnungszeiten im Freibad Dudweiler und der verregneten Feriensaison ein Einnahmeplus von rd. 25 % erzielt werden.

Die weiterhin hohen Energiebeschaffungskosten, insbesondere beim Gasbezug (+106 % ggü. Vorjahr) haben weiterhin einen längerfristigen Einfluss auf die Finanzierung der gesamten Bäderlandschaft und damit auch mittel-/langfristig auf das Bäderangebot.

Zugleich steigt der Anspruch hinsichtlich Hygiene, Sicherheit und Nachhaltigkeit in der Öffentlichkeit. Ziel der SW Bäder ist es entsprechend, das Vertrauen der Gäste in die Qualität des Leistungsangebotes mit gezielten Maßnahmen zu erhalten und auszubauen.

Die Bundesregierung rechnet für das Jahr 2024 mit einer schwächeren Entwicklung der Wirtschaftsleistung als noch im Herbst 2023 und korrigierte die Prognose für die BIP-Entwicklung um 1,1 Prozentpunkte auf 0,2 % deutlich nach unten. Durch die aktuellen, parallel verlaufenden Krisen, die gestiegenen Lebenshaltungskosten (mit ihren Auswirkungen auf das Konsumverhalten) sowie die Finanzknappheit der öffentlichen Haushalte in Deutschland stehen die Bäderbetriebe weiterhin vor bisher nicht gekannten Herausforderungen.

Für die Bäderbranche war die Entwicklung in den vergangenen Jahren mit nichts zu vergleichen. In der Corona-Pandemie, gefolgt von der Energiekrise, haben die Betreiber von Bäderanlagen eine Professionalität und Flexibilität an den Tag gelegt, die viele der Branche nicht zugetraut haben. Die zunehmende Professionalisierung der Führungskräfte hat sich hier nachhaltig positiv ausgewirkt. Es stellt sich nun die Frage, inwieweit und wie schnell die krisenbedingten Einschränkungen wieder überwunden werden können. Schlüsselthemen sind insbesondere die Bereiche Finanzierung, Digitalisierung und Nachhaltigkeit. Des Weiteren hat sich der Fachkräftemangel inzwischen auch auf ungelernete Kräfte ausgeweitet. Die Herausforderungen im Bereich Personal verschieben sich zusehends von der Frage angemessener Bezahlung hin zu einer grundsätzlichen (Nicht-)Verfügbarkeit. Die SW Bäder GmbH sieht sich – wie die gesamte Branche – hier aufgefordert, aktiv gegenzusteuern.

Die Gaspreise haben sich in den letzten Jahren mehr als verdoppelt und die weitere Finanzierung der Bäder auf den Prüfstand gestellt. Insbesondere die Bäder von Stadtwerken müssen sich über Alternativen Gedanken machen, wie der steuerliche Querverbund zukünftig aussehen kann.

Im aktuellen Beschluss des Bundeshaushalts wurden die Mittel des Bundesprogramms zur Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK) drastisch reduziert. Eine neue Antragsrunde in diesem Jahr wird es nicht geben. Die Förderung, die zuletzt aus den Klima- und Transformationsfonds erfolgte, fällt damit vorerst den aktuellen Sparzwängen des Bundes zum Opfer.

Die DLRG und andere Verbände des Schwimmsports fordern weiterhin einen runden Tisch mit Bund, Ländern und Kommunen, um gemeinsam eine mittel- bis langfristige Bäderbedarfsplanung zu erstellen und umzusetzen. Oberste Priorität sollte dabei der Schulsport haben.

Es ist bekannt, dass Bäderbetriebe ausgesprochen energieintensiv sind. Daher rücken Bäderbetriebe automatisch in den Fokus, wenn es um Nachhaltigkeit bei kommunaler Infrastruktur geht. Das Thema beinhaltet für die Bäderbetriebe einen dauerhaft bestehenden gesellschaftlichen Auftrag und daraus folgend eine betriebliche Notwendigkeit. Ein offensives Nachhaltigkeitsmanagement – nicht nur auf den Energieverbrauch eingegrenzt – ist daher verpflichtend.

Unsere aktuelle Prognose für das Geschäftsjahr 2024 basiert vor allem auf den folgenden Annahmen:

- **Nutzung der Bäder / Anzahl der Badegäste:** Für das laufende Geschäftsjahr wird grundsätzlich mit einem weiteren Anstieg der Zahl der Badegäste in Hallenbad- wie Freibad- Saison gegenüber dem Berichtsjahr gerechnet, da das Angebote im Bereich der Öffnungszeiten und bei den Fitnesskursen weiter optimiert werden soll.
- **Höherer Aufwand durch höhere Energiekosten und allgemeine Preissteigerungen für bezogene Materialien und Leistungen:** Im Aufwand werden sich die seit Anfang 2022 deutlich höheren Energiebezugskosten, aber auch das insgesamt deutlich höhere Niveau im Materialaufwand im laufenden Geschäftsjahr fortsetzen. In diesem Zusammenhang sind weitere Gegensteuerungs- und Optimierungsmaßnahmen zu intensivieren.
- **Bädertarife/Tarifanpassungen:** In 2023 sind Tarifanpassungen beschlossen worden, die auch für 2024 relevant sind.
- **Interne Optimierungen:** Im laufenden Geschäftsjahr werden das konsequenten Kostenmanagements, die Personaleinsatzoptimierung, die Digitalisierungsprozesse, der Abbau des Sanierungsstaus sowie die Optimierung des Energieeinsatzes konsequent fortgeführt.
- **Auswirkungen Ukraine-Krieg:** Für die aktuelle Geschäftsprognose wird unterstellt, dass es im laufenden Geschäftsjahr keine zusätzlichen negativen Effekte aus der weiteren Entwicklung des Ukraine-Kriegs, z.B. in Form nochmals höherer Energiepreise, gibt.

Für das Geschäftsjahr 2024 geben wir für die nicht-finanziellen bzw. die finanziellen Leistungsindikatoren die nachfolgende Prognose ab:

Entwicklung der nicht-finanziellen Leistungsindikatoren	2023	2024
Badegäste (in Tsd. Badgästen)	339,6	↗

Entwicklung der finanziellen Leistungsindikatoren (in T€)	2023	2024
Umsatz	2.898	→
Betriebsergebnis (= Ergebnis vor Finanzergebnis und Steuern)	-2.714	↘
Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme	-2.918	↘

- **Zahl der Badegäste:** Im Geschäftsjahr 2024 wird mit einem weiteren Anstieg gerechnet.
- **Umsatz:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir mit einem vergleichbaren Umsatz wie im Berichtsjahr.
- **Betriebsergebnis:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir im Betriebsergebnis mit einer Verschlechterung gegenüber dem Berichtsjahr durch höhere Aufwendungen im Materialaufwand aufgrund von unaufschiebbaren Sanierungsmaßnahmen sowie im Personalaufwand entsprechend der im TVöD angelegten Anpassungen, die im laufenden Geschäftsjahr ganzjährig wirksam werden.
- **Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme:** Im Geschäftsjahr 2024 rechnen wir beim Jahresfehlbetrag vor Verlustübernahme entsprechend der Entwicklung im Betriebsergebnis mit einer weiteren Verschlechterung.

Kraftwerk Wehrden GmbH

Heinrich-Böcking-Straße 10-14, 66121 Saarbrücken
Telefon: 0681 607-0
Internet: www.vse.de
E-Mail: online@vse.de
Gegründet: 27.07.1926

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	
Summe				
Simon von Nooy				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarstahl AG	10.000	33,33
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG	10.000	33,33
VSE AG	10.000	33,33
Gesamt:	30.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gewinnung und Umwandlung von Energien sowie alle in diesem Zusammenhang stehenden Dienstleistungen.

Die Gesellschaft hat die Erzeugung und den Verkauf von elektrischer Arbeit aufgrund der Stilllegung des Kraftwerks zum 30. Juni 1998 eingestellt. Unabhängig hiervon wird die Gesellschaft zunächst fortgeführt.

Aufsichtsrat:

Die Gesellschaft verfügt über keinen Aufsichtsrat

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen			0	0
Sachanlagen	68	68	0	0
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	68	68	0	0
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.			0	0
sonstige Vermögensgegenstände	27.649	132.304		
Flüssige Mittel	879.823	1.079.515	-199.691	-18
UMLAUFVERMÖGEN	907.472	1.211.819	-304.347	-25
RAP			0	0
BILANZSUMME	907.540	1.211.887	-304.347	-25
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	30.000	30.000	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	26.032	46.613	-20.581	-44
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-20.363	-20.581	218	-1
EIGENKAPITAL	35.669	56.032	-20.363	-36
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	856.396	903.418	-47.022	-5
Verbindlichkeiten	15.475	252.438	-236.962	-94
- kurzfristig	15.475	252.438	-236.963	-94
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	871.871	1.155.855	-283.984	-25
RAP			0	0
BILANZSUMME	907.540	1.211.887	-304.347	-25

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse			0	0
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	605	213.161	-212.556	-100
Gesamtleistung	605	213.161	-212.556	-100
Materialaufwand			0	0
Personalaufwand	45.225	1.449	43.776	3.021
Abschreibungen			0	0
sonstiger betr. Aufwand	40.963	280.588	-239.625	-85
sonstige Steuern	255	255	0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-85.839	-69.131	-16.708	24
Finanzergebnis	-5.699	-20.501	14.802	-72
Ertragssteuern	-71.175	-69.052	-2.123	3
Jahresergebnis	-20.363	-20.581	218	-1

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	0	0	0	0

Fernwärme-Verbund Saar GmbH

Saarwiesenstraße 1a, 66333 Völklingen
Telefon: 0681 94 94 9100
Internet: www.fvs.de
E-Mail: service-energies@iqony.energy
Gegründet: 22.02.1979



Geschäftsführung:

Florian Eder
Jürgen Kirsch

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Iqony GmbH	6.056	74,0
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG	2.125	26,0
Gesamt:	8.182	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist der Bau und Betrieb einer Fernwärmeschiene zunächst zwischen Saarbrücken und Dillingen sowie deren Verlängerung, der Bau und der Betrieb von Ortsversorgungen, die aus der Schiene beliefert werden können, sowie die Wärmeerzeugung und der Wärmebezug zum Zweck der Verteilung über die Schiene.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich an anderen Unternehmen gleicher oder verwandter Art zu beteiligen sowie solche Unternehmen zu gründen oder zu erwerben.

Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen im Sinne von § 109 GO NRW zu verfahren. Dabei ist die Gesellschaft so zu führen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Anke Langner	Aufsichtsratsvorsitzende
OB Peter Demmer	
Thomas Gebhart	
Dr. Christian Neu	
Matthias Ohl	
BM Christof Sellen	

Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG

Schulstr. 60, 66629 Freisen
Telefon: 0681/587-2314
Internet: www.windpark-saar.de
E-Mail: info@windpark-saar.de
Gegründet: 2011



Geschäftsführung:

Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Freisen

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Freisen (als Komplementärin ohne Einlage)	0	0
Kommanditisten	5.578.401,32	100,00
Gesamt:	5.578.401,32	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens sind die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Gewinnung und Speicherung von elektrischer Energie aus Wind sowie deren Vermarktung.

Aufsichtsrat:

Es besteht kein Aufsichtsrat. In der Gesellschafterversammlung vom 07.09.2019 wurde ein Beirat gewählt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Freisen	25.664,59	100,00
Windpark Saar Beteiligungsgesellschaft mbH, Merzig	25.000,00	100,00
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	399.861,00	8,4

Windpark Saar Repower Geschäftsführungsgesellschaft mbH

Schulstr. 60, 66629 Freisen
Telefon: 0681/587-2314
Internet: www.windpark-saar.de
E-Mail: info@windpark-saar.de
Gegründet: 2011



Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Thomas Nägeler
Horst Schmeer

Unter Bezugnahme auf § 286 Abs.4 HGB werden zu der Vergütung der Geschäftsführung keine Angaben gemacht.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Windpark Saar Repower GmbH & Co. KG, Freisen	25.564,59	100,00
Gesamt:	25.564,59	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Geschäftsführung sowie die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Windpark Saar GmbH & Co. Repower KG, deren Geschäftsgegenstand gerichtet ist auf die Planung, Errichtung und den Betrieb von Anlagen zur Gewinnung und Speicherung von elektrischer Energie aus Wind sowie deren Vermarktung.

Aufsichtsrat:

Es besteht kein Aufsichtsrat. In der Gesellschafterversammlung vom 13.09.2014 wurde ein Beirat gewählt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Windpark Saar Repower GmbH & Co. KG, Freisen (als Komplementärin ohne Einlage)	0	0

Windpark Saar Beteiligungsgesellschaft mbH, Merzig

Postfach 10 40 15, 66654 Merzig
Telefon: 06861-78805
Internet: www.windpark-saar.de
E-Mail: info@windpark-saar.de
Gegründet: 2011



Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Thomas Nägler
Hermann Pletsch

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Windpark Saar GmbH & Co.Repower KG	25.769,11	100,00
Gesamt:	25.769,11	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist der treuhänderische Erwerb, die Verwaltung und die Anlage von Vermögen Dritter, insbesondere die treuhänderische Beteiligung an anderen Unternehmen; ausgenommen sind Bankgeschäfte.

Aufsichtsrat:

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

keine

Institut für ZukunftsEnergie- und Stoffstromsysteme gGmbH



Altenkessler Str. 17, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681/8449720
Internet: www.izes.de
E-Mail: izes@izes.de
Gegründet: 1987/2005

Geschäftsführung:

Prof. Dr. Frank Baur
Prof. Dr. Steffen Hütter (seit 01.10.2023)
Dr. Lesya Matiyuk (bis 30.04.2023)

Die Geschäftsführerbezüge gem. § 285 Nr. 9 a HGB i. V. § 65 a LHO betragen im Geschäftsjahr 2023 TEUR 82. Zudem wurde eine erfolgsabhängige Tantiemenzahlung für das Geschäftsjahr 2023 in Höhe von TEUR 2,5 vereinbart.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarland	521.300,00	63,57
STEAG New Energies GmbH	67.700,00	8,26
Stadtwerke Saarbrücken Netz AG	67.700,00	8,26
VSE AG	67.700,00	8,26
Encevo Deutschland GmbH	67.700,00	8,26
Pfalzwerke AG	23.900,00	2,91
Hochschule für Technik und Wirtschaft des Saarlandes	3.000,00	0,36
Universität des Saarlandes	1.000,00	0,12
Gesamt:	820.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne der Abgabenordnung. Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des Umweltschutzes insbesondere durch die anwendungsnahe Forschung und Entwicklung auf dem Gebiet nachhaltiger Stoff- und Energiesysteme sowie durch beratende, begleitende und ausführende wissenschaftliche Tätigkeiten bei der Initiierung, Konzeption und Umsetzung von innovativen Maßnahmen zur rationellen Energienutzung, zur Nutzung erneuerbarer Energien und zur Ressourcenschonung.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Maßnahmen und Geschäfte durchzuführen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Marc André Minister Jürgen Barke Dr. Saskia Blaß Dr. Klaus Blug Alexander Häge Martin von Hohnhorst Henrike Jakob (seit 02.05.2023)	AR-Vorsitzender

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Franz-Josef Johann

Astrid Klug (seit 02.05.2023)

Markus Körbel

Anke Langner

stellvertr. AR-Vorsitzende

Claudia Nussbauer

Dr. Christoph Pfeil

Nicola Saccà

Kerstin Schirm

Prof. Dr. Manfred Schmitt

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

keine

Heuduckstr. 36, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681-587-0
Internet: www.saarbruecker-stadtwerke.de
E-Mail: info@sw-sb.de
Gegründet: 1989



Geschäftsführung:

Dr. Falk Ihrig

Die Gesamtbezüge der Geschäftsführung für das Geschäftsjahr 2023 beliefen sich auf TEUR 130.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	25.564,59	100,00
Gesamt:	25.564,59	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Gegenstand des Unternehmens ist die Bereitstellung von Know how bei der Gründung und dem Aufbau kommunaler Unternehmen in den Tätigkeitsbereichen Energie, Wasser, Entsorgung, öffentlicher Personennahverkehr, Bäderwirtschaft, Facilitymanagement und sonstiger kommunaler Dienstleistungen sowie die Beteiligung an solchen Unternehmen.
- (2) Der Unternehmensgegenstand umfasst alle Geschäfte und Maßnahmen, die ihm mittelbar oder unmittelbar dienlich sind oder mit ihm zusammenhängen.
- (3) Die Gesellschaft kann sich an Unternehmen, die dem Gegenstand des Unternehmens dienlich oder förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Karin Altmeyer	
Florian Bauer	
Alexander Bersin	
Susanne Commerçon-Mohr	
Sascha Haas	
Volker Hanauer	
Alexander Keßler (bis 06.11.2023)	
Claudia Kohde-Kilsch	
Andreas Lorang	
Dr. Jens Rosenbaum (seit 06.11.2023)	
Claudia Schmelzer	stellvertr. AR-Vorsitzende
Patricia Schumann	
Dr. Daniel Turchi	AR-Vorsitzender
Bernd Weber	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 15 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungs GmbH, Eppelborn	12.250,00	49,00
Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG, Eppelborn	49.000,00	49,00
Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH, Friedrichsthal	12.250,00	49,00
Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG, Friedrichsthal	37.240,00	49,00
Gemeindewerke Heusweiler GmbH, Heusweiler	490.000,00	49,00
Gemeindewerke Kleinblittersdorf Geschäftsführungs GmbH, Kleinblittersdorf	12.250,00	49,00
Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG, Kleinblittersdorf	37.240,00	49,00
Stadtwerke Lebach Geschäftsführungs GmbH, Lebach	12.250,00	49,00
Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG, Lebach	490.000,00	49,00
Gewerbepark Lebach GmbH, Lebach	12.526,65	10,00
HSW Windpark Kladrup GmbH & Co. KG, Heidenheim an der Brenz	249,67	5,00
HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co. KG, Heidenheim an der Brenz	499,33	5,00
Windpark Büschdorf GmbH, Perl	1.600,00	6,00
Windpark Falkenberg GmbH, Heidenheim an der Brenz	2.675,00	11,00
WPS 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	761.640,00	16,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	9.313	9.387	-74	-1
ANLAGEVERMÖGEN	9.313	9.387	-74	-1
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	15	0	15	0
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	0	0	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	15	0	15	0
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	9.328	9.387	-59	-1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	6.026	6.026	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	6.052	6.052	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	31	83	-52	-63
Verbindlichkeiten	3.245	3.252	-7	0
- kurzfristig	3.245	2.984	261	9
- langfristig	0	268	-268	-100
FREMDKAPITAL	3.276	3.335	-59	-2
RAP			0	0
BILANZSUMME	9.328	9.387	-59	-1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	191	188	3	2
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	16	15	1	7
Gesamtleistung	207	203	4	2
Materialaufwand	85	82	3	4
Personalaufwand	207	202	5	2
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	316	361	-45	-12
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	952	658	294	45
Betriebsergebnis	551	216	335	155
Finanzergebnis	-8	52	-60	-115
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	543	268	275	103

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	2	2	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Kernkompetenz der seit 2001 existierenden Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH (SW BG) ist der Aufbau und der Betrieb kommunaler Versorgungsunternehmen im Rahmen gesellschaftsrechtlicher Kooperationen sowie die fachkundige Unterstützung in den Bereichen Energie- und Wasserversorgung sowie bei Erneuerbaren Energien. Über die Dachgesellschaft Stadtwerke Saarbrücken GmbH unterstützt die SW BG ihre Geschäftspartner in den Bereichen öffentlicher Personennahverkehr, Bäderwirtschaft und sonstige kommunale Dienstleistungen.

Beteiligungen und Kooperationen der SW BG bestanden im Berichtsjahr insbesondere mit den fünf saarländischen Kommunen Lebach, Heusweiler, Eppelborn, Friedrichsthal und Kleinblittersdorf. Zudem hat sich die SW BG in den letzten Jahren bundesweit direkt an fünf Windparks beteiligt. Die SW BG erbrachte im Berichtsjahr vornehmlich kaufmännische Dienstleistungen, im Wesentlichen durch die Übernahme der Geschäftsführung in Beteiligungsgesellschaften sowie in den Geschäftsfeldern Energieeinkauf und -vertrieb.

Entwicklungen beim Strom- und Gasabsatz

Stärken der SW BG und der Kooperationsunternehmen in der Region sind Kundennähe, persönlicher Service vor Ort sowie attraktive und wettbewerbsfähige Energieprodukte und -dienstleistungen. Im Stromgeschäft erfolgt der Vertrieb bei den Kooperationsunternehmen in Eppelborn, Friedrichsthal, Heusweiler, Kleinblittersdorf und Lebach unter der Dachmarke „kommpower“.

Viele Kunden mussten sich noch zu Beginn des Jahres 2023 einen neuen Energieversorger suchen, weil ihr bisheriger Lieferant entweder in Konkurs gegangen ist, eine Kündigung ausgesprochen hat oder die Energiepreise stark erhöht hat. Diese Faktoren haben neben unseren Marketing- und Vertriebsmaßnahmen dazu geführt, dass wir Anfang 2023 viele Neukunden gewinnen konnten.

Ab März 2023 zeigte sich jedoch eine gegenläufige Tendenz mit entsprechenden Kundenabwanderungen. Die zurückgegangenen Börsenstrompreise haben den Verdrängungswettbewerb intensiviert und den Wiedereintritt von Stromdiscountern in den Markt begünstigt, die mit „Lockvogelangeboten“ Kunden gewinnen. Allerdings haben diese Angebote oft mehrjährige Erstlaufzeiten, die sich bei fallenden Börsenpreisen auf Sicht ungünstig auswirken können. Den Maßnahmen der Wettbewerber wird durch gemeinsame Programme zur Kundenbindung- und akquisition in der kommpower- Kooperation gegengesteuert.

Der gesamte Stromabsatz in 2023 betrug ca. 33 Mio. kWh. Damit zeigt sich eine Absatzmenge leicht unter dem Niveau des Vorjahres. Es ist weiterhin eine Abnahme der Durchschnittsmengen zu verzeichnen. Insgesamt zeigen sich unterjährig zahlreiche Wechselprozesse sowohl bei Zu- als auch bei Abgängen. Besonders preissensible Neukunden aus 2022 sind in 2023 wieder zu Stromdiscountern gewechselt, sodass im Berichtsjahr insgesamt ein Rückgang der Stromkundenanzahl zu verzeichnen ist. Es werden knapp 11.000 Kunden mit kommpower-Strom beliefert.

Sowohl bei Strom als auch bei Gas haben die seitens der Bundesregierung festgelegten „Preisbremsen“ in 2023 zu Erleichterungen für Energiekunden und zu starken administrativen Belastungen und hohen IT-Aufwendungen bei den Versorgungsunternehmen geführt. Diese Energiepreisbremsen galten bis Ende 2023.

Durch den „kommpowerCent“ erfolgt seit 2016 eine Förderung von lokalen Initiativen und Projekten im Sport, in der Kultur und im sozialen Bereich. Zielsetzung ist die verstärkte Unterstützung des Gemeinwohls und des Ehrenamtes für die Bürger in den Kommunen vor Ort. Im Berichtsjahr stellten die fünf Kooperationswerke wie in den Vorjahren 30.000 € bereit, pro Kooperationswerk bis zu 6.000 Euro. Seit der Einführung des kommpowerCents beträgt das Fördervolumen über 220.000 €. Damit werden mittlerweile mehr als 360 regionale Projekte gefördert. Die Kooperationswerke haben auch angesichts der schwierigen wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Rahmenbedingungen beschlossen, den kommpowerCent zukünftig fortzuführen.

Seit August 2010 wird in allen fünf Kooperationsunternehmen Gas als Absatzmittler vertrieben. Ab Anfang Juli 2016 erfolgte im Gasvertrieb eine Zusammenarbeit mit dem saarländischen Lieferanten Energie SaarLorLux (ESLL). Diese Kooperation hat sich erfolgreich entwickelt und ist bis Ende 2025 verlängert worden.

Mit Stand 31.12.2023 sind über 2.200 Gaskunden durch die Kooperationswerke an die Energie SaarLorLux vermittelt worden. Damit hat sich die Anzahl der kommpower-Gaskunden im Vergleich zum Vorjahr verringert. Die Gasabsatzmengen konnten mit ca. 51 Mio. kWh gegenüber Vorjahr gesteigert werden.

Entwicklung der Wasserversorgung

Im Bereich der Wasserversorgung werden die Einwohner der Städte und Gemeinden Lebach, Heusweiler, Friedrichsthal und Kleinblittersdorf mit Trinkwasser bester Qualität beliefert. Die Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG (SWL) liefern darüber hinaus knapp 2 Mio. Kubikmeter Wasser an die Wasserversorgung Ostsaar GmbH (WVO) und die Gemeindewerke Heusweiler GmbH (GWH) sowie ca. 0,1 Mio. Kubikmeter Wasser an die Technischen Werke Saarlouis. Die Gesamtabsatzmenge für alle Kooperationsunternehmen beläuft sich derzeit pro Jahr auf rd. 4,5 Mio. Kubikmeter. Der Wasserabsatz in den Werken hat in den vergangenen Jahren weitgehend kontinuierlich leicht abgenommen.

Vielfältige Dienstleistungen

Die Beteiligungsunternehmen der SW BG bieten verschiedenste Dienstleistungen für Kommunen und kommunale Betriebe an.

So übernehmen die SWL im Bereich Bäderwesen die Personalbewirtschaftung, die Durchführung des laufenden Betriebes, den Energieeinkauf sowie die Abrechnung von Einnahmen und die Buchhaltung. Die Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG (SWF) führen für den Bäderbetrieb in Friedrichsthal die kaufmännische Geschäftsbesorgung durch.

Die SWL ist zudem mit dem Themenfeld Immobilienbewirtschaftung beauftragt. Sie ist als Geschäftsbesorgerin der Stadt Lebach für den Gewerbepark Lebach GmbH eingesetzt. Zu den Aufgaben zählen unter anderem die Verwaltung von Mietern und Nutzern, Wirtschafts- und Investitionsplanung, Instandhaltung und die Durchführung der Abrechnungsdienstleistungen.

In der Entsorgungsparte sind GWH, SWF und Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG (GWK) im Rahmen von Geschäftsbesorgungen aktiv. Zum Aufgabenspektrum von GWH, SWF und GWK für die Abwasserzweckverbände zählen die Kalkulation des Abwassergeldes ebenso wie die Wirtschaftsplanung und die Rechnungsführung der Verbände.

Die Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG (GWE) übernimmt die kaufmännische Geschäftsbesorgung sowohl für den Abwasser- als auch für den Abfallzweckverband, für den Eigenbetrieb Freizeit und Hallen in Eppelborn sowie für die Stiftung Kulturgut der Gemeinde Eppelborn.

Entwicklung der Kooperationen

Die Zusammenarbeit mit den Kooperationswerken und -kommunen in der Region ist vertraglich mittel- bis langfristig abgesichert. Die zeitlich am nächsten liegenden Partnerschaftsverhandlungen betreffen die Gemeinde Heusweiler. Bis Mitte 2024 sollen einvernehmliche Regelungen herbeigeführt werden.

Investitionen in regenerative Energien

Durch ihre Investitionen in den Ausbau erneuerbarer Energien leisten die SW BG und ihre Partnerunternehmen einen Beitrag für die von der Bundes- und Landesregierung propagierte Energiewende.

Bei allen Kooperationswerken der SW BG im Saarland werden Photovoltaikanlagen betrieben. Etwa 500 kWpeak Leistung sind durch die Installation von Solaranlagen in den Kooperationskommunen aufgebaut. Das Investitionsvolumen belief sich insgesamt auf über 1 Mio.€.

Die Beteiligungen der SW BG bei Erneuerbaren Energien haben sich im Berichtsjahr und insbesondere im Vorjahr bei Windenergie deutlich über Planniveau bewegt. Hinsichtlich Ausschüttungen an die SW BG im Berichtsjahr kommen die Ergebnisse im Vorjahr zum Tragen. Diese waren insbesondere aufgrund der teilweise exorbitant hohen Stromgroßhandelspreise von Windstrom sehr gut, sodass die SW BG davon in hohem Maße profitiert hat. Diese Entwicklung gilt auch für die indirekte Beteiligung der SW BG am Solarpark Dingolfing.

Die Nutzung regenerativer Energien, vornehmlich in Form von Windkraft und Photovoltaik (PV), wird sowohl bei der SW BG als auch bei ihren Kooperationswerken vor dem Hintergrund erwartbarer, besserer Fördermöglichkeiten weiterentwickelt. Nach wie vor prüft die SW BG kontinuierlich Beteiligungsoptionen bei Erneuerbaren Energien.

Im Hinblick auf das Saarland liegt der Fokus auf PV- Freiflächenanlagen. Im Berichtsjahr konnte ein Vorkaufsrecht auf eine PV-Freiflächenanlage im Saarland mit einer Leistung von bis zu 10 MW vereinbart werden. Ob dieses Vorkaufsrecht gezogen wird, hängt u.a. von den finalen Wirtschaftlichkeitsberechnungen im Laufe des Geschäftsjahres 2024 ab.

Vor dem Hintergrund ökologischer Herausforderungen sowie einer notwendigen Steigerung der Unabhängigkeit von fossilen Energien aus dem Ausland, sind zukünftige Engagements bei Erneuerbaren Energien unumgänglich.

Prognosebericht

Die Ergebnisse der SW BG werden durch die Konzernverrechnung und damit durch die Dienstleistungen innerhalb des Saarbrücker Stadtwerke-Konzerns beeinflusst. In den nächsten beiden Jahren rechnet die Geschäftsführung mit positiven Ergebnissen in einer Größenordnung von jährlich über 250 T €.

Wachstumsmöglichkeiten für die SW BG und ihre Kooperationspartner können sich aus der räumlichen Markterweiterung der Energie-Dachmarke „kommpower“ sowie aus neuen Partnerschaften und Dienstleistungen ergeben. Mittel- und langfristig zeigt sich für Energieversorger ein hohes Wachstumspotential aufgrund des Strombedarfs bei Wärmepumpen und Elektrofahrzeugen.

Auch im Bereich Erneuerbarer Energien wird weiteres Entwicklungspotential gesehen. Das Netzwerk des Konzerns Stadtwerke Saarbrücken sowie weiterer bisheriger und neuer Kooperationspartner soll für die Aktivitäten bei Erneuerbaren Energien genutzt und erweitert werden.

Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungsgesellschaft mbH



Rathausstraße 27, 66571 Eppelborn
Telefon: 06881/969-0
Internet: www.gemeindewerke-eppelborn.de
E-Mail: gwe@eppelborn.de
Gegründet: 2007

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Carsten Ackermann Dr. Falk Ihrig				
Gesamt:	-	-	-	-

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Eppelborn	12.750,00	51,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	12.250,00	49,00
Gesamt:	25.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Geschäftsführung und Vertretung sowie die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Adrian Bost	
Alexander Bersin (bis 30.09.2023)	
BM Dr. Andreas Feld	AR-Vorsitzender
Wolfgang Hanauer	
Franz-Josef Johann (bis 30.06.2024)	stellvertr. AR-Vorsitzender
Frank Klein (ab 01.06.2023)	
Claudia Kohde-Kilsch	
Stefan Löw (bis 31.05.2023)	
Sebastian Michel	
Christian Ney (ab 11.12.2023)	
Claudia Schmelzer (ab 01.10.2023))	
Berthold Schmitt (verstorben 17.11.2023)	
Theo Schmitt	
Alwin Theobald	

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG, Eppelborn (als Komplementärin)	0	0

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	3	3	0	0
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	40	39	1	3
UMLAUFVERMÖGEN	43	42	1	2
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	43	42	1	2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	12	11	1	9
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1	1	0	0
EIGENKAPITAL	38	37	1	3
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	4	4	0	0
Verbindlichkeiten	1	1	0	0
- kurzfristig	1	1	0	0
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	5	5	0	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	43	42	1	2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	2	2	0	0
Gesamtleistung	2	2	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	2	2	0	0
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	0	0	0	0
Finanzergebnis	1	1	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	1	1	0	0

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Gemeinde Eppelborn und die Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH haben eine langfristig angelegte Kooperation vereinbart. Dazu haben die beiden Partner die Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungsgesellschaft mbH gegründet.

Zweck dieser Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG. Die Tätigkeit der Gesellschaft erstreckt sich überwiegend auf das Gebiet der Gemeinde Eppelborn.

Gemeindewerke Eppelborn GmbH & Co. KG



Rathausstraße 27, 66571 Eppelborn
Telefon: 06881/969-0
Internet: www.gemeindewerke-eppelborn.de
E-Mail: gwe@eppelborn.de
Gegründet: 2007

Geschäftsführung:

Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Eppelborn

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeindewerke Eppelborn Geschäftsführungs GmbH, Eppelborn (Als Komplementärin ohne Einlage)	0	0
Gemeinde Eppelborn	51.000,00	51,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	49.000,00	49,00
Gesamt:	100.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Zweck der Gesellschaft ist

- die Wasser- und Energieversorgung insbesondere auf dem Gebiet der Gemeinde Eppelborn,
- das Halten von Geschäftsanteilen, Mitgliedschaftsrechten und RWE-Aktien, die mit der Tätigkeit der Gesellschaft in Zusammenhang stehen,
- das Erbringen kaufmännischer und technischer Dienstleistungen einschließlich Facility-Management für die Gemeinde oder für Unternehmen oder Zweckverbände mit unmittelbarer oder mittelbarer gemeindlicher Beteiligung,
- das Management von Leistungen im öffentlichen Personennahverkehr für die Gemeinde,
- die Gewerbe- und Wohnflächenerschließung und -vermarktung,
- das Gewerbe- und Wohnflächenmanagement.

Die Gesellschaft kann auch für andere gemeindliche Unternehmen, Körperschaften des öffentlichen Rechts, Eigenbetriebe oder die Gemeinde selbst nach Maßgabe entsprechender Verträge Investitionen durchführen; sie kann auch zum Zwecke der gänzlichen oder überwiegenden Vermietung oder Verpachtung an Institutionen Investitionen durchführen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Adrian Bost	
Alexander Bersin (bis 30.09.2023)	
BM Dr. Andreas Feld	AR-Vorsitzender
Wolfgang Hanauer	
Frank Klein (ab 01.06.2023)	
Claudia Kohde-Kilsch	
Stefan Löw (bis 31.05.2023)	
Sebastian Michel	
Christian Ney (ab 11.12.2023)	
Claudia Schmelzer (ab 01.10.2023)	
Berthold Schmitt (verstorben 17.11.2023)	
Theo Schmitt	
Alwin Theobald	

Für die Tätigkeit des Aufsichtsrates wurden 1.200 EUR vergütet.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Wasserversorgung Ostsaar GmbH, Ottweiler	528.128,00	30,67
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	250.000,00	5,25
HSW Solarpark Dingolfing GmbH, Heidenheim an der Brenz	569.704,00	10,7

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	16	16	0	0
Sachanlagen	36	43	-7	-16
Finanzanlagen	1.348	1.348	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	1.400	1.407	-7	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	273	316	-43	-14
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	986	632	354	56
UMLAUFVERMÖGEN	1.259	948	311	33
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	2.659	2.355	304	13
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	100	100	0	0
Kapitalrücklage	1.371	1.371	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	1.471	1.471	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	267	170	97	57
Verbindlichkeiten	921	714	207	29
- kurzfristig	610	349	261	75
- langfristig	311	365	-54	-15
FREMDKAPITAL	1.188	884	304	34
RAP			0	0
BILANZSUMME	2.659	2.355	304	13
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.210	2.044	1.166	57
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	7	5	2	40
Gesamtleistung	3.217	2.049	1.168	57
Materialaufwand	2.771	1.631	1.140	70
Personalaufwand	210	185	25	14
Abschreibungen	16	17	-1	-6
sonstiger betr. Aufwand	137	107	30	28
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	154	61	93	152
Betriebsergebnis	237	170	67	39
Finanzergebnis	-8	2	-10	-500
Ertragssteuern	15	17	-2	-12
Jahresergebnis	214	155	59	38

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	3	3	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	9	2	7	350

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Das Geschäftsfeld Energie soll durch geeignete Marketing- und Vertriebsaktivitäten gestärkt werden. Hierunter fallen die Weiterentwicklung der Energie-Dachmarke kommpower, die Fortführung des kommpowerCents sowie der kommpower-Events als Kundenbindungsinstrumente sowie ergänzende Produkte und Dienstleistungen im Bereich E-Mobilität, insbesondere bei den Haushaltskunden.

Die Endkundenpreise für alle Haushaltstarife der Energiedachmarke kommpower und damit auch der Gemeindewerke Eppelborn sind ab Januar 2024 zunächst abgesenkt worden. Allerdings ergab sich kurzfristig und überraschend eine deutliche Erhöhung der Netzentgelte. So hatten die vier großen Übertragungsnetzbetreiber in Deutschland im Rahmen der im Oktober 2023 veröffentlichten vorläufigen Netzentgelte für das Jahr 2024 den von der Bundesregierung angekündigten Zuschuss in Höhe von 5,5 Milliarden € berücksichtigt. Die Bundesregierung hat jedoch aufgrund der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts zur Verfassungswidrigkeit des Nachtragshaushaltes 2021 und dem resultierenden Einspardruck davon Abstand genommen. Dieser Wegfall des Zuschusses hat zunächst eine Erhöhung der Netzentgelte der Übertragungsnetzbetreiber bewirkt. Diese wurde am 13. Dezember 2023 kommuniziert. Danach haben auch die Verteilnetzbetreiber auf den nachgelagerten, regionalen Ebenen ihre Netzentgelte neu berechnet. Im Ergebnis sind die finalen Netzentgelte für Stromlieferanten in 2024 deutlich erhöht und ab 1.1.2024 veröffentlicht worden, was bei der o.g. Preisabsenkung ab 1.1.2024 noch nicht einkalkuliert werden konnte.

Die Netzentgelte sind ein wesentlicher Bestandteil der Stromkundenpreise, sodass eine Anpassung derselben bei den Gemeindewerken Eppelborn ab Mai 2024 unumgänglich war. Insofern ist daher sowie durch den weiterhin harten Verdrängungswettbewerb in 2024 mit Kundenverlusten zu rechnen. Ab 2025 wird sich diese Situation u.a. aufgrund bereits getätigter, vorteilhafter Stromeinkäufe und entsprechenden Spielräumen bei Preisabsenkungen voraussichtlich wieder verbessern.

Im Gasvertrieb ist die temporär abgesenkte Umsatzsteuer zum 01.04.2024 wieder von 7 % auf den regulären Steuersatz von 19 % angehoben worden. Dies wird neben steigenden Kosten für CO₂-Zertifikate zu Mehrbelastungen für Verbraucher führen und die zukünftige Wechselbereitschaft der Gaskunden voraussichtlich erhöhen.

Im Bereich der kaufmännischen Dienstleistungen ist zukünftig weiterhin mit einem vermehrten Aufwand zu rechnen. Durch Beschluss des Bundestages vom 18.10.2024 wird – vorbehaltlich der Verabschiedung im Bundesrat am 22.11.2024 – die bis zum 31.12.2024 befristete Übergangsregelung um weitere 2 Jahre bis zum 31.12.2026 verlängert. Ab dem 01.01.2027 soll die Neuregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz verbindlich zur Anwendung kommen. Gründe für die nochmalige Verlängerung des Übergangszeitraums sind insbesondere die erheblichen administrativen wie auch finanziellen Herausforderungen, mit denen sich juristische Personen des öffentlichen Rechts im Rahmen der Vorbereitungsarbeiten konfrontiert sehen. Zudem bestehen nach Ansicht der zuständigen Ministerien weiterhin grundlegende Anwendungsfragen, welche einer rechtssicheren und fristgerechten Umsetzung des § 2b UStG aktuell noch entgegenstehen.

Aus den genannten Gründen wird an dieser Stelle für die Gemeindewerke Eppelborn als Dienstleister auch weiterhin ein deutlich erhöhter Beratungs- und Abstimmungsbedarf entstehen, auch über das Jahr 2024 hinaus.

Weiter wird mit Blick auf die Erstellung der Jahresabschlüsse für den Freizeit -und Hallenbetrieb mit einem erhöhten Aufwand gerechnet. Durch die gesetzlichen Regelungen im Zusammenhang mit dem sogenannten Saarlandpakt und damit einhergehender Vorgaben und Fristen der Kommunalaufsichtsbehörden, ist damit zu rechnen, dass in den Jahren 2024 und 2025 je zwei Jahresabschlüsse für den Freizeit- und Hallenbetrieb erstellt werden müssen.

Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH



Saarbrücker Str. 150, 66299 Friedrichsthal
Telefon: 06897/8100-0
Internet: www.stadtwerke-friedrichsthal.de
E-Mail: info@stadtwerke-friedrichsthal.de
Gegründet: 2003

Geschäftsführung:

Max Hofmann
Dr. Falk Ihrig

Von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs.4 HGB wird für die Geschäftsführer Gebrauch gemacht.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadt Friedrichsthal	12.750,00	51,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	12.250,00	49,00
Gesamt:	25.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
BM Christian Jung	AR-Vorsitzender
Herr Karsten Nagel	(Stellvertretender Vorsitzender)
Herr Andreas Lauck	
Frau Tanja Sebastian	
Herr Daniel Jung	
Herr Jochen Donnevert	
Frau Sirin Özfirat (bis 23.11.2023)	
Herr Reiner Schwarz	
Frau Susanne Nickolai	
Herr Wolfgang Hanauer (ab 23.11.2023)	

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG, Friedrichsthal (als Komplementärin)	0	0

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	0	0	0	0
Flüssige Mittel	29	30	-1	-3
UMLAUFVERMÖGEN	29	30	-1	-3
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	29	30	-1	-3
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage	3	2	1	50
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	1	-1	
EIGENKAPITAL	28	28	0	0
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	0	1	-1	
Verbindlichkeiten	1	1	0	0
- kurzfristig	1	1	0	0
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	1	2	-1	-100
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	29	30	-1	-3

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	3	3	0	0
Gesamtleistung	3	3	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	3	2	1	33
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	0	1	-1	0
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	0	1	-1	0

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Stadt Friedrichsthal und die Stadtwerke Saarbrücken haben eine langfristig angelegte Kooperation vereinbart. Dazu haben die beiden Partner die Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungsgesellschaft mbH gegründet. Zweck der Gesellschaft ist die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG. Die Tätigkeit der Gesellschaft erstreckt sich überwiegend auf das Gebiet der Stadt Friedrichsthal.

Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG



Saarbrücker Str. 150, 66299 Friedrichsthal
Telefon: 06897/8100-0
Internet: www.stadtwerke-friedrichsthal.de
E-Mail: info@stadtwerke-friedrichsthal.de
Gegründet: 2003

Geschäftsführung:

Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH, Friedrichsthal

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadtwerke Friedrichsthal Geschäftsführungs GmbH, Friedrichsthal (als Komplementärin ohne Einlage)	0	0
Stadt Friedrichsthal	38.760,00	51,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	37.240,00	49,00
Gesamt:	76.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

(1) Zweck der Gesellschaft ist Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG deren Gegenstand ist die Erbringung von Leistungen auf den Gebieten

- Wasser- und Energieversorgung
- kaufmännische und technische Dienstleistungen für die Stadt Friedrichsthal bzw. deren Unternehmen und Gesellschaften sowie deren Kooperationspartner der Stadtwerke Saarbrücken BG.

(2) Die Tätigkeit der Gesellschaft erstreckt sich überwiegend auf das Gebiet der Stadt Friedrichsthal

(3) Die Gesellschaft ist zur Vornahme aller Maßnahmen und Geschäfte berechtigt, durch die der in Abs. 1 umschriebene Gegenstand des Unternehmens gefördert wird.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
BM Christian Jung	AR-Vorsitzender
Herr Karsten Nagel	(Stellvertretender Vorsitzender)
Herr Andreas Lauck	
Frau Tanja Sebastian	
Herr Daniel Jung	
Herr Jochen Donnevert	
Frau Sirin Özfirat (bis 23.11.2023)	
Herr Reiner Schwarz	
Frau Susanne Nickolai	
Herr Wolfgang Hanauer (ab 23.11.2023)	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 1.050,00 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Keine Beteiligung

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	19	16	3	19
Sachanlagen	2.647	2.790	-143	-5
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	2.666	2.806	-140	-5
Vorräte	95	83	12	14
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	406	304	102	34
Flüssige Mittel	1.212	1.246	-34	-3
UMLAUFVERMÖGEN	1.713	1.633	80	5
RAP	9	5	4	80
BILANZSUMME	4.388	4.444	-56	-1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	76	76	0	0
Kapitalrücklage	864	864	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	20	20	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	333	262	71	27
EIGENKAPITAL	1.293	1.222	71	6
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	338	231	107	46
Verbindlichkeiten	2.669	2.794	-125	-4
- kurzfristig	895	937	-42	-4
- langfristig	1.774	1.857	-83	-4
FREMDKAPITAL	3.007	3.025	-18	-1
RAP	200	197	3	2
BILANZSUMME	4.500	4.444	56	1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	4.119	3.296	823	20
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	6	11	-5	-83
sonst. betr. Erträge	176	99	77	44
Gesamtleistung	4.301	3.406	895	21
Materialaufwand	2.600	1.822	778	30
Personalaufwand	689	665	24	3
Abschreibungen	221	221	0	0
sonstiger betr. Aufwand	366	356	10	3
sonstige Steuern	2	2	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	423	340	83	20
Finanzergebnis	32	34	-2	-6
Ertragssteuern	58	44	14	24
Jahresergebnis	333	262	71	21

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	12	11	1	8
davon Auszubildende	2	2	0	0
Investitionen	81	242	-161	-199

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Stadt Friedrichsthal und die Stadtwerke Saarbrücken haben eine langfristig angelegte Kooperation vereinbart. Dazu haben die beiden Partner 2003 die Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG gegründet. Im Geschäftsjahr 2004 hat die Stadtwerke Friedrichsthal GmbH & Co. KG ihre Entwicklung zum Dienstleister der Stadt Friedrichsthal in der kommunalen Daseinsvorsorge begonnen und auch im Berichtsjahr weiter ausgebaut.

Auf Grundlage der vom Aufsichtsrat mit dem jeweiligen Wirtschaftsplan beschlossenen Perspektivplanung wird die zukünftige Entwicklung der SWF geprägt von der Weiterführung der bereits übernommenen Aufgaben Wasserversorgung, Strom- und Erdgasvertrieb sowie kaufmännischen und sonstigen Dienstleistungen für die Stadt und den EZF.

Wichtige Bewertungskriterien für die Betrachtung der zukünftigen Entwicklung des Betriebes sind die Auswirkungen aus dem Krieg in der Ukraine sowie die zugespitzte Lage im Nahen Osten, welche auch die weitere Entwicklung der Preise im Energiegeschäft beeinflussen.

Das Geschäftsfeld Energie soll kontinuierlich durch geeignete Marketing- und Vertriebsaktivitäten gestärkt werden. Hierunter fallen die Weiterentwicklung der Energie-Dachmarke kommpower, die Fortführung des kommpowerCents als Kundenbindungsinstrument sowie ergänzende Produkte und Dienstleistungen im Bereich E-Mobilität, insbesondere bei Haushaltskunden.

Viele Kunden mussten sich auch noch zu Beginn des Jahres 2023 einen neuen Energieversorger suchen, weil ihr bisheriger Lieferant entweder in Konkurs gegangen ist, eine Kündigung ausgesprochen hat oder die Energiepreise stark erhöht hat. Diese Faktoren haben neben unseren Marketing- und Vertriebsmaßnahmen dazu geführt, dass wir viele Neukunden gewinnen konnten.

Ab März 2023 zeigte sich jedoch eine gegenläufige Tendenz mit entsprechenden Kundenabwanderungen. Die zurückgegangenen Börsenstrompreise haben den Wiedereintritt von Stromdiscountern in den Markt begünstigt, die mit „Lockvogelangeboten“ Kunden gewinnen. Allerdings haben diese Angebote oft mehrjährige Erstlaufzeiten, die sich bei sinkenden Börsenpreisen auf Sicht ungünstig auswirken können. Das Endkundenpreisniveau bei Strom und Gas war bis Ende 2023 durch die staatlichen Energiepreisbremsen abgemildert. Dennoch ist die Wechselbereitschaft der Energiekunden angesichts der im Vergleich zu den Vorjahren hohen Preise gestiegen. Insgesamt haben die Stadtwerke Friedrichsthal im Geschäftsjahr 2023 mehr Kunden verloren als gewonnen.

Die Endkundenpreise für alle Haushaltstarife der Energiedachmarke kommpower und damit auch der Stadtwerke Friedrichsthal sind ab Januar 2024 zunächst abgesenkt worden. Allerdings ergab sich kurzfristig und überraschend eine deutliche Erhöhung der Netzentgelte. So hatten die vier großen Übertragungsnetzbetreiber in Deutschland im Rahmen der im Oktober 2023 veröffentlichten vorläufigen Netzentgelte für das Jahr 2024 den von der Bundesregierung angekündigten Zuschuss in Höhe von 5,5 Milliarden € berücksichtigt. Die Bundesregierung hat jedoch aufgrund der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts zur Verfassungswidrigkeit des Nachtragshaushaltes 2021 und dem resultierenden Einspardruck davon Abstand genommen. Dieser Wegfall des Zuschusses hat zunächst eine Erhöhung der Netzentgelte der Übertragungsnetzbetreiber bewirkt. Diese wurde am 13. Dezember 2023 kommuniziert. Danach haben auch die Verteilnetzbetreiber auf den nachgelagerten, regionalen Ebenen ihre Netzentgelte neu berechnet. Im Ergebnis sind die finalen Netzentgelte für Stromlieferanten in 2024 deutlich erhöht und ab 1.1.2024 veröffentlicht worden, was bei der o.g. Preisabsenkung ab 1.1.2024 noch nicht einkalkuliert werden konnte.

Die Netzentgelte sind ein wesentlicher Bestandteil der Stromkundenpreise, sodass eine Anpassung derselben bei den Stadtwerken Friedrichsthal ab Mai 2024 unumgänglich war. Insofern ist daher sowie durch den weiterhin harten Verdrängungswettbewerb auch in 2024 mit Kundenverlusten zu rechnen.

Ab 2025 wird sich diese Situation u.a. aufgrund bereits getätigter, vorteilhafter Stromeinkäufe und entsprechenden Spielräumen bei Preisabsenkungen voraussichtlich wieder verbessern.

Der Gasvertrieb in Kooperation mit der Energie SaarLorLux (ESLL) hat sich in 2023 stabil entwickelt. Ab dem 1. Juli 2023 hatte die ESLL ihre Preise für kommpower-Gaskunden abgesenkt. Aufgrund der steigenden Kosten für CO₂- Zertifikate wird der zukünftige Gaspreis für kommpower- Gaskunden entsprechend steigen. Außerdem führt die Wiederanhebung der MwSt. in Höhe von 19% ab April 2024 zu Mehrbelastungen für Verbraucher. Diese Faktoren werden die zukünftige Wechselbereitschaft der Gaskunden voraussichtlich erhöhen.

Im Geschäftsfeld Wasser konnten durch den Abschluss eines neuen Wasserliefervertrages mit der energis GmbH für die Jahre 2023 und 2024 ein stabiler Einkaufspreis erzielt werden und andere Preissteigerungen mehr als ausgeglichen werden.

In Zukunft erfordert die Aufrechterhaltung einer sicheren und qualitativ hochwertigen Wasserversorgung deutlich höhere Investitionen in das Wassernetz.

Im Wirtschaftsplan 2024 wurde mit leicht zurückgehenden Wasserverkaufsmengen geplant.

Es muss davon ausgegangen werden, dass sich auch alle anderen Kostenbestandteile des Betriebs der Stadtwerke z. B. für Personal, EDV-Soft- und Hardware, Versicherungen, Kraftstoff, Gebäudeunterhaltung einschließlich der Nebenkosten usw. in absehbarer Zeit erhöhen werden.

Dauerhaft auskömmliche Ergebnisse in allen Geschäftsfeldern können nur über die kontinuierliche Anpassung der Verkaufspreise erzielt werden.

Das Jahresergebnis 2023 liegt mit einem Gewinn von **333 T€** über dem im Wirtschaftsplan 2023 (196 T€) vorgesehenen Ergebnis und ist um 71 T€ höher als das Ergebnis des Jahres 2022 (262 T€).

Das Ergebnis nach Steuern für 2024 wird in Höhe der vorliegenden Wirtschaftsplanung 2024 (207 T€) erwartet. Dabei ist auch die tatsächliche Ertragslage in 2023 berücksichtigt.

Gemeindewerke Heusweiler GmbH (GWH)



Saarbrücker Straße 28, 66265 Heusweiler
Telefon: 06806/98777-0
Internet: www.gemeindewerke-heusweiler.de
E-Mail: Petra.Maurer@gemeindewerke-heusweiler.de
Gegründet: 20.12.2001

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Torsten Schramm				
Stefan Mohr				
Gesamt:				124.528,93 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Mohr nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Heusweiler	510.000	51
SWS-Beteiligungsgesellschaft mbH	490.000	49
Gesamt	1.000.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Das Unternehmen hat zum Gegenstand

- Die Wasser- und Energieversorgung insbesondere auf dem Gebiet der Gemeinde Heusweiler,
- das Halten von Geschäftsanteilen, Mitgliedschaftsrechten Aktien, die mit der Tätigkeit der Gesellschaft in Zusammenhang stehen,
- das Erbringen kaufmännischer und technischer Dienstleistungen einschließlich Facility-Management für die Gemeinde oder für Unternehmen oder Zweckverbände mit unmittelbarer oder mittelbarer gemeindlicher Beteiligung,
- das Management von Leistungen im öffentlichen Personennahverkehr für die Gemeinde, die Gewerbe- und Wohnflächenerschließung und -vermarktung sowie das Gewerbe- und Wohnflächenmanagement.

Aufsichtsrat/Beirat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Thomas Redelberger,	AR-Vorsitzender
Nagel, Karsten	stellv. AR-Vorsitzender
Stv. Bernd Weber , SPD	
Stv. Florian Bauer, CDU	
Fritz Michaelis, CDU	
Manfred Schmidt, CDU	
Dr. Ing. Peter Reimann, SPD	
Stefan Schmidt, SPD	
Frank, Dirk, GLN	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2 T€.

§ 9 des Gesellschaftsvertrages

Der Aufsichtsrat besteht aus neun Mitgliedern. Sechs Mitglieder werden von der Gemeinde Heusweiler bestellt. Unter diesen muss sich der Bürgermeister der Gemeinde Heusweiler befinden. Drei weitere Mitglieder werden von der SWS-Beteiligungsgesellschaft mbH entsandt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023	2022	Abw.	Abw.
	T€	T€	absolut	in %
Immaterielles Vermögen	32	0	32	0
Sachanlagen	8.533	8.100	433	5
Finanzanlagen	310	319	-9	-3
ANLAGEVERMÖGEN	8.875	8.419	456	5
Vorräte	68	70	-2	-3
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	969	654	315	48
Flüssige Mittel	1.382	1.568	-186	-12
UMLAUFVERMÖGEN	2.419	2.292	127	6
RAP			0	0
BILANZSUMME	11.294	10.711	583	5
PASSIVA	2023	2022	Abw.	Abw.
	TE	TE	absolut	in %
Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000	0	0
Kapitalrücklage	4.322	4.322	0	0
Gewinnrücklage	811	694	117	17
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	563	584	-21	-4
EIGENKAPITAL	6.696	6.600	96	1
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	598	464	134	29
Verbindlichkeiten	4.000	3.647	353	10
- kurzfristig	521	517	4	1
- langfristig	1.739	1.842	-103	-6
FREMDKAPITAL	4.598	4.111	487	12
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	11.294	10.711	583	5

Gewinn- und Verlustrechnung	2023	2022	Abw.	Abw.
	T€	T€	absolut	in %
Umsatzerlöse	5.974	4.591	1.383	30
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	44	33	11	33
sonst. betr. Erträge	96	17	79	465
Gesamtleistung	6.114	4.641	1.473	32
Materialaufwand	3.639	2.132	1.507	71
Personalaufwand	950	900	50	6
Abschreibungen	353	354	-1	0
sonstiger betr. Aufwand	385	390	-5	-1
sonstige Steuern	2	2	0	0
Erträge aus Beteiligungen	61	29	32	110
Betriebsergebnis	846	892	-46	-5
Finanzergebnis	-44	-44	0	0
Ertragssteuern	239	264	-25	-9
Jahresergebnis	563	584	-21	-4

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Differenz	Abw. in %
Mitarbeiter (VZÄ)	14	14	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Stand 30.06.	14	14	0	0
Verträge				
Tarifikunden	734.918	750.826	-15.908	-2
Industriekunden	3.207	1.616	1.591	98
Sonstige Kunden	3.880	6.536	-2.656	-41
Gemeinde Saarwellingen	101.256	105.088	-3.832	-4
Gesamtverkauf	843.261	864.066	-20.805	-2
	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Investitionen	818	423	395	93
Leistungszahlen: Wasser cbm				
Eigenförderung	594.259	593.827	432	0
Bezug energis GmbH	294.224	304.366	-10.142	-3
Bezug WVO	4.709	1.978	2.731	138
Gesamtaufkommen	893.192	900.171	-6.979	-1

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Allgemeines:

Am 20. Dezember 2001 haben die Gemeinde Heusweiler und die Versorgungs- und Verkehrsgesellschaft Saarbrücken mbH (Umfirmierung ab 01.10.2015 in Stadtwerke Saarbrücken GmbH) / Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH eine langfristig angelegte Kooperation vereinbart. Die beiden Partner haben vereinbart, dass sie im Bereich der kommunalen Daseinsvorsorge vor allem auf dem Gebiet der Gemeinde Heusweiler verstärkt gemeinsame Aktivitäten entfalten wollen und

1. die Gemeinde Heusweiler beabsichtigt, wesentliche Teile ihrer wirtschaftlichen Betätigung und Leistungen der Daseinsvorsorge neu zu strukturieren und zu optimieren;
2. die SW GmbH / SW BG ihre umfassenden technisch-wirtschaftlichen Fähigkeiten auf dem Gebiet der kommunalen Daseinsvorsorge in die Kooperation einbringen will.

Im Kooperationsvertrag haben die beiden Partner die Erhöhung der Versorgungssicherheit mit Trinkwasser bei längerfristiger Preisstabilität sowie die quantitativ und qualitativ günstigere Erbringung von technisch-wirtschaftlichen Leistungen für die Bevölkerung der Gemeinde Heusweiler und die Sicherung dieser Leistungen als Ziel formuliert.

Dazu haben die Gemeinde Heusweiler und die SW GmbH / SW BG gemeinsam die GWH gegründet. Die Gemeinde Heusweiler ist mit 51 % mehrheitlich an diesem Unternehmen beteiligt.

Die Gemeinde Heusweiler hat ihren Eigenbetrieb „Gemeindewasserwerk“ als Sachwerteinlage mit allen Vermögens- und Schuldposten zum 1. Januar 2002 in die neu gegründete GWH eingelegt. Im Gegenzug hat die SW BG eine Bareinlage geleistet.

Die Kooperationspartner haben im Gesellschaftsvertrag als Gegenstand des Unternehmens GWH festgelegt:

- a) die Wasser- und Energieversorgung insbesondere auf dem Gebiet der Gemeinde Heusweiler,
- b) das Halten von Geschäftsanteilen, Mitgliedschaftsrechten und Aktien, die mit der Tätigkeit der Gesellschaft in Zusammenhang stehen,
- c) das Erbringen kaufmännischer und technischer Dienstleistungen einschließlich Facility-Management für die Gemeinde oder für Unternehmen oder Zweckverbände mit unmittelbarer oder mittelbarer gemeindlicher Beteiligung,

- d) das Management von Leistungen im öffentlichen Personennahverkehr für die Gemeinde,
- e) die Gewerbe- und Wohnflächenerschließung und -vermarktung
- f) Wohnflächenmanagement.

Voraussichtliche Entwicklung:

Allgemein

Ziel unseres Handels ist ein konsequentes Kostenmanagement und der schonende Umgang mit Ressourcen. Der Strom- und Gasvertrieb soll verstärkt vorangetrieben werden. Der Ausbau der Elektromobilität (Ladesäule, Wall Box etc.) wird weiter forciert.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 ist ein Jahresüberschuss von 275.000 € geplant.

Wasserversorgung

Es ist davon auszugehen, dass sich bei den Haushaltskunden der Wasserabsatz zukünftig nicht wesentlich verändern wird. Die Verbände BDEW (Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft) und VKU (Verband kommunaler Unternehmen e.V.) führen ständig Marktbeobachtungen durch und sprechen, falls erforderlich, Handlungsempfehlungen aus. Die GWH versucht teilweise durch Rückbau von Wasserverteilungsanlagen unter Beibehaltung des hohen Versorgungsstandards die Trinkwasserversorgung noch effizienter zu gestalten.

Die Tarifstruktur ist so ausgelegt, dass der hohe Fixkostenanteil der Trinkwasserversorgung durch mengenunabhängige Erträge gedeckt werden (Grundpreis für Wasserzähler). Aufgrund der guten Ertragslage konnten die Grundpreise der Wasserzähler, die sich nach der Größe der installierten Wasserzähler bestimmen, im Jahr 2022 konstant gehalten werden. Im Jahr 2023 wurde der Trinkwassergrundpreis aufgrund höherer Material- und Energiekosten um 1,00 Euro angehoben. Aufgrund der signifikanten Kostensteigerungen in der Sparte Wasser, sowohl fixe wie auch variable Kosten, war eine Preisanpassung zum 01.01.2024 erforderlich um die Wassersparte kostendeckend zu betreiben. Maßgebliche Kostenfaktoren im Vergleich zu den Mittelwerten der Vorjahre sind die stark gestiegenen Wasserbezugskosten der energis GmbH (+45%); gestiegene Stromkosten (+41%); Materialkosten und Tiefbaupreise (+40%) und die gestiegenen Lohnkosten (+8%). Daher waren eine Arbeitspreis- und Grundpreisanpassung erforderlich.

Arbeitspreis: 1,61 €/m³ (bisher 1,48 €/m³), das entspricht einer Erhöhung um 8,7 %
Grundpreis: 16,00 €/Mon. (bisher 15,00 €/Mon.), das entspricht einer Erhöhung um 6,7%.

Im Jahr 2025 können weitere Preisanpassungen nicht ausgeschlossen werden.

Erhöhung Grundwasserentnahmeentgelt

Der Landtag des Saarlandes hat mit Wirkung zum 01.01.2024 beschlossen, das Grundwasserentnahmeentgelt von 10 Cent/m³ auf 13 Cent/m³ zu erhöhen. Die GWH erhebt das Grundwasserentnahmeentgelt. Das in Rechnung gestellte Grundwasserentnahmeentgelt wird vollständig an das Land abgeführt und verbleibt nicht bei der Gemeindewerke Heusweiler GmbH.

Blick aufs Nitrat

Im Einflussbereich der Förderbrunnen der GWH ist insbesondere die Landwirtschaft stark ausgeprägt, was auf eine Nitratbelastung des geförderten Grundwassers Auswirkungen haben könnte. Um sich diesbezüglich zukunftssicher aufzustellen und Erkenntnisse zum rechtzeitigen Gegensteuern zu erhalten, haben sich unter der Federführung der GWH die drei Wasserversorgungsunternehmen, die im Wasserschutzgebiet Saarwellingen-Ost Förderbrunnen betreiben zusammengeschlossen und begonnen eine kontinuierliche Nitratstudie über einen Zeitraum von 5 Jahren durchzuführen. (Wasserwerkszweckverband Bous/Schwalbach-Püttlingen-Saarwellingen, Wasserwerk Saarwellingen GmbH und der GWH). Diese Studie wird mit Zuwendungen aus Landesmitteln zur nachhaltigen Wasserwirtschaft mit bis zu 75%, also über 200.000 Euro gefördert. Die Studie ist deutschlandweit bislang einzigartig.

Die Nitratsonden sind mittlerweile in den Brunnen und Grundwassermessstellen verbaut. Das Messprogramm für die Studie soll im 2. Quartal 2024 beginnen.

Wasserlieferverträge/Trinkwasserbezug

Der bestehende Wasserlieferungsvertrag mit der Gemeinde Saarwellingen (Rechtsnachfolger: Wasserwerk Saarwellingen GmbH) wurde im September 2008 um 20 Jahre verlängert und endet mit Ablauf

des 30. September 2028. Damit ist eine jährliche Wasserverkaufsmenge von ca. 100 Tcbm langfristig gewährleistet.

Im Rahmen der Sicherstellung der Wasserversorgung in der Gemeinde Heusweiler wurde der bestehende Wasserlieferungsvertrag mit der energis GmbH angepasst und bis 31.12.2027 verlängert.

Aufgrund der im Vertrag existierenden Preisgleitklausel erhöhte die energis GmbH den Wasserpreis rückwirkend zum 01.01.2023 von 0,95 €/m³ um 45% auf 1,378 €/m³. Der im Jahr stark angestiegene Strompreisindex, der hauptsächlich für die Preiserhöhung verantwortlich war ist im Jahr 2024 zwar wieder rückläufig. Aber auf das ursprüngliche Preisniveau unter 1 €/m³ wird der Preis voraussichtlich nicht mehr fallen. Die GWH plant daher künftig die Versorgung des gesamten Gemeindegebietes mit Eigenförderung zu realisieren. Dazu müsste eine Studie erstellt werden, der dieses Vorhaben bewertet. Kern der Idee wäre ein Zwischenpumpwerk in Holz mit einer neuen Versorgungsleitung zum Holzer Turm um das selbst geförderte Wasser über den Hochbehälter Hilgenbacher Höhe letztendlich auch über den Holzer Wasserturm in den Ortsteilen Wahlschied, Holz und Kutzhof zu verteilen. Dies könnte nach Ablauf des bestehenden Wasserlieferungsvertrages erfolgen. Erste Kalkulationen zeigen, dass Gewinne im ersten Jahr zu erzielen wären und sich die Amortisation nach ca. 15 Jahren einstellen würde.

Investitionen/Instandhaltung der Versorgungsanlagen

Der Wirtschaftsplan 2024 beinhaltet Investitionen von rund 4.506 T€. Von denen fließen 790 T€ in die Sanierung der Wasserverteilungsanlagen. Damit werden die hohen Standards der Trinkwasserqualität und der Versorgungssicherheit garantiert. Das entspricht einer Reinvestitionsrate von über 1 %.

Die GWH hat gemäß Konzessionsvertrag mit der Gemeinde Heusweiler die Trinkwasserversorgungsleitung im Bereich der neuen Kita Eiweiler in Zusammenarbeit mit den Abwasserkanälen des ZKE-Heusweiler umverlegt. Die Abnahme erfolgte im März 2024.

Aufgrund der Verzögerung des Projektes Nahwärmeversorgung ehemaliger Sportplatz in Holz konnten Erneuerungen im Trinkwassernetz, die als Synergiemaßnahmen vorgesehen waren nicht umgesetzt werden. Die Erneuerung der Trinkwasserversorgungsleitungen im Bereich des Behälters Hilgenbacher Höhe, die in Kooperation mit der TWS Saarwellingen durchgeführt werden, haben sich aufgrund der schlechten Witterungslage im zweiten Halbjahr 2023 verzögert. Die Fertigstellung erfolgt bis zum 2. Quartal 2024. Durch die schlechten Witterungsverhältnisse haben sich auch die Maßnahme Erneuerung der TW-Leitungen in der Sprenger Straße verzögert.

Die Planung der Maßnahme „Erneuerung der Leitungen in der Friedrichstraße/Auf dem Mühlenberg“ haben sich aufgrund des Inkrafttretens der BaustoffV verzögert und mussten teilweise stark überarbeitet werden. Der geplante Baubeginn ist in der zweiten Jahreshälfte 2024.

Darüber hinaus stehen keine außerplanmäßigen Sanierungsmaßnahmen in den Bereichen Wasserförderung, -verteilung und -speicherung an.

Stromvertrieb

Die GWH bietet seit 2005 gemeinsam mit den Kooperationsunternehmen der SW BG auch Strom an. Kunden profitieren dabei von attraktiven Preisen, die aus dem gemeinsamen Stromeinkauf resultieren.

Konnten die Strompreise noch bis ins Jahr 2022, aufgrund dem funktionierenden Einkaufsmanagement des Kooperationspartners in Verbindung mit der teilweisen Absenkung der EEG Umlage konstant gehalten werden, musste der Strompreis zu Beginn des Jahres 2023 deutlich angehoben werden.

Die im Jahr 2023 geltende Strompreisbremse deckelte für die privaten Kunden die Preise bei 40 ct/kWh. Die darüberhinausgehenden anfallenden Tarifentgelte wird die GWH bei dem zuständigen Übertragungsnetzbetreiber Amprion anmelden und anfordern. Die Strompreisbremse wurde von der Bundesregierung zum 31.12.2023 beendet.

Im Laufe des Jahres 2023 fielen tendenziell die Strompreise an der Börse, sodass viele Strompreisanbieter die Preise unterjährig absenkten. Das führte bei der GWH zu vielen Kundenverlusten. Obwohl sich die vorläufigen Netzentgelte durch den Netzbetreiber energis Netzgesellschaft mbH erhöhten, wurden die Strompreise für die komppower-Kunden ab 01.01.2024 unter die sog. Strompreisbremse abgesenkt. Dies war nur durch Margenverzicht möglich, hatte aber das Ziel Stammkunden zu halten und Neukunden und Rückkehrer zu gewinnen.

Aufgrund des Wegfalls des von der Bundesregierung angekündigten Zuschusses für die Übertragungsnetzbetreiber aufgrund der Verfassungswidrigkeit des Nachtragshaushaltes mussten die Netzentgelte Ende 2023 neu berechnet werden und erhöhten sich um ca. 2 ct/kWh. Diese Kosten waren in den neuen Tarifen zum 01.01.2024 nicht einkalkuliert. Um keine Verluste zu erwirtschaften werden diese Kosten in einer Preisanpassung zum 01.05.2024 berücksichtigt. Die Arbeitspreise wurden konstant gehalten, die Grundpreise wurden angehoben.

Sobald sich zukünftig die Einflussfaktoren auf die Einkaufspreise sowie die weiteren Abgaben und Umlagen ändern, werden die Preise im Sinne der Kunden nochmals abgesenkt werden. Bei kommpower gibt es keine vertraglichen Mindestlaufzeiten mit entsprechender Preisbindung, sodass preisverringende Faktoren schnell an die Kunden weitergegeben werden können.

Vorhandene Kunden zu halten und um weitere Kundenzuwächse trotz harten Wettbewerbs zu erzielen, war auch einer der Gründe, warum im Oktober 2014 die neue Stromdachmarke „kommpower“ eingeführt wurde. Kommpower ist die gemeinsame Energiemarke der Stadt- und Gemeindewerke Eppelborn, Friedrichsthal, Heusweiler, Kleinblittersdorf und Lebach in Zusammenarbeit mit der SW BG.

Zur Unterstützung von Vereinen und Institutionen und zur Förderung lokaler Projekte sozialer, kultureller und sportlicher Natur wurde der kommpowerCent eingeführt. Dafür verzichten die Kooperationsunternehmen auf einen Teil des Erlöses aus dem Stromgeschäft. Für das Jahr 2024 stellt die GWH, wie bereits in den Vorjahren, wieder eine Fördersumme von 6 TEUR zur Verfügung. Je mehr Kunden kommpower-Strom in den künftigen Jahren beziehen, desto wahrscheinlicher ist es, dass der kommpower-Cent weiterhin zur Verfügung gestellt wird.

Darüber hinaus werden gezielt Werbemaßnahmen zur Erhöhung der Kundenanzahl durchgeführt. Auch das neu installierte Instrument „kommpower Event“ zur Kundenbindung wurde bereits erfolgreich eingesetzt. Dabei profitieren kommpower-Kunden bei ausgewählten Events von Sonderkonditionen oder exklusiven Vorteilspaketen.

Trotzdem ist das Stromgeschäft derzeit mit vielen Unsicherheiten und einem starken Konkurrenzkampf auf dem Markt verbunden. Als vertrauenswürdiger und verlässlicher Energieanbieter versucht die kommpower Marke trotzdem für die Kunden attraktiv zu bleiben.

Gasvertrieb

Im Juni 2016 haben die Kooperationsunternehmen der SW BG eine Kooperationsvereinbarung unter der Marke „kommpower“ mit ESLL geschlossen. Der Kooperationsvertrag wurde zwischenzeitlich bis zum 31.12.2025 verlängert. Dabei sind die kommpower-Werke als Vertriebspartner und Absatzmittler der ESLL tätig. Durch diese Kooperation soll das Gasvertriebsgeschäft weiter ausgebaut werden. Auch im Gasbereich konnten im letzten Jahr neue Kunden gewonnen werden. Die ESLL hob Anfang 2023 die Gaspreise aufgrund der Energiekrise deutlich an.

Zum 01.07.2023 konnte die ESLL aufgrund der sinkenden Börsenpreise den kommpower Gastarif um ca. 28% senken. Dieser Tarif wurde auch zum Jahresbeginn 2024 nicht verändert. Die Mehrwertsteuer auf Gas wird ab 01.04.2024 von dem reduzierten Satz von 7% wieder auf 19% erhöht. Daher gelten ab dann neue Preise für die Gaskunden.

Dienstleistungen

In der Abwasserentsorgung hat der ZKE-Heusweiler die kaufmännische Geschäftsbesorgung an die GWH übertragen. Die GWH erstellt die Kalkulationen für die Abwassergebühren, führt die Jahresverbrauchsabrechnung einschließlich Inkasso durch und erledigt das Rechnungswesen. Durch das Ausscheiden eines techn. Mitarbeiters beim ZKE-Heusweiler erbringt die GWH ab 01.04.2021 auch technische Dienstleistungen für den ZKE-Heusweiler.

Ausbau regenerativen Energien

Als verantwortungsvolles und wertebewusstes Unternehmen möchte die GWH einen wichtigen Beitrag zur Energiewende mit dem Ausbau der Energieerzeugung aus erneuerbaren Energien leisten, jedoch gekoppelt an die Einsparung von Energie und die Erhöhung der Energieeffizienz. Denn für eine lebenswerte Zukunft muss der CO₂-Ausstoß nachhaltig gesenkt werden.

Im Jahr 2011 hat die GWH bereits insgesamt sechs Photovoltaikanlagen mit einer Leistung von rd. 200 kWp errichtet. Damit kann der CO₂-Ausstoß jährlich um ca. 150 Tonnen reduziert werden.

Darüber hinaus hat die GWH durch die Vermittlung des Kooperationspartners SW BG im November 2015 einen Kommanditanteil von 4,993 % an der HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co KG und im Dezember einen Anteil von 1,95 % an der Windpark Saar 2016 GmbH & Co KG erworben.

Wenn sich für die GWH Möglichkeiten ergeben, sich im Bereich Windkraft-, Solarenergie- oder Biomasseanlagen zur Energieerzeugung zu engagieren, sei es mit Beteiligungen oder in Eigenregie, will man diese unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit, auch nutzen. Die Energiepolitik des Unternehmens ist dahingehend ausgerichtet und soll intensiv weiterverfolgt werden.

Nahwärmeprojekt

Im Jahr 2023 fanden zur Realisierung des Nahwärmekonzeptes der GWH am Wasserturm Holz zur Versorgung eines Gewerbegebietes rund um den Wasserturm, des kleinen Neubaugebietes auf dem ehemaligen Sportplatz in Holz und den umliegenden Anliegern der Straßen „Am Westfeld und Zu den Hütten“ intensive Akquisemaßnahmen statt.

Ein Liefervertrag mit einem Großkunden konnte bereits unterzeichnet werden. Die anderen Gewerbebetriebe signalisierten großes Interesse. Daher fand die weitere Akquise mit Werbe- und Infomaterial an der Haustür der Kunden, mittels Presseberichte in den Medien und einem Informationsabend im Rathaus der Gemeinde statt. Die Resonanz war jedoch ernüchternd und lediglich knapp 20% der potentiellen Kunden schlossen mit der GWH eine Absichtserklärung zum Anschluss an das Nahwärmenetz ab. Damit war mit dieser erreichten Anschlussquote die Wirtschaftlichkeit des Projektes für die GWH nicht gegeben und der Aufsichtsrat beschloss in der Sitzung am 17.11.2023 das Projekt in der vorliegenden Form nicht umzusetzen.

Derzeit prüft die GWH mit dem Kooperationspartner famis ob eine kleinere Version der Nahwärmezentrale angepasst an die Bedürfnisse des Gewerbegebietes umgesetzt werden kann. Diesbezüglich fanden bereits Gespräche mit den betroffenen Firmen statt.

Neubau der GWH

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 16.11.2022 wurde der Grundstückskauf und der Verlegung der Betriebsstätte der GWH zugestimmt. Auf dieser Basis wird die GWH in der Trierer Straße neben dem neuen Feuerwehrgerätehaus ein neues Büro- und Funktionalgebäude als neuen Unternehmensstandort errichten.

Aufgrund der Firmenphilosophie ist die GWH bestrebt, den Neubau zukunftssicher zu errichten. Zur Optimierung der Nachhaltigkeitskriterien und der Kommunikation der Qualitäten an Mitarbeiter und der Öffentlichkeit wird eine DGNB (Deutsche Gesellschaft Nachhaltiges Bauen) Zertifizierung angestrebt. Dazu wurde ein geeignetes Ingenieurbüro (e3consult s.à.r.l.) hinzugezogen. Durch dieses Zertifizierungsvorhaben können Fördermittel der KfW in Anspruch genommen werden (Programm EE40 – Klimafreundlicher Neubau mit QNG (Qualitätssiegel Nachhaltiges Gebäude)).

Am 31.10.2023 hat die DGNB eine Konformitätsprüfung durchgeführt mit dem Ergebnis, dass das Projekt vorzertifiziert ist. Der Kreditvertrag inkl. des KfW Förderprogramms wurde vertraglich mit der Sparkasse Saarbrücken vereinbart.

Die bauvorbereitenden Arbeiten (Abriss eines Gebäudes, Anlegen der Bauzufahrt, Rodungsarbeiten) sind abgeschlossen. Die Ausschreibungsunterlagen sind vorbereitet und in Prüfung, sodass der Vergabeprozess zeitnah beginnen kann.

Baubeginn ist für Mitte 2024 vorgesehen mit einer Bauzeit von ca. einem Jahr.

Sonstiges

Die Kooperation zwischen der Gemeinde Heusweiler und der Stadtwerke Saarbrücken GmbH/Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH als Gesellschafter der GWH läuft bis zum 31.12.2024. Derzeit bereiten die Gesellschafter die Verlängerung der Kooperation in den jeweiligen Gremien vor umso die Grundlage für den weiteren Ausbau der Geschäftsfelder der GWH zu schaffen.

Die Geschäftsführung sieht derzeit keine Risiken, die zur Bestandsgefährdung der GWH führen.

Gemeindewerke Kleinblittersdorf Geschäftsführungsgesellschaft mbH



GWK Gemeindewerke
Kleinblittersdorf

Rathausstraße 15, 66271 Kleinblittersdorf
Telefon: 06805/2008-901
E-Mail: info@gemeindewerke-kleinblittersdorf.de
Gegründet: 19.12.2003

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Thomas Brach	-	-	-	-
Dr. Falk Ihrig	-	-	-	-
Gesamt:	-	-	-	-

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Kleinblittersdorf	12.750	51
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungs GmbH	12.250	49
Gesamt:	25.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Zweck der Gesellschaft ist Beteiligung als persönliche haftende Gesellschafterin an der Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG; deren Gegenstand ist die Erbringung von Leistungen auf den Gebieten
 - Wasser- und Energieversorgung
 - Kaufmännische und technische Dienstleistungen für die Gemeinde Kleinblittersdorf bzw. deren Unternehmen und Gesellschaften
 - ÖPNV
 - Abfall- / Wertstoffwirtschaft (Geschäftsbesorgung, Betriebsführung)
 - Bewirtschaftung gemeindeeigener Immobilien
 - Wohnland- und Gewerbeflächenerschließung, -verwaltung und -management
 - Bau- und Betriebshof und Tiefbau für die Gemeinde Kleinblittersdorf bzw. deren Unternehmen und Gesellschaften
- (2) Die Tätigkeit der Gesellschaft erstreckt sich überwiegend auf das Gebiet der Gemeinde Kleinblittersdorf
- (3) Die Gesellschaft ist zur Vornahme aller Maßnahmen und Geschäfte berechtigt, durch die der in Abs. 1 umschriebene Gegenstand des Unternehmens gefördert wird.

Aufsichtsrat (Besetzung 2023):

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
- von Seiten der Gemeinde Kleinblittersdorf:	
Bürgermeister Rainer Lang	Vorsitzender
Dr. Kurt Wahrheit, Diplom Chemiker	Mitglied
Kathrin Sude, Rechtsanwältin	Mitglied
Michael Kessler, Forstwirtschaftsmeister	Mitglied
Thorsten Sokoll, Dipl. Informatiker	Mitglied

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

- von Seiten der Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH:

Karsten Nagel,

Mitglied der Geschäftsführung der Stadtwerke Saarbrücken GmbH

Dr. Christel Weins, Diplom Biochemikerin

Tim Vollmer, Projektleiter in der Wirtschaftsförderung / Unternehmer

Frank Durst, Versicherungskaufmann

Stellv. Vorsitzender

Mitglied

Mitglied

Mitglied

Die Aufsichtsratsmitglieder erhalten für ihre Tätigkeit im Aufsichtsrat dieser Gesellschaft keine gesonderte Vergütung.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	0	0	0	0
Flüssige Mittel	28	28	0	0
UMLAUFVERMÖGEN	28	28	0	0
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	28	28	0	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	1	1	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	26	26	0	0
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	1	1	0	0
Verbindlichkeiten	1	1	0	0
- kurzfristig	0	0	0	0
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	2	2	0	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	28	28	0	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1	1	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	0	0	0	0
Gesamtleistung	1	1	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	1	1	0	0
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	0	0	0	0

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG



GWK Gemeindewerke
Kleinblittersdorf

Rathausstraße 15, 66271 Kleinblittersdorf
Telefon: 06805/2008-901
E-Mail: info@gemeindewerke-kleinblittersdorf.de
Gegründet: 19.12.2003

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Thomas Brach	-	-	-	-
Dr. Falk Ihrig	-	-	-	-
Gesamt:	-	-	-	-

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Kleinblittersdorf	38.250	51
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungs GmbH	36.750	49
Gesamt:	76.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Grund der zum 01.01.2004 eingegangenen Kooperation war, dass die Gemeinde beabsichtigte, Teile ihrer wirtschaftlichen Betätigung und dabei auch Leistungen der Daseinsvorsorge unter Beteiligung eines Dritten neu zu strukturieren und zu optimieren. Entsprechend wurde mit dem Partner SW BG ein Kooperationsvertrag am 06.05.2004 abgeschlossen, in dem verschiedene Zielsetzungen genannt wurden. Beiderseitiges Ziel war die quantitativ und qualitativ günstigere Erbringung technisch-wirtschaftlicher Leistungen vor allem in der Gemeinde. Zur Umsetzung dieser Ziele wurden die Tochtergesellschaften Gemeindewerke Kleinblittersdorf Geschäftsführungsgesellschaft mbH (im Folgenden "GWK GmbH" genannt) und die Gemeindewerke Kleinblittersdorf GmbH & Co. KG (im Folgenden "GWK KG" genannt) gegründet.
- (2) Die Partner streben weiterhin eine nach- und werthaltige Entwicklung ihrer Tochtergesellschaften und deren Geschäftsfelder an. Die werthaltige Entwicklung soll im Geschäftsbereich Trinkwasserversorgung durch ein effizientes Kostenmanagement und durch moderate, zur Erreichung der Mittelfristplanung der GWK KG notwendige Preisanpassungen erfolgen. Hierbei müssen sowohl die Kosten- als auch die Absatzentwicklung ausreichend berücksichtigt werden.
- (3) Die Kooperation hat bereits am 01.01.2004 begonnen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
- von Seiten der Gemeinde Kleinblittersdorf:	
Bürgermeister Rainer Lang	Vorsitzender
Dr. Kurt Wahrheit, Diplom Chemiker	Mitglied
Kathrin Sude, Rechtsanwältin	Mitglied
Michael Kessler, Forstwirtschaftsmeister	Mitglied
Thorsten Sokoll, Dipl. Informatiker	Mitglied
- von Seiten der Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH:	
Karsten Nagel,	
Mitglied der Geschäftsführung der Stadtwerke Saarbrücken GmbH	Stellv. Vorsitzender
Dr. Christel Weins, Diplom Biochemikerin	Mitglied
Tim Vollmer, Projektleiter in der Wirtschaftsförderung / Unternehmer	Mitglied
Frank Durst, Versicherungskaufmann	Mitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Aufwendungen für die Sitzungen der Aufsichtsräte 400 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	19	19	0	0
Sachanlagen	4.983	5.109	-126	-2
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	5.002	5.128	-126	-2
Vorräte	69	67	2	3
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	574	390	184	47
Flüssige Mittel	518	742	-224	-30
UMLAUFVERMÖGEN	1.161	1.199	-38	-3
RAP	18	0	18	0
BILANZSUMME	6.181	6.327	-146	-2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	1.223	1.035	188	18
Kapitalrücklage	968	896	72	8
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	178	357	-179	-50
EIGENKAPITAL	2.369	2.288	81	4
Sonderposten	37	40	-3	-8
Rückstellungen	40	37	3	8
Verbindlichkeiten	3.735	3.962	-227	-6
- kurzfristig	800	848	-48	-6
- langfristig	2.935	3.114	-179	-6
FREMDKAPITAL	3.775	3.999	-224	-6
RAP			0	0
BILANZSUMME	6.181	6.327	-146	-2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.173	2.732	441	16
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	21	38	-17	-45
sonst. betr. Erträge	41	2	39	1.950
Gesamtleistung	3.235	2.772	463	17
Materialaufwand	1.628	1.039	589	57
Personalaufwand	605	599	6	1
Abschreibungen	359	345	14	4
sonstiger betr. Aufwand	295	258	37	14
sonstige Steuern	8	11	-3	-27
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	340	520	-180	-35
Finanzergebnis	-130	-102	-28	27
Ertragssteuern	33	60	-27	-45
Jahresergebnis	177	358	-181	-51
Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	6	6	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	254	355	-101	-28

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Wirtschaftsplan 2024 weist ein Planergebnis in Höhe von rund 250 TEUR aus. Für 2025 ist ein vergleichbares Ergebnis in Höhe von 253 TEUR geplant.

Das Geschäftsfeld Energie soll auch in den kommenden Jahren durch geeignete Marketing- und Vertriebsaktivitäten gestärkt werden. Hierunter fallen die Weiterentwicklung der Energie-Dachmarke kommpower, die Fortführung des kommpowerCents sowie die kommpower-Events als Kundenbindungsinstrumente sowie ergänzende Produkte und Dienstleistungen im Bereich E-Mobilität, insbesondere bei den Haushaltskunden.

Die Endkundenpreise für alle Haushaltstarife der Energiedachmarke kommpower - und damit auch der Gemeindewerke Kleinblittersdorf - sind ab Januar 2024 zunächst abgesenkt worden. Allerdings ergab sich kurzfristig und überraschend eine deutliche Erhöhung der Netzentgelte. So hatten die vier großen Übertragungsnetzbetreiber in Deutschland im Rahmen der im Oktober 2023 veröffentlichten vorläufigen Netzentgelte für das Jahr 2024 den von der Bundesregierung angekündigten Zuschuss in Höhe von 5,5 Milliarden € berücksichtigt. Die Bundesregierung hat jedoch aufgrund der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts zur Verfassungswidrigkeit des Nachtragshaushaltes 2021 und dem resultierenden Einspardruck davon Abstand genommen. Dieser Wegfall des Zuschusses hat zunächst eine Erhöhung der Netzentgelte der Übertragungsnetzbetreiber bewirkt. Diese wurde am 13.12.2023 kommuniziert. Danach haben auch die Verteilnetzbetreiber auf den nachgelagerten regionalen Ebenen ihre Netzentgelte neu berechnet. Im Ergebnis sind die finalen Netzentgelte für Stromlieferanten in 2024 deutlich erhöht und ab 01.01.2024 veröffentlicht worden, was bei der o.g. Preisabsenkung ab 01.01.2024 noch nicht einkalkuliert werden konnte.

Die Netzentgelte sind ein wesentlicher Bestandteil der Stromkundenpreise, sodass eine Anpassung derselben bei den Gemeindewerken Kleinblittersdorf ab Mai 2024 unumgänglich war. Insofern ist daher sowie durch den weiterhin harten Verdrängungswettbewerb in 2024 mit Kundenverlusten zu rechnen. Ab 2025 wird sich diese Situation u.a. aufgrund bereits getätigter, vorteilhafter Stromeinkäufe und entsprechenden Spielräumen bei Preisabsenkungen voraussichtlich wieder verbessern.

Im Gasvertrieb ist die temporär abgesenkte Umsatzsteuer zum 01.04.2024 wieder von 7 % auf den regulären Steuersatz von 19 % angehoben worden. Dies wird neben steigenden Kosten für CO₂-Zertifikate zu Mehrbelastungen für Verbraucher führen und die zukünftige Wechselbereitschaft der Gaskunden voraussichtlich erhöhen.

Der Vermögens- und Finanzplan für die Wasserversorgung für das Jahr 2024 sieht Darlehenstilgungen von 127.500 € und Investitionen von 222.500 € vor. Diese Ausgaben werden durch erwirtschaftete Abschreibungen und durch liquide Mittel finanziert. Für 2024 sind Mittel für die weitere Einrichtung des Leitungskatasters (5.000 €), Grundstücke und Gebäude (5.000 €), Gewinnungs- und Speicherungsanlagen (60.000 €), Verteilungsanlagen (110.000 €), die Erstellung von Hausanschlüssen (30.000 €), intervallmäßige Zählerwechsel (5.000 €) sowie für die Beschaffung von Werkzeugen, Geräten, Betriebs- und Geschäftsausstattungen (7.500 €) eingestellt.

Der dem Aufsichtsrat zur Beschlussfassung vorgelegte Wirtschaftsplan 2025 sieht im Vermögens- und Finanzplan für die Wasserversorgung Darlehenstilgungen von 130.790 € und Investitionen von 222.500 € vor. Diese Ausgaben sollen durch erwirtschaftete Abschreibungen und durch liquide Mittel finanziert werden. Weiter sind Mittel für die weitere Einrichtung des Leitungskatasters (5.000 €) sowie die Erstellung einer Studie aufgrund der Trinkwassereinzugsgebieteverordnung (10.000 €), Grundstücke und Gebäude (5.000 €), Gewinnungs- und Speicherungsanlagen (60.000 €), Verteilungsanlagen (100.000 €), die Erstellung von Hausanschlüssen (30.000 €), intervallmäßige Zählerwechsel (5.000 €) sowie für die Beschaffung von Werkzeugen, Geräten, Betriebs- und Geschäftsausstattungen (7.500 €) vorgesehen.

Durch gemeinsame Maßnahmen im Straßen- bzw. Ver- und Entsorgungsbau werden nach wie vor sanierungsbedürftige Hauptversorgungsleitungen sowie Hausanschlüsse erneuert.

Stadtwerke Lebach Geschäftsführungs GmbH



Dillinger Str. 116, 66822 Lebach
Telefon: 06881/96167-0
Internet: www.stadtwerke-lebach.de
E-Mail: info@stadtwerke-lebach.de
Gegründet: 2007

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Herr Graf, Arno bis 30.04.2024				
Herr Dipl. Verwaltungswirt (FH) Röder, Heiko ab 01.05.2024				
Herr Dipl. Kfm. Wunn, Christian				
Gesamt:	0 €	0 €	0 €	0 €

Die Geschäftsführer erhalten ihr Entgelt von ihrem jeweiligen Arbeitgeber.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadt Lebach	12.750,00	51
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	12.250,00	49
Gesamt:	25.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Geschäftsführung und Vertretung sowie die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der SWL GmbH & Co. KG

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Brill, Klauspeter, Bürgermeister	Vorsitzender
Johann, Franz Josef, Dipl.-Ing. (FH)	stellv. Vorsitzender
Hanauer, Wolfgang, Rechtsreferendar	
Himbert; Silke, Dipl. Verwaltungswirtin	
Durst, Frank, Versicherungskaufmann	
Müller, Maik, Verwaltungsfachwirt	
Nickolai-Heinrich, Rita, Selbständige	
Schmitt, Theo	
Schuh Markus, Dipl.-Ingenieur	

Die Aufsichtsratsmitglieder erhalten keine Aufwandsentschädigung.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG, Lebach (als Komplementärin)	0	0

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	4	5	-1	-20
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	40	37	3	8
UMLAUFVERMÖGEN	44	42	2	5
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	44	42	2	5
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	12	10	2	20
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1	1	0	0
EIGENKAPITAL	38	36	2	6
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	5	3	2	67
Verbindlichkeiten	0	0	0	0
- kurzfristig	0	0	0	0
- langfristig	0	0	0	0
Sonstige Verbindlichkeiten	1	1		
FREMDKAPITAL	6	4	2	50
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	44	40	4	10
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	4	4	0	0
Gesamtleistung	4	4	0	0
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	3	3	0	0
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	1	1	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	1	1	0	0
Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Bestand der Stadtwerke Lebach Geschäftsführungsgesellschaft mbH ist an den Bestand der Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG geknüpft. Die Chancen und Risiken ergeben sich direkt aus der Geschäftsentwicklung der Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG.

Stadtwerke Lebach GmbH & Co. KG



Dillinger Str. 116

Telefon: 06881/96167-0

Internet: www.stadtwerke-lebach.de

E-Mail: info@stadtwerke-lebach.de

Gegründet: 1998 durch Umwandlung in eine GmbH & Co. KG (SWL GmbH: Gründung: 01.01.2008)

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Stadtwerke Lebach Geschäftsführungsgesellschaft mbH, diese vertreten durch: Herr Dipl. Verwaltungswirt (FH) Röder, Heiko Herr Dipl. Kfm. Wunn, Christian				
Gesamt:	0 €	0 €	0 €	0 €

Die Geschäftsführer der Stadtwerke Lebach Geschäftsführungsgesellschaft mbH erhalten ihr Entgelt nicht von der Gesellschaft. Einer der beiden Geschäftsführer ist Angestellter der Stadtwerke Saarbrücken GmbH, der andere ist als Beamter beim Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach beschäftigt. Beide Geschäftsführer erhalten ihre Vergütung von ihrem jeweiligen Arbeitgeber.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Kommanditeinlage in €	Anteil in %
Stadt Lebach	510.000	51
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft	490.000	49
Gesamt:	1.000.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist

- die Versorgung mit Energie v.a. der Stadt Lebach,
- die Wasserversorgung v.a. Stadt Lebach,
- die Betriebsführung des Bäderbetriebes,
- die Verwaltung überwiegend städtischer Gebäude und Grundstücke sowie die Durchführung von Investitionen zu den vorstehend genannten Zwecken.

Außerdem kann das Unternehmen auch für andere städtische Unternehmen, Körperschaften des öffentlichen Rechts, Eigenbetriebe oder die Stadt Lebach selbst nach Maßgabe entsprechender Verträge Investitionen durchführen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Brill, Klauspeter, Bürgermeister	Vorsitzender
Johann, Franz Josef, Dipl.-Ing. (FH)	stellv. Vorsitzender
Hanauer, Wolfgang, Rechtsreferendar	
Himbert, Silke, Dipl. Verwaltungswirtin	
Durst, Frank, Versicherungskaufmann	
Müller, Maik, Verwaltungsfachwirt	
Nickolai-Heinrich, Rita, Selbständige	
Schmitt, Theo	
Schu, Markus, Dipl.-Ingenieur	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 0,3 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in€	Anteil in %
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	75.000	1,58

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	222	232	-10	-4
Sachanlagen	7.497	7.327	170	2
Finanzanlagen	97	105	-8	-8
ANLAGEVERMÖGEN	7.816	7.664	152	2
Vorräte	127	122	5	4
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	1.835	1.137	698	61
Flüssige Mittel	1.898	2.505	-607	-24
UMLAUFVERMÖGEN	3.860	3.764	96	3
RAP	30		30	0
BILANZSUMME	11.706	11.428	278	2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Hafteinlage	1.000	1.000	0	0
Variables Kapital	2.935	2.935	0	0
Gewinnvortrag	1.588	1.303	285	22
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	319	525	-206	-39
EIGENKAPITAL	5.842	5.763	79	1
Empfangene Ertragszuschüsse	657	643	14	2
Rückstellungen	843	636	207	33
Verbindlichkeiten	4.364	4.386	-22	-1
- kurzfristig	1.102	1.008	94	9
- langfristig	3.262	3.378	-116	-3
FREMDKAPITAL	5.207	5.022	185	4
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	11.706	11.428	278	2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	6.057	5.266	791	15
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen	9	8	1	13
sonst. betr. Erträge	4	11	-7	-64
Gesamtleistung	6.070	5.285	785	15
Materialaufwand	3.217	2.251	966	43
Personalaufwand	1.570	1.419	151	11
Abschreibungen	361	360	1	0
sonstiger betr. Aufwand	504	472	32	7
Finanzergebnis	63	117	-54	-46
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	58	139	-81	-58
sonstige Steuern	4	4	0	0
Erträge aus Beteiligungen	26	2	24	1.200
Jahresergebnis	319	525	-206	-39

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	22	21	1	5
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	520	283	237	84

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Risikomanagement

Im Berichtsjahr bewegt sich die Gesamtrisikoposition auf dem Niveau des Vorjahres.

Eines der wesentlichen Risiken ist im Energievertrieb in der langfristigen Strombeschaffung und deren Relation zur Preissetzung im Absatzmarkt bei hoch volatilen Strompreisen zu sehen. Die SWL decken ihre Strommengen langfristig ein, um den Kunden eine sichere Versicherungsbasis anbieten zu können. Dies hat zu stabilen und niedrigen Preisen im Jahr 2022, jedoch in der Folge im Jahr 2023 zu einem merklichen Strompreisanstieg geführt. Die erhöhten Einkaufspreise des Jahres 2023 zu einem schlagen sich somit erst für Stromlieferungen an Kunden in den Geschäftsjahren 2023/2024 nieder. Durch den zwischenzeitlich deutlichen Preistrückgang an der Stromböse haben insb. Discounter, welche während des Strompreisabstieges oftmals ihren Kunden gekündigt haben oder sie mit massiven Preiserhöhungen konfrontiert hatten, wieder ihre Neukundenakquise aufgenommen. Seriöse und langfristig eingedekte Stromanbieter haben jedoch durch ihre teils mehrjährige Beschaffungsstrategie ein Einkaufspreisniveau, welches deutlich über den aktuellen Marktpreisen liegt. Zudem ist branchenweit ein deutlicher Rückgang der Energiemengen zu verzeichnen, der auf kundenseitigen Einsparungen beruht.

Der finanzielle Rückfluss aus dem Wasserbereich führt bei mehreren saarländischen Wasserversorgern zu einer Eigenkapitalverzinsung unter dem Niveau vergleichbarer privatwirtschaftlichen Unternehmen. Insbesondere führen die Fixkosten für den Bau und die Erneuerung von Wasserversorgungsanlagen zu einem fortwährenden Preisdruck, den die Stadtwerke bestmöglich für ihre Bürger zu kompensieren versuchen. Im Geschäftsjahr 2023 sind für die SWL die höchsten Preissteigerungen seit Jahrzehnten eingetreten, die sowohl Werks- und Dienstleistungen betreffen, als auch wesentlich die Stromkosten der Wasserproduktion tangieren. Diese enormen Kostenanstiege sind nicht durch interne Effizienzmaßnahmen zu kompensieren. Langfristig sind hierzu Preissteigerungen notwendig, um die finanzielle Leistungsfähigkeit der Werke aufrecht zu erhalten und die hervorragende Qualität der Wasserversorgung sicherzustellen. Die Verfügbarkeitssituation bei Materialien und Dienstleistungen hat sich hingegen deutlich entspannt.

Bedingt durch den Zubau von Flächen im Wassergewinnungsgebiet Lebach ist der Grundwasserspiegel in Teilen auf Grenzniveau-Werten gefallen. Hier gilt es durch aktives bauplanerisches Einwirken die Versiegelungen von Flächen zu stoppen. Des Weiteren ist die Resilienz der Wasserversorgung im Hinblick auf klimatische Extremereignisse wie lange Dürreperioden oder starke Überflutungen zu erhöhen.

Als Ergebnis der Analyse von Risiken, Gegenmaßnahmen, Absicherungen und Versorgen sind auf Basis der kontinuierlich durchgeführten Risikobewertungen keine bestandsgefährdenden Risiken vorhanden.

Prognose unter Würdigung der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die Planung sieht ein positives Ergebnis für das Jahr 2024 vor, das aufgrund von beschaffungsseitigen Preissteigerungen und volatilen Stromabsatzpreisen unter dem erreichten Ergebnis des aktuellen Geschäftsjahres liegt.

Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft können sich im Zusammenhang mit der weiterhin hohen Inflationsrate ergeben, falls diese Mehrkosten nicht zu einer zeitnah angemessenen Erhöhung der Absatzpreise führen. Die aktuell gesunkenen Verkaufspreise für Energie können zu einem Verlust an Kunden führen. Auch kommen die andauernden geopolitischen Konflikte weiterhin wesentliche Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft haben. Insbesondere ist davon auszugehen, dass die Beschaffungssituation sowohl in Preis- als auch Verfügbarkeitsfragen weiterhin

volatil bleibt. Dies ist in diesem Zusammenhang möglicherweise ergebenden Auswirkungen sind aufgrund ihrer Komplexität und der Vielzahl mögliche Varianten zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht valide abschätzbar.

Für das Jahr 2024 beträgt der Arbeitspreis für Wasser 2,12 €/m³ und der mengenunabhängige Grundpreis 17,80 € pro Monat. Die Gesellschaft setzt kontinuierlich Effizienzmaßnahmen um. Um den deutlichen Kostenanstiegen entgegenzuwirken. Branchentypisch werden zudem die zukünftigen Modernisierungsinvestitionen in das Wassernetz ebenfalls um einen deutlichen Anstieg der Kostenbasis führen.

Chancen für die künftige Entwicklung liegen im Bereich der erneuerbaren Energien sowie dem Aufbau von neuen bzw. der Intensivierung von bestehenden Kooperationen im Wasser- sowie im Energiebereich. Der Aufbau und die Effizienzsteigerung im Bereich der Servicefunktionen für andere Betriebe und Gesellschaften wird zudem zu einer positiven Geschäftsentwicklung beitragen.

Gewerbepark Lebach GmbH

Dillinger Str. 116, 66822 Lebach
Telefon: 06881/96167-0
Internet: www.stadtwerke-lebach.de
E-Mail: info@stadtwerke-lebach.de
Gegründet: 1998



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Herr Dipl.-Verwaltungswirt (FH) Graf, Arno bis 30.04.2024				
Herr Dipl.-Verwaltungswirt (FH) Röder, Heiko ab 01.05.2024				
Herr Dipl.-Kfm. Wunn, Christian				
Gesamt:	0 €	0 €	0 €	0 €

Die Geschäftsführer erhalten von der Gesellschaft keine Bezüge.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadt Lebach	23.008,13	90,00
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH, Saarbrücken	2.556,46	10,00
Gesamt:	25.564,59	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die wirtschaftliche Nutzung des gesellschaftseigenen Grundvermögens im Gewerbepark Lebach. Die Gesellschaft kann außerdem im Bereich der Erzeugung und der Vermarktung der erneuerbaren Energien tätig werden.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Brill, Klauspeter, Bürgermeister	Vorsitz
Dr. Ihrig, Falk	Gesellschaftervertreter und stellv. Vorsitzender
Alt, Daniel, Regierungsangestellter	
Himbert, Silke, Dipl. Verwaltungswirtin	
Leidinger, Daniel, Betriebswirt	
Reuter, Thomas, Polizeibeamter a. D.	
Spaniol, Eric, Beamtenanwärter	
Storb, Andreas, Regierungsangestellter	
Schu; Markus, Dipl. Ingenieur	

Im Jahr 2023 wurden Aufsichtsratsvergütungen in Höhe von 3 T€ gezahlt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Industriepark Lebach Verwaltungsgesellschaft mbH	51.000,00	51,00
Industriepark Lebach GmbH & Co. KG	178.000,00	51,00

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	2.002	2.368	-366	-15
Finanzanlagen	230	230	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	2.232	2.598	-366	-14
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	661	376	285	76
Sonstige Wertpapiere	0	0	0	0
Flüssige Mittel	317	1.046	-729	-70
UMLAUFVERMÖGEN	978	1.422	-444	-31
RAP	1	1	0	0
BILANZSUMME	3.211	4.021	-810	-20
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	944	944	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	809	649	160	25
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	90	159	-69	-43
EIGENKAPITAL	1.869	1.778	91	5
Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	469	657	-188	-29
Rückstellungen	78	16	62	388
Verbindlichkeiten	787	1.570	-783	-50
- kurzfristig	214	227	-13	-6
- langfristig	573	1.343	-770	-57
Sonstige Verbindlichkeiten	8	0		
FREMDKAPITAL	873	1.586	-713	-45
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	3.211	4.021	-810	-20

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	816	790	26	3
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	199	188	11	6
Gesamtleistung	1.015	978	37	4
Materialaufwand	410	306	104	34
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	366	366	0	0
sonstiger betr. Aufwand	94	75	19	25
sonstige Steuern	3	3	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	142	228	-86	-38
Finanzergebnis	-52	-69	17	-25
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	90	159	-69	-43

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0	0	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und finanzielle Leistungsindikatoren

Bei einer Bilanzsumme von 3,2 Mio. EUR (Vorjahr: 4,0 Mio. EUR) konnte ein Jahresüberschuss in Höhe von 0,1 Mio. EUR (Vorjahr: 0,2 Mio. EUR) erwirtschaftet werden. Die Eigenkapitalquote beträgt 58,2 % (Vorjahr: 44,2%). Durch eine vorzeitige Tilgung eines Darlehens konnten langfristig positive Effekte auf das operative Ergebnis erreicht werden. Dementsprechend sank jedoch der Gesamtcashflow um 0,7 Mio. EUR, was mit entsprechend negativen Cash-Flow aus dem Finanzierungsbereich erklärbar ist. Hinzu kamen die negativen Liquiditätseffekte, die durch die Zahlungsschwierigkeiten des Mieters ausgelöst wurden. Der Bestand an liquiden Mitteln beträgt 0,3 Mio. EUR (Vorjahr: 1,0 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sanken im Berichtszeitraum von 1,5 Mio. EUR auf 0,7 Mio. EUR. Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres bewegten sich mit 0,8 Mio. EUR auf dem Niveau des Vorjahres.

Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Durch die verfügbare Liquidität und den Zahlungseingängen aus der Verwertung der Sicherheiten gegenüber dem insolventen Mieter ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft sichergestellt. Hierzu wird auch auf die Ausführungen im Anhang zu den Ereignissen nach dem Bilanzstichtag verwiesen. Dem Risiko von Mietfluktuationen wird mit einem langfristigen Interessenten- und Vertragsmanagement entgegengewirkt. Zum 16.07.2024 wurde die Nutzung wesentlicher Teile des Gebäudes durch eine neue Gesellschaft fortgesetzt, welche wesentliche Geschäftsfelder des vorherigen Hauptmieters übernommen hat. Zudem konnten Mietverträge mit neuen Mietern abgeschlossen werden. Insgesamt ist jedoch gegenwärtig weniger Fläche als 2023 vermietet. Jedoch konnte im Zuge der Neuordnung der Mietflächen eine attraktive Aufteilung der Fläche erreicht werden, die einer zeitnahen Vermietung dieser Flächen zuträglich ist.

Die Geschäftsführung geht für das Geschäftsjahr 2024 von einem positiven Jahresergebnis von voraussichtlich T€ 86 aus.

Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH



Schulstr. 60, 66629 Freisen
Telefon: 0681/587-2314
Internet: www.windpark-saar.de
E-Mail: info@wps-2016.de
Gegründet: 2016



Geschäftsführung:

Dipl.-Ing. Thomas Nägeler
Horst Schmeer

Unter Bezugnahme auf § 286 Abs.4 HGB werden zu der Vergütung der Geschäftsführung keine Angaben gemacht.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen	25.000,00	100,00
Gesamt:	25.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Übernahme der Geschäftsführung sowie die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin an der Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, deren Geschäftsgegenstand gerichtet ist auf die Planung, Errichtung und den Betrieb von Anlagen zur Gewinnung und Speicherung von elektrischer Energie aus Wind, die Vermarktung der Energie sowie die direkte und treuhänderische Beteiligung an Windenergieprojekten.

Aufsichtsrat:

Es besteht kein Aufsichtsrat. In der Gesellschafterversammlung vom 09.09.2017 wurde ein Beirat gewählt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG, Freisen (als Komplementärin)	0	0

Windpark Saar 2016 GmbH & Co. KG

Schulstr. 60, 66629 Freisen
Telefon: 0681/587-2314
Internet: www.windpark-saar.de
E-Mail: info@wps-2016.de
Gegründet: 2016



Geschäftsführung:

Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Freisen (Komplementärin ohne Einlage)	0	0
Kommanditisten	4.760.250,00	100,00
Gesamt:	4.760.250,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens sind die Planung, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Gewinnung und Speicherung von elektrischer Energie aus Wind, die Vermarktung der Energie sowie die direkte und treuhänderische Beteiligung an Windenergieprojekten.

Aufsichtsrat:

Es besteht kein Aufsichtsrat. In der Gesellschafterversammlung vom 09.09.2017 wurde ein Beirat gewählt.

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Unternehmen	Anteil in €	Anteil in %
Windpark Saar 2016 Geschäftsführungsgesellschaft mbH, Freisen	25.000,00	100,00

Windpark Büschdorf GmbH

Heinrich-Böcking-Straße 10-14, 66121 Saarbrücken

Telefon: 0681 607-0

Internet: www.vse.de

E-Mail: online@vse.de

Gegründet: 23.02.2017

Geschäftsführung:

Dr. Frank Schmeer

Dipl.-Kfm. Oleg Klotchkov (bis 31.05.2025)

Dipl.-Betriebsw. David Hoffritz (seit 01.06.2023)

Auf die Angabe hinsichtlich der Bezüge der Geschäftsführer nach § 285 Nr. 9a HGB wurde in Ausübung des Wahlrechts nach § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
VSE AG	12.750,00	51,0
IEG Perl	3.125,00	12,5
KEW	3.775,00	15,1
BEG Hochwald	3.750,00	15,0
SWS BG	1.600,00	6,4
Gesamt:	25.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens sind gem. § 2 des Gesellschaftsvertrags die Planung, die Errichtung, der Betrieb von Anlagen zur Gewinnung, Umwandlung und Speicherung von elektrischer Energie aus Wind sowie deren Vermarktung.

Die Gesellschaft darf alle Geschäfte eingehen, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern. Durch notariell zu beurkundenden Gesellschafterbeschluss, welcher der Zustimmung aller Gesellschafter bedarf, kann der Unternehmensgegenstand darüber hinaus jederzeit um Aufgaben erweitert werden, die dem Unternehmenszweck entsprechen.

Aufsichtsrat:

Ein Aufsichtsrat existiert nicht.

Windpark Falkenberg GmbH

Meeboldstraße 1, 89522 Heidenheim an der Brenz

Telefon: 07321.328-0

Internet: www.stadtwerke-heidenheim.de

E-Mail: info@stadtwerke-heidenheim.de

Gegründet: 12.09.2014

Geschäftsführung:

Michael Holdenrieder

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Hellenstein SolarWind GmbH	6.275,00	25,10
Bürger-Energie Region Mühlacker eG	2.675,00	10,70
Stadtwerke Sigmaringen GmbH	2.675,00	10,70
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH	2.675,00	10,70
Bürger-Energiegenossenschaft Murr eG	2.675,00	10,70
Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH	2.675,00	10,70
Stadtwerke Rothenburg o. d. T. GmbH	2.675,00	10,70
Stadtwerke Amberg Holding GmbH	2.675,00	10,70
Gesamt:	25.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Erwerb von Windkraftanlagen im Ostalbkreis insbesondere auf der Gewinnflur Falkenberg bei Bartholomä sowie der Erwerb und die Verwaltung von Beteiligungen an anderen Gesellschaften, auch unter Übernahme der persönlichen Haftung und Geschäftsführung, insbesondere die Beteiligung als persönlich haftende Gesellschafterin bei Kommanditgesellschaften.

Die Gesellschaft kann Geschäfte jeder Art tätigen, die dem Gegenstand des Unternehmens unmittelbar oder mittelbar dienen. Sie kann hierzu insbesondere Niederlassungen im In- oder Ausland errichten sowie Unternehmen gleicher oder verwandter Art gründen, erwerben oder sich an ihnen beteiligen, Teile ihres Geschäftsbetriebs auf Beteiligungsunternehmen einschließlich Gemeinschaftsunternehmen veräußern, Unternehmensverträge abschließen oder sich auf die Verwaltung von Beteiligungen beschränken.

Aufsichtsrat:

Ein Aufsichtsrat existiert nicht.

HSW Windpark Groß Niendorf GmbH & Co. KG

Meeboldstraße 1, 89522 Heidenheim an der Brenz

Telefon: 07321.328-0

Internet: www.stadtwerke-heidenheim.de

E-Mail: info@stadtwerke-heidenheim.de

Gegründet: 01.08.2008

Geschäftsführung:

SolarWind Verwaltungs-GmbH

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
SolarWind Verwaltungs-GmbH (Komplementärin)	0	0
Hellenstein SolarWind GmbH	2.510,05	25,100
Allgäuer Kraftwerke GmbH	499,33	4,9933
Baugesellschaft Frankenthal (Pfalz) GmbH	499,33	4,9933
C. Ensinger GmbH & Co. KG	499,33	4,9933
City-USE GmbH & Co. KG	499,33	4,9933
Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG	499,33	4,9933
Gemeindewerke Heusweiler GmbH	499,33	4,9933
Neu Energie Taunus eG	499,33	4,9933
PG Energie GmbH	499,33	4,9933
Stadtwerke Iserlohn GmbH	998,66	9,9866
Stadtwerke Rothenburg o. d. T. GmbH	998,66	9,9866
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH	499,33	4,9933
Stadtwerke Sigmaringen GmbH	499,33	4,9933
Weißachtal-Kraftwerke eG	499,33	4,9933
Gesamt:	10.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Errichtung und der Betrieb von Windparkprojekten zum Zweck der Einspeisung der in den Projekten (dies schließt selbst ein einzelnes Windparkprojekt ein) erzeugten elektrischen Energie in das öffentliche Versorgungsnetz des Netzbetreibers (Einspeisung / Veräußerung) und alle sonstigen, mit dem Geschäftszweck im Zusammenhang stehenden Handelsgeschäfte, Handlungen und Rechtsgeschäfte aller Art. Die Gesellschaft ist auch berechtigt, sich an anderen Unternehmen derselben Branche oder ähnlichen Branchen zu beteiligen.

Aufsichtsrat:

Ein Aufsichtsrat existiert nicht.

HSW Windpark Kladrup GmbH & Co. KG

Meeboldstraße 1, 89522 Heidenheim an der Brenz

Telefon: 07321.328-0

Internet: www.stadtwerke-heidenheim.de

E-Mail: info@stadtwerke-heidenheim.de

Gegründet: 12.04.1995

Geschäftsführung:

SolarWind Verwaltungs-GmbH

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
SolarWind Verwaltungs-GmbH (Komplementärin)	0	0
Hellenstein SolarWind GmbH	1.254,95	25,105
Allgäuer Kraftwerke GmbH	249,67	4,993
City-USE GmbH & Co. KG	249,67	4,993
Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG	249,67	4,993
PG Energie GmbH	249,67	4,993
Stadtwerke Altensteig	249,67	4,993
Stadtwerke Eutin Beteiligungs GmbH	249,67	4,993
Baugesellschaft Frankenthal (Pfalz) GmbH	249,67	4,993
Stadtwerke Mühlacker GmbH	249,67	4,993
Stadtwerke Iserlohn GmbH	249,67	4,993
Stadtwerke Saarbrücken Beteiligungsgesellschaft mbH	249,67	4,993
Stadtwerke Schwäbisch Gmünd GmbH	249,67	4,993
Stadtwerke Sigmaringen GmbH	249,67	4,993
Steinhilber Offshore-Energie-Beteiligungsgesellschaft mbH	249,67	4,993
Unityy KG	249,67	4,993
Weißsachtal-Kraftwerke eG	249,67	4,993
Gesamt:	5.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Planung, die Finanzierung, die Errichtung, der Betrieb und die Verwaltung von Anlagen zur regenerativen Energieerzeugung.

Aufsichtsrat:

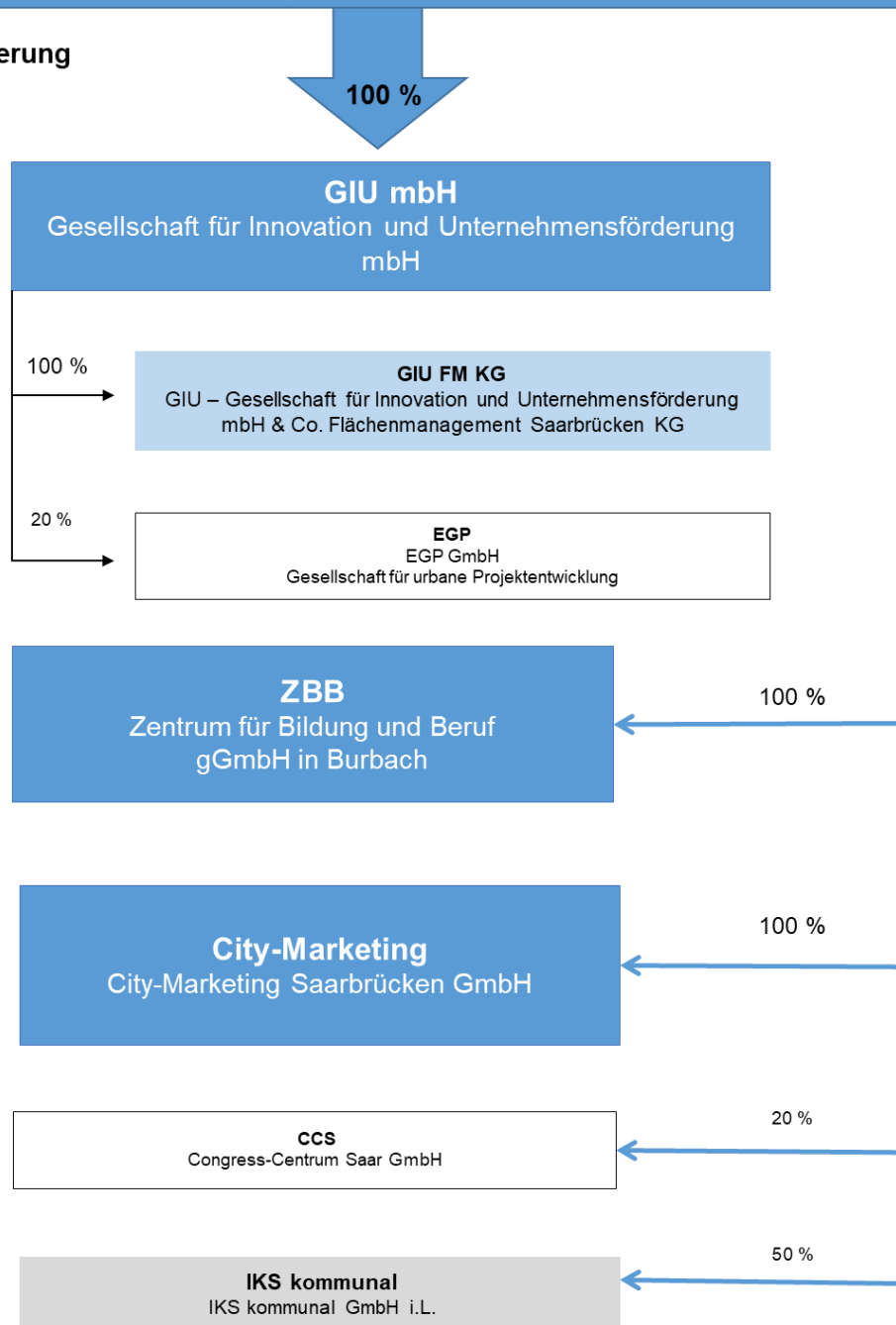
Ein Aufsichtsrat existiert nicht.

II

Wirtschaftsförderung

Landeshauptstadt Saarbrücken

2. Wirtschaftsförderung



LHS-Beteiligung 100 %

100% Beteiligung der LHS
(direkt & indirekt)

51-100 % Beteiligung der
LHS (direkt & indirekt)

GIU Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH



Nell-Breuning-Allee 8, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681/8575-102
Internet: www.giu.de
E-Mail: info@giu.de
Gegründet: 1984

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Heinz-Peter Klein Martin Welker (bis 28.04.2023)				
Gesamt:	237.391,62 €	20.000,00 €	4.494,37 €	261.885,99 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	2.352.000	100
Gesamt:	2.352.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist

- die Förderung wirtschaftlicher Unternehmungen des Privatrechts überwiegend im Regionalverband Saarbrücken bei Existenzgründungen, Betriebsverlagerungen, Betriebserweiterungen und Betriebsumstrukturierungen sowie bei Innovations- und Diversifikationsvorhaben durch Beratung, Projektkonzeptionierung und -management, Standortinformation und -promotion sowie Akquisition,
- die Vermittlung von Kontakten zu Kreditinstituten sowie von Krediten, Beteiligungen und Risikokapital,
- die Förderung von Ausbildung, Qualifizierung und Beschäftigung,
- die Durchführung sonstiger Maßnahmen der Wirtschaftsförderung,
- die Vermittlung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Vermittlung von Gebäuden für öffentliche und private Zwecke,
- die Erbringung von Dienstleistungen für private und öffentliche Auftraggeber, insbesondere in den Bereichen Immobilienentwicklung, Standort- und Grundstücksentwicklung, Städtebau und Stadtentwicklung sowie Regionalentwicklung.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Conradt, Uwe, Oberbürgermeister (bis 07.02.2023)	AR-Vorsitzender
Berberich, Patrick, Beigeordneter (ab 07.02.2023)	AR-Vorsitzender
Neumüller, Andreas	1. Stellv. AR-Vorsitzender
Commerçon-Mohr, Susanne	2. Stellv. AR-Vorsitzende
Dr. Bauer, Gerd (bis 04.10.2023)	
Beermann, Esther Janine	
Dillschneider, Jeanne	
Haas, Sascha	
Engelhardt, Heiner (ab 04.10.2023)	
Weber, Bernd	
Ritz, Rainer	
Dr. Turchi, Daniel	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 7.100 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
Entwicklungsgesellschaft Petrisberg Trier GmbH	200.000,00	20
GIU Flächenmanagement GmbH & Co. KG	35.525.029,79	Komplementär

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	47	13	34	262
Sachanlagen	43	84	-41	-49
Finanzanlagen	200	200	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	290	297	-7	-2
Vorräte	0	16	-16	-100
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	1.162	930	232	25
Flüssige Mittel	4.796	5.004	-208	-4
UMLAUFVERMÖGEN	5.958	5.950	8	0
RAP	2	1	1	100
BILANZSUMME	6.250	6.248	2	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	2.352	2.352	0	0
Kapitalrücklage	223	223	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	2.920	2.938	-18	-1
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	69	-17	86	-506
EIGENKAPITAL	5.564	5.496	68	1
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	488	601	-113	-19
Verbindlichkeiten	198	151	47	31
- kurzfristig	198	151	47	31
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	686	752	-66	-9
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	6.250	6.248	2	0
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.504	2.536	-32	-1
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	132	79	53	67
Gesamtleistung	2.636	2.615	21	1
Materialaufwand	93	196	-103	-53
Personalaufwand	1.828	1.817	11	1
Abschreibungen	49	53	-4	-8
sonstiger betr. Aufwand	648	888	-240	-27
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	300	-300	-100
Betriebsergebnis	18	-39	57	-146
Finanzergebnis	51	22	29	132
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	69	-17	86	-506

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	23	23	0	0
davon Auszubildende	1	1	0	0
Investitionen	73	81	-8	-10

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

a) Geschäftsverlauf

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war auch im Jahr 2023 geprägt von den Folgen des Kriegs in der Ukraine, wie insbesondere den extremen Energiepreiserhöhungen. Hinzu kamen verschärfte Material- und Lieferengpässe, massiv steigende Preise beispielsweise für Nahrungsmittel sowie der Fachkräftemangel. Trotz dieser nach wie vor schwierigen Bedingungen konnte sich die deutsche Wirtschaft im Jahr 2023 insgesamt behaupten.

Nach Angaben des Statistischen Bundesamtes ist das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2023 preisbereinigt um 0,3 Prozent gegenüber dem Jahr 2022 gesunken.

Die saarländische Wirtschaft verbuchte im vergangenen Jahr trotz erheblicher ökonomischer Einschränkungen auf den Energiemärkten und gleichzeitigen Preissteigerungen auf den Absatzmärkten eine positive Entwicklung und stieg um 6 Prozent. Preisbereinigt ergibt sich nach Angaben des Statistischen Landesamtes jedoch ein Minus von 0,6 Prozent. Im Saarland verlief der Konjunkturverlauf wieder ungünstiger als im Bundesdurchschnitt.

Die Umsatzerlöse betragen 2.504 TEUR, somit 1,3 % unter dem Vorjahreswert von 2.536 TEUR. Die Umsatzerlöse der GIU mbH sind in hohem Maße abhängig vom Umfang der Bautätigkeit der GIU FM KG im Bereich der Flächenentwicklung sowie den Hochbaumaßnahmen für Bauträgerprojekte und für Immobilien für den Eigenbestand der GIU FM KG. Darüber hinaus wurden Mitarbeiter geschäftsbereichsübergreifend für Dienstleistungen für Dritte eingesetzt.

Geschäftsbereich Flächenentwicklung

Die im Rahmen der Dienstleistungserbringung für die GIU FM KG durch das Personal der GIU mbH erbrachten Dienstleistungen korrespondieren mit den flächenbezogenen Aktivitäten der GIU FM KG. Von großer Bedeutung war dabei weiterhin die Entwicklung und Erschließung des Wohngebietes Franzenbrunnen. In 2023 wurden die Erschließungsmaßnahmen im dritten Bauabschnitt bis auf den Endausbau abgeschlossen. Im Sommer 2023 wurde mit der Vermarktung der Grundstücke begonnen. Aus der Projektsteuerung für Flächenprojekte der GIU FM KG resultiert ein Umsatz von 119 TEUR. Die Planabweichung resultiert im Wesentlichen aus der Verschiebung des geplanten Projektes „Westlich Metzger Straße“.

Geschäftsbereich Hochbauprojekte

Ende 2023 hat man mit Bau der zwei Punkthäuser am Franzenbrunnen begonnen. Die Sanierung des Gebäudes MKV wurde abgeschlossen und an die Mieter bzw. Käufer übergeben. Die KiTa Wiedheck wurde fertiggestellt und übergeben. Die Abrechnung steht aus.

Die Erlöse aus der Baubetreuung Hochbau weichen mit 818 TEUR geringfügig vom Plan und vom Vorjahr ab.

Dienstleistung für Dritte

In der GIU mbH kommt dem Geschäftsfeld spartenübergreifend erbrachte Dienstleistungen für Dritte die Funktion eines Innovationsträgers zu. Im Rahmen von z.B. Modellvorhaben werden neue Tätigkeitsbereiche für das Unternehmen erschlossen. Von diesem Know-how-Gewinn profitieren die Geschäftsbereiche Flächenentwicklung und Hochbauprojekte bei ihrer Tätigkeit in und für die Landeshauptstadt Saarbrücken.

Es wurden sowohl Beratungsdienstleistungen z.B. für Stadtentwicklungsprojekte für Kommunen als auch Projektsteuerungsleistungen für komplexe Infrastrukturbauvorhaben der öffentlichen Hand und privater Dritter erbracht. Arbeitsschwerpunkte waren dabei das Saarland und Rheinland-Pfalz. Insgesamt konnten Umsatzerlöse von 399 TEUR erzielt werden. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Rückgang von 132 TEUR und gegenüber dem Plan von 201 TEUR. Der Rückgang der Umsätze ergibt

daraus, dass man für diesen Bereich a) keine Kapazitäten mehr hat und b) die Marktnachfrage stark zurückging.

Die Ergebnisbeiträge aus den erbrachten Dienstleistungen sind in den Geschäftsbereichen Fläche und Hochbau enthalten.

b) Verbundene Unternehmen und Beteiligungen

Die GIU mbH ist seit 1995 Komplementärin der GIU Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH & Co. Flächenmanagement Saarbrücken KG.

Darüber hinaus hält sie eine 20%ige Beteiligung an der EGP Entwicklungsgesellschaft Petrisberg mbH, Trier. In 2023 gab es keine Gewinnausschüttung. Mit einem Jahresergebnis 2022 von 5.020 TEUR und einem Gewinnvortrag von 12.182 TEUR zum 31.12.2022 ist die Beteiligung weiterhin als werthaltig und stabil einzustufen (Jahresüberschuss in 2023 313 TEUR).

c) Chancen und Risiken der Geschäftstätigkeit

Die Entwicklung der großen Standorte sowie die Hochbauinvestitionen der GIU FM KG sind weiterhin unverzichtbarer Kernbestandteil für die Beschäftigung in der GIU mbH in den Geschäftsbereichen Fläche und Hochbau.

Das Engagement der GIU FM KG in Realisierungsprojekten im Hochbau konnte im Berichtsjahr weiter ausgebaut werden, wodurch Beschäftigungseffekte in der GIU mbH in den Folgejahren generiert werden. Im Engagement der GIU FM KG im Geschäftsbereich Flächenentwicklung zeigte sich im Berichtsjahr erneut die Abhängigkeit des Projektfortschrittes von äußeren Faktoren, was eine Umsatzverlagerung in die Folgejahre bedingt. Hierbei ist der flexible Einsatz der Mitarbeiter in anderen Geschäftsbereichen für die Gesellschaft von besonderer Bedeutung, um hier nicht planbare Arbeitsausfälle kompensieren zu können.

Chancen der Geschäftstätigkeit der GIU mbH in den Geschäftsbereichen Flächenentwicklung und Hochbauprojekte für die Gesellschafterin Landeshauptstadt Saarbrücken bestehen in der Flexibilität und Kreativität des verfügbaren Teams und der Qualität der Arbeit gerade bei Projektsteuerungsaufgaben (siehe EGP GmbH). Damit stellt die GIU mbH ihrer Gesellschafterin ein leistungsfähiges Team als Instrument für künftige Aufgaben des Stadtumbaus und der Stadtentwicklung, nicht zuletzt auch bei der Errichtung von öffentlichen Gebäuden, insbesondere Schulen, Kindergärten und Kindertagesstätten, zur Verfügung. Darüber hinaus ist die dadurch gewonnene Realisierungs- und Umsetzungserfahrung ein wesentlicher Akqui-se- und Wettbewerbsvorteil im Geschäftsbereich Dienstleistung für Dritte.

Risiken der Geschäftstätigkeit der GIU mbH sind in den Geschäftsbereichen Flächenentwicklung und Hochbauprojekte durch mögliche Umsatzrückgänge zu sehen, sofern die GIU FM KG zukünftig keine neuen Projekte aufweisen könnte. Dass dies eintreten könnte, ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt als unwahrscheinlich einzustufen, zumal aus mittelfristiger Sicht neue Projekte bereits in Vorbereitung sind und neue Gewerbeimmobilienprojekte am Markt platziert werden konnten.

Die Erbringung von Planungs-, Projektsteuerungs- und Entwicklungsleistungen für Dritte ist ein gleichwertiges Pendant zur Standortentwicklungs- und Hochbautätigkeit der Geschäftsbereiche Flächenentwicklung und Hochbauprojekte. Auch hier ist die GIU mbH mit Aufträgen bis ins Jahr 2025 erfolgreich, wie bereits in den vorangehenden Kapiteln beschrieben.

Beratungsleistungen ohne die Grundlage und ohne den vorzeigbaren Beweis eigener Entwicklungs- und Realisierungstätigkeit sind weitaus schwieriger zu akquirieren. Hierin liegt ein wichtiges Alleinstellungsmerkmal der GIU mbH gegenüber den Mitbewerbern. Die Gesellschaft gewinnt durch das Erschließen von neuen Arbeitsfeldern im Rahmen von Modell- und Forschungsvorhaben im Geschäftsbereich Dienstleistung für Dritte ständig weiteres Know-how, das nutzbringend für eigene Flächenentwicklungs- und Hochbauprojekte aber auch für die Gesellschafterin Landeshauptstadt Saarbrücken eingesetzt werden kann.

Für den Bereich Dienstleistungen für Dritte gilt, dass finanzielle Risiken nur in geringem Umfang gegeben sind, da bei Beratungsprojekten auf der Basis einer gesicherten Beauftragung und Finanzierung gearbeitet wird.

Zur Minimierung der allgemeinen Risiken verfügt die GIU mbH über ein funktionierendes Controlling. Beispielhaft sind an dieser Stelle die weitere Verfeinerung in den Zuordnungsprinzipien der Spartenrechnung, die stetige Weiterentwicklung des Projektcontrollings und die projektbezogene Zeiterfassung genannt.

In der Gesellschafterversammlung vom 28.04.2023 wurde Herr Martin Welker als Geschäftsführer abberufen und beschlossen, den Geschäftsführer-Dienstvertrag mit sofortiger Wirkung zu kündigen. Zuvor wurde in der außerordentlichen Aufsichtsratssitzung vom 18.11.2022 beschlossen, Herrn Welker zu beurlauben und in der außerordentlichen Gesellschafterversammlung vom 29.11.2022 wurde beschlossen, Herr Welker mit sofortiger Wirkung freizustellen. Herr Welker hat hiergegen Klage eingereicht. Für die sich hieraus ergebenden Risiken und Prozesskosten wurde zum 31.12.2022 Risikovorsorge in Form von Rückstellungen getroffen, die im Berichtsjahr teilweise verbraucht wurden.

Die enge Verzahnung mit der GIU FM KG sorgt auch weiterhin für die Abdeckung eines Großteils der Umsätze. Die Risikovorsorge für die gesamte Unternehmensgruppe ist allerdings erst dann nachhaltig gesichert, wenn zum einen die Altschuldenproblematik der GIU FM KG nachhaltig gelöst ist und wenn zum anderen auch in der GIU FM KG die Finanzierung neuer Standortentwicklungen und Hochbaumaßnahmen gesichert werden kann.

Gesamtbild der Risikolage:

Aus der Sicht der Geschäftsführung bestehen derzeit keine außergewöhnlichen Risiken.

Für das kommende Wirtschaftsjahr ist der Fortbestand des Unternehmens gesichert.

d) Nachtrag und Ausblick auf das Folgejahr

Geschäftsbereich Fläche

Schwerpunkt der Aktivitäten bei Flächenprojekten der GIU FM KG im laufenden Jahr 2024 ist der Endstufenausbau des Gewerbegebietes Verlängerte Wiesenstraße.

Geschäftsbereich Hochbau

Die Sanierung und Umnutzung der historischen Motorenwerkstatt und 5 KV Station auf den Saarterrassen wurde ebenso wie die Kita „Salut“ Brebach baulich abgeschlossen.

Der Bau der Gewerbeimmobilien „Erweiterung KV“ und „Bürovilla Innovationscampus“ wurde begonnen. Im dritten Bauabschnitt Franzenbrunnen wurde planmäßig mit dem Bau der Punkthäuser 3.1 und 3.3 (Saarbrücker Altenwohnstift) begonnen.

Der im Februar 2022 begonnene Krieg Russlands gegen die Ukraine belastet die globalen und wirtschaftlichen Beziehungen nach wie vor und stellt neben anderen Krisen eine weitere Unsicherheit für die wirtschaftliche Entwicklung dar. Insbesondere die stark gestiegenen und wahrscheinlich auf hohem Niveau verharrenden Energiepreise sowie die aktuell hohe Inflationsrate und die erhöhten Zinsen verstärken die Unsicherheit über die bevorstehende wirtschaftliche Entwicklung.

Fazit

Für das laufende Geschäftsjahr 2024 ist die Beschäftigung der Gesellschaft nach aktuellem Auftrags- und Projektstand als gesichert anzusehen.

In den Geschäftsbereichen Hochbauprojekte und Flächenentwicklung sind die umfangreichen Baumaßnahmen im Jahr 2023 grundsätzlich eine solide Grundlage für gesicherte Umsätze mit der GIU FM KG. Nach aktuellen Erkenntnissen sind Verzögerungen bei einzelnen Baumaßnahmen nicht auszuschließen.

Insgesamt erwarten wir für die GIU mbH im Folgejahr gemäß Wirtschaftsplan 2024 Umsatzerlöse in Höhe von 3.177 TEUR bei einem leicht positiven Ergebnis. Dies wird durch die aktuellen Hochrechnungen bestätigt.

GIU Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH & Co. Flächenmanagement Saarbrücken KG



Nell-Breuning-Allee 8, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681/8575-102
Internet: www.giu.de
E-Mail: info@giu.de
Gegründet: 1995

Geschäftsführung:

GIU Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH, vertreten durch deren Geschäftsführung

Die Geschäftsführertätigkeit wird durch die Komplementär-GmbH ausgeführt. Die Vergütung erfolgt im Rahmen einer allgemeinen Managementpauschale in Höhe von 186 TEUR im Berichtsjahr. Die Geschäftsführer der Komplementär-GmbH erhalten für ihre Tätigkeit in der GIU mbH & Co. Flächenmanagement Saarbrücken KG keine gesonderte Vergütung.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Kommanditist: Landeshauptstadt Saarbrücken Komplementär: GIU mbH (p.h. Gesellschafterin)	35.525.029,79	100
Gesamt:	35.525.029,79	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist

- die Entwicklung brachliegender Flächen in der Landeshauptstadt Saarbrücken, insbesondere durch Übernahme bzw. Erwerb, Erschließung, Behandlung von Altlasten und Vermarktung von bebauten und unbebauten Grundstücken,
- die Entwicklung von Immobilien in der Landeshauptstadt Saarbrücken, insbesondere durch Umnutzung von Bestandsimmobilien oder Neubau, zum Zwecke der Veräußerung oder Vermietung im eigenen Bestand,
- die Verwaltung und technische Betreuung der eigenen Mietobjekte,
- die Erbringung von Dienstleistungen für die Gesellschafterin Landeshauptstadt Saarbrücken, insbesondere im Rahmen von Geschäftsbesorgungen bei der Umsetzung von Baumaßnahmen,
- die Durchführung von ökologischen, primärenergiesparenden sowie wassersparenden Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen der oben aufgeführten Projekte.
- die Vermittlung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie die Vermittlung von Gebäuden für öffentliche und private Zwecke.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Conradt, Uwe, Oberbürgermeister (bis 07.02.2023)	AR-Vorsitzender
Berberich, Patrick, Beigeordneter (ab 07.02.2023)	AR-Vorsitzender
Neumüller, Andreas	1. Stellv. AR-Vorsitzender
Commerçon-Mohr, Susanne	2. Stellv. AR-Vorsitzende
Dr. Bauer, Gerd (bis 04.10.2023)	
Beermann, Esther Janine	

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Dillschneider, Jeanne
 Haas, Sascha
 Engelhardt, Heiner (ab 04.10.2023)
 Weber, Bernd
 Ritz, Rainer
 Dr. Turchi, Daniel

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 5.900 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	4	3	1	33
Sachanlagen	130.912	130.618	294	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	130.916	130.621	295	0
Vorräte	16.555	15.275	1.280	8
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	2.119	2.388	-269	-11
Flüssige Mittel	4.184	11.444	-7.260	-63
UMLAUFVERMÖGEN	22.858	29.107	-6.249	-21
RAP	211	317	-106	-33
BILANZSUMME	153.985	160.045	-6.060	-4
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	35.525	35.525	0	0
Kapitalrücklage	1.391	1.412	-21	-1
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	1.002	662	0	51
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	37.918	37.599	319	1
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	5.939	7.113	-1.174	-17
Verbindlichkeiten	109.142	114.526	-5.384	-5
- kurzfristig	18.606	20.295	-1.689	-8
- langfristig	90.536	94.231	-3.695	-4
FREMDKAPITAL	115.081	121.639	-6.558	-5
RAP	986	807	179	22
BILANZSUMME	153.985	160.045	-6.060	-4
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	18.708	24.870	-6.162	-25
Bestandsveränderungen	1.280	2.857	-1.577	-55
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	453	1.615	-1.162	-72
Gesamtleistung	20.441	29.342	-8.901	-30
Materialaufwand	6.637	13.501	-6.864	-51
Personalaufwand	1.610	1.337	273	20
Abschreibungen	4.424	4.373	51	1
sonstiger betr. Aufwand	3.921	4.568	-647	-14
sonstige Steuern	101	104	-3	-3
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	3.748	5.459	-1.711	-31
Finanzergebnis	-3.311	-3.622	311	-9
Neutrales Ergebnis	-98	122	-220	-180
Ertragssteuern	0	100	-100	-100
Jahresergebnis	339	1.859	-1.520	-82

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	24	22	2	9
davon Auszubildende	1	1	0	0
Investitionen	7.613	10.021	-2.408	-24

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

a) Geschäftsverlauf

Auf der Grundlage des Wirtschaftsplans 2023-2027 wurde im Geschäftsjahr 2023 ein positives Ergebnis i.H.v. 433 TEUR (Vj. Planwert 4.728 TEUR) erwartet. Dieses liegt mit 339 TEUR um 94 TEUR unter Plan.

Im Bereich der Flächenerlöse wurden die Ziele des Wirtschaftsplans nicht erreicht. Der Grund hierfür ist die Verschiebung des Vertriebes Franzenbrunnen dritter Bauabschnitt ins Jahr 2024. Die Erlöse aus Flächenverkäufen für das Berichtsjahr 2023 lagen um 2.536 TEUR unter Plan.

In der Sparte Immobilie wurde die Sanierung und Umnutzung der historischen Motorenwerkstatt und 5 KV-Station auf den Saarterrassen ebenso wie die Kita „Salut“ Brebach baulich abgeschlossen. Der Bau der Gewerbeimmobilien „Erweiterung KV“ und „Bürovilla Innovationscampus“ wurde begonnen. Im dritten Bauabschnitt Franzenbrunnen wurde planmäßig mit dem Bau der Punkthäuser 3.1 und 3.3 (Saarbrücker Altenwohnstift) begonnen.

In einigen Aufwandspositionen konnte die Gesellschaft die Planwerte unterschreiten. So blieben die Instandhaltungskosten mit 1.044 TEUR um 656 TEUR unter dem Planwert von 1.700 TEUR. Bei den Werbekosten wurde der Planwert von 150 TEUR mit einem verbuchten Aufwand von lediglich 74 TEUR ebenfalls deutlich unterschritten. Im Saldo liegt der sonstige betriebliche Aufwand mit 4.083 TEUR um 432 TEUR unter dem Planwert von 4.515 TEUR.

Die Zinsaufwendungen liegen mit 3.393 TEUR insgesamt um 32 TEUR unter dem Planwert.

Das Jahresergebnis der GIU Flächenmanagement KG ist mit 339 TEUR um 94 TEUR schlechter als der Planwert ausgefallen. Damit schreibt die Gesellschaft im siebten Jahr infolge positive Ergebnisse. Die GIU Flächenmanagement KG kann mit dem erneut positiven Jahresergebnis belegen, dass die Ziele des Konsolidierungskurses auf einer bestätigten strategischen Ausrichtung aufbauen und nachhaltig wirken.

Die im Wirtschaftsplan vorgesehenen Neubauten verschiedener Kindertagesstätten werden aufgrund fortwährendem Abstimmungsbedarf mit dem Projektträger in die Folgejahre verschoben.

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr das angestrebte Investitionsvolumen in Flächen- und Hochbauprojekten nicht erreicht. Eine Ursache dafür ist, dass im Wirtschaftsplan angedachte Projekte im Hochbau zurückgestellt werden mussten. Im Bereich der Gewerbeflächenentwicklung war im Wirtschaftsplan u.a. bereits der Arbeitsbeginn für das neue Projekt „Westlich Metzger Straße“ unterstellt, das aber voraussichtlich erst im Jahr 2024 im Rahmen einer Betrauung für einen Realisierungswettbewerb starten wird.

Neben der Investitionstätigkeit der GIU Flächenmanagement KG ist die Entwicklung der gewerblichen Vermietung der wesentliche Indikator für die Beurteilung des Geschäftsverlaufs im Berichtsjahr. Die Gesamtauslastungsquote ist mit 96 % im Vergleich zum Vorjahr (95%) leicht gestiegen. Aus Sicht einer Wirtschaftsförderungsgesellschaft, die stark auf Unterstützung von Existenzgründungen und Förderung klein- und mittelständischer Unternehmen, mit vergleichsweise kurzen Mietvertragslaufzeiten, ausgerichtet ist, kann angesichts dieser Auslastungsquote von einer „faktischen Vollauslastung“ gesprochen werden. Die verbleibende Differenz zur 100 % Marke ist in Anbetracht der kleinteiligen Vermietung, bedingt durch Mieterwechsel und zeitweise Leerstände bis zur Neuvermietung, kaum zu vermeiden.

Der Geschäftsverlauf des Jahres 2023 ist aufgrund der Auslastungsquote weiterhin als sehr zufriedenstellend einzustufen.

b) Chancen und Risiken der Geschäftstätigkeit

Weiterhin ist es das Bestreben der Geschäftsführung, mit Ergebnisverbesserungen, insbesondere in der Sparte Immobilien, auf Sicht der nächsten zwei bis drei Jahre ein zumindest weiterhin ausgeglichenes Jahresergebnis zu erreichen. Darüber hinaus plant die Geschäftsführung Neubaumaßnahmen zur Bestandserweiterung in der gewerblichen Vermietung, da insbesondere Nachfragen nach passenden Büroflächen aufgrund der hohen Auslastungsquote nicht mehr erfüllt werden können. Der Wirtschaftsplan 2024 ff. weist hier weitere Projekte aus, die diese Situation perspektivisch verbessern können. Allerdings liegen gerade in diesem Geschäftsbereich aktuell auch die größten Risiken der Gesellschaft.

Nach dem Ende der Niedrigzinsphase ist die Finanzierung von Neubauvorhaben mit langfristiger Zinsfestschreibung, um Zinsänderungsrisiken auszuschließen, schwieriger geworden. Die Geschäftsführung geht davon aus, dass die GIU FM KG auch weiterhin bei anstehenden Darlehensfinanzierungen einen substantziellen Eigenanteil stellen kann, was die Kreditkonditionen positiv beeinflussen wird.

Von hoher Bedeutung für die GIU Flächenmanagement KG sind gerade die Flächenprojekte, wie die Erschließung des Neubaugebiets Franzenbrunnen 3. BA in der aktuellen Baurechtsschaffung. Das damit entstehende Grundstücksangebot ist wiederum die Voraussetzung für weitere Bauträgermaßnahmen im wohnungswirtschaftlichen Bereich, um der immer noch guten Nachfrage am Markt mittelfristig zu entsprechen. Für die weiteren Bauabschnitte der Wohnquartiersentwicklung Franzenbrunnen sind mehrere Punkthäuser und Eigentumswohnungen in Reihenhausstrukturen der GIU FM geplant.

Im Rahmen ihrer Aufgabe zur Wirtschaftsförderung ist die GIU Flächenmanagement KG weiterhin bestrebt, gewerbliche Grundstücke (Sparte Flächen) anzubieten. Damit erfüllt sie ihre Aufgabe, in der Landeshauptstadt Saarbrücken Vorsorge für gewerbliche Ansiedlungen zu schaffen. Nach Abschluss der Vermarktung des Quartiers Eurobahnhof ist ein Folgeprojekt wichtig, das zurzeit gemeinsam mit der LHS auf der Grundlage des „Masterplans Gewerbe- und Industrieflächen Saarbrücken“ ausgewählt wird. Ein bereits seit mehr als zwei Jahren vorgesehener Projektstart zur Erschließung eines neuen Gewerbegebiets „Westlich Metzger Straße“ im Südraum Saarbrückens ist auch im Berichtsjahr weiter ausgeblieben. Derzeit geht die Geschäftsführung davon aus, dass das Projekt Ende 2024 startet und erste Vergaben zur gutachterlichen Bestandsaufnahme erfolgen werden. Erfahrungsgemäß benötigen Projekte dieser Art einen Vorlauf von 3 bis 4 Jahren bis zur baulichen Umsetzung. Bei dem genannten Projekt wird eine schnellere Umsetzung angestrebt, da der Bestand an gewerblichen Grundstücken in der Landeshauptstadt stark abgenommen hat. Eine rasche Entscheidung seitens des Gesellschafters sichert zudem die Anteilsfinanzierung durch die Förderprogramme der EU und des Landes. Neben der Notwendigkeit, Gewerbeflächen vorzuhalten und anbieten zu können, ist es auch im Verhältnis zur GIU mbH von entscheidender Bedeutung, für eine Beschäftigungssicherung der Mitarbeiter in der Sparte Fläche zu sorgen. So liegt in dem genannten Projekt sowohl eine Chance bei schnellen Entscheidungswegen im Stadtrat als auch ein Risiko bei weiteren Verzögerungen bis zum Projektstart.

Die Gesellschaft verfügt über ein effektives Berichtswesen und Controlling zu allen Unternehmensprozessen. Die Zuordnungsprinzipien von Erlösen und Kosten in der Profit-Center orientierten Spartenbeurteilung ergibt ein detailliertes Bild der Unternehmenszweige. Zur Minderung von Risiken kann die Geschäftsführung zeitnah den Ablauf der Projekte im Vergleich zu den Planwerten beobachten und steuern.

Die Leerstandrisiken in der Vermietung sind zwar auf der Grundlage des aktuellen Vertragsstands als gering zu bewerten, allerdings ist für die Geschäftsführung nicht abschätzbar, wie sich die aktuelle Inflationsentwicklung und des dadurch zurückhaltenden Konsumverhaltens auf die gewerblichen Mieter doch zu einem erheblichen Rückgang des Vermietungsstands infolge von Insolvenzen bzw. Geschäftsaufgaben führen kann. Die Geschäftsführung ist bestrebt rechtzeitig alternative Mieter zu akquirieren.

Die Errichtung einer Spezialimmobilie zur Standortsicherung und Stabilisierung der Arbeitsplätze am Standort Saarbrücken für den Nutzer/Mieter ZF mit speziellen Anforderungen des Mieters wurde 2015 fertiggestellt. Eine Festlaufzeit der Miete von 10 Jahren mit der zweimaligen Verlängerungsoption um jeweils fünf Jahre war die Grundlage für die Gesamtrefinanzierung der Immobilie. Eine eventuelle Dritt- bzw. Folgeverwertung nach Ablauf des 10 Jahresmietvertrages bei nicht Verlängerung der Mietoption ist aus heutiger Sicht nicht einfach einzuschätzen. Die aktuell starke Veränderungsdynamik in der Automobilindustrie und deren Zulieferbranche machen eine seriöse Risikoabschätzung für die Geschäftsführung äußerst schwierig. Die weitere Entwicklung wird daher sehr genau beobachtet werden müssen, um rechtzeitig handeln zu können.

Aktuell wird mit ZF Friedrichshafen AG über eine Verlängerung ab Februar 2026 für eine geringere Mietfläche zu angepassten Konditionen verhandelt. Gemäß dem aktuellen Stand der Gespräche mit ZF gehen wir davon aus, dass ZF ab Februar 2026 nur noch eine wesentlich geringere Fläche anmieten wird und somit eine deutlich reduzierte Miete zahlen wird. Die freiwerdenden Flächen können dann zumindest teilweise voraussichtlich an andere Nutzer vermietet werden, wobei die Marktsituation aktuell schwer abzuschätzen ist und wahrscheinlich die derzeitigen Mietkonditionen nicht erreicht bzw. gehalten werden können.

Die Risikovorsorge für die gesamte Unternehmensgruppe ist allerdings erst dann nachhaltig gesichert, wenn zum einen die Altschuldenproblematik der GIU FM KG nachhaltig gelöst ist und wenn zum anderen auch in der GIU FM KG die Finanzierung neuer Standortentwicklungen und Hochbaumaßnahmen gesichert werden kann. Die Altschuldenproblematik betrifft insbesondere ein im Jahr 2014 bei einer Bank aufgenommenes Schuldscheindarlehen in Höhe von EUR 40 Mio., das Ende 2024 in voller Höhe zu tilgen ist. Wir haben bis Mai 2024 mit der LHS und einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ein Konzept zur Anschluss- bzw. Umfinanzierung des Schuldscheindarlehens entwickelt. Parallel hierzu führen wir seit 2022 Verhandlungen mit Kreditinstituten. Die LHS hat mit Datum vom 10.08.2023 in einer schriftlichen Absichtserklärung gegenüber der Gesellschaft insbesondere festgehalten, dass sie beabsichtigt, eine Bürgschaft in ausreichender Höhe bereitzustellen, um eine Anschluss- bzw. Umfinanzierung des genannten Schuldscheindarlehens der GIU FM KG zu ermöglichen.

Aktuell wird daran gearbeitet das Szenario 1 aus dem Gutachten einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aus dem Mai 2024 umzusetzen.

Das Schuldscheindarlehen soll im Wesentlichen wie folgt umfinanziert werden:

- 10 Mio. € Annuitätendarlehen mit einer Laufzeit von 20 Jahren
- 20 Mio. € endfälliges Schuldscheindarlehen mit einer Laufzeit von 10 Jahren
- 10 Mio. € endfälliges Darlehen durch die LHS
- Einlagen durch den Gesellschafter im Zeitraum 2025-2028 in Höhe des jährlichen Bedarfs.

Die hierfür notwendigen Gremienbeschlüsse wurden im Mai 2024 gefasst.

Der Fortbestand der Unternehmenstätigkeit der Gesellschaft ist somit von der erfolgreichen und zeitgerechten Umsetzung bis Anfang Dezember 2024 der Anschluss- bzw. Umfinanzierung des Schuldscheindarlehens und des Eintritts der wesentlichen Planungsprämissen abhängig. Sollte diese nicht wie erwartet oder zeitlich verzögert umgesetzt werden können, ist die Gesellschaft auf die finanzielle Unterstützung durch die LHS oder durch Dritte angewiesen.

c) Geschäftsbesorgung / Beteiligungsverhältnisse

Die GIU Flächenmanagement KG bedient sich bei der Erbringung von Leistungen der GIU mbH, die Komplementärin der Gesellschaft ist. Kommanditistin ist zu 100 % die LHS.

d) Nachtrag und Ausblick

Zukünftige (Flächen-)Projekte der GIU Flächenmanagement KG werden durch den finanziellen Ausgleich der LHS im Rahmen der Daseinsfürsorge für die Gesellschaft ergebnisneutral ausfallen, sofern diese nicht aus dem Projekt heraus bereits mit positiven Planwerten aufwarten können. Für das Projekt „Westlich Metzger Straße“ ist eine Betrauung durch die LHS geplant, da Gewerbeflächen in Saarbrücken nicht kostendeckend realisierbar sind.

Daneben ist es weiterhin Bestreben der Gesellschaft, Projekte auf privatwirtschaftlicher Grundlage zu akquirieren. Neben dem schlüsselfertigen Bauen für Investoren im gewerblichen Bereich ist die Gesellschaft stetig auf der Suche nach geeigneten Grundstücken mit Entwicklungspotentialen und guter Verfügbarkeit.

Der Konsolidierungskurs der GIU Flächenmanagement KG wird konsequent fortgesetzt. Die Bedeutung der Sparte Immobilien mit dem Hauptstandbein der gewerblichen Vermietung für diesen strategischen Kurs wurde bereits erläutert. So stehen Ergebnisverbesserungen in der gewerblichen Vermietung und die wirtschaftliche Umsetzung unserer Bauprojekte im Fokus der ergebnisorientierten Unternehmenssteuerung. Ein Verzicht auf nicht profitable Projekte zur Schaffung neuer Gewerbeflächen im Rahmen der Daseinsfürsorge ist gleichwohl nicht möglich. Diese in finanzieller Hinsicht ergebnisneutralen neuen Projekte sind in vielen Fällen Voraussetzung für die genannten Bestrebungen in der Fortsetzung des Konsolidierungskurses, insbesondere vor dem Hintergrund, dass der Neubau für die gewerbliche Vermietung auf der Verfügbarkeit von geeigneten Grundstücksflächen im eigenen Bestand aufbaut.

Die Eigenkapitalreserven der GIU Flächenmanagement KG sind ausreichend, um auch mittel- und langfristig eine positive Prognose für die Gesellschaft aussprechen zu können. Insbesondere die sichere Basis der Mieteinnahmen ist ein solider Grundstock für die kommenden Wirtschaftsjahre.

Der Wirtschaftsplan 2024 ff. geht von einem positiven Ergebnis von rd. 76 TEUR für das Jahr 2024 (Stand Dezember 2023) aus. Die im Mai 2024 durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft aktualisierte Planung im Rahmen des oben beschriebenen "Szenario 1" erwartet für das Geschäftsjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag von T€ 598.

EGP GmbH

Gesellschaft für urbane Projektentwicklung

Albert-Camus-Allee 1, 54294 Trier
Telefon: 0651/43680-0
Internet: www.egp.de
E-Mail: kontakt@egp.de
Gegründet: 2002



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
David Becker			von einer Offenlegung der Bezüge des Geschäftsführers wird unter Inanspruchnahme von § 286 Absatz 4 HGB abgesehen.	

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
GIU mbH, Saarbrücken	200.000	20
Stadt Trier	350.000	35
Sparkasse Trier	200.000	20
Stadtwerke Trier	100.000	10
Jan H. Eitel	100.000	10
Drees & Sommer, Stuttgart	50.000	5
Gesamt:	1.000.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Entwicklung brachliegender Flächen in der Stadt Trier, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Entwicklung und Vermarktung von bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Konversionsliegenschaften. Der Gesellschaft sind alle Rechtsgeschäfte gestattet, die der Erreichung des Gesellschaftszweckes dienlich sind.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglieder	Funktion
<u>Stadt Trier</u>	
Vorsitzender:	
Beigeordneter Andreas Ludwig (bis 30.04.2023)	Vorsitzender
Beigeordneter Dr. Thilo Becker (ab 26.06.2023)	Vorsitzender
Oberbürgermeister Wolfram Leibe	
Thorsten Kretzer	
Bernhard Hügler	
Udo Köhler	
Matthias Melchisedech	
Rainer Lehnart	
Stefan Wilhelm	
Christa Kruchtem-Pulm	

Aufsichtsratsmitglieder**Funktion**

GIU GmbH

Heinz-Peter Klein

Martin Welker (bis 04.07.2023)

Albert Menzenbach (ab 04.07.2023)

Sparkasse Trier

Dr. Peter Späth

Drees & Sommer Infra Consult und Entwicklungsmanagement GmbH

Martin Altmann

Stadtwerke Trier GmbH

Christian Reinert

Weiteres Mitglied

Jan H. Eitel

Im Geschäftsjahr wurden wie in Vorjahren keine Bezüge an die Mitglieder des Aufsichtsrats entrichtet.

Zentrum für Bildung und Beruf Saar gGmbH in Burbach

Ernst-Abbe-Straße 10, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0049681 94757-0
Internet: www.zbb-saar.de
E-Mail: info@zbb-saar.de
Gegründet: 1984



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Herr Jürgen Quint	134.375,00 €	0,00 €	9.558,16 €	143.933,16 €
Gesamt:	134.375,00 €	0,00 €	9.558,16 €	143.933,16 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	1.525.500,00	100
Gesamt:	1.525.500,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Zweck der Gesellschaft ist die differenzierte Förderung benachteiligter Zielgruppen sowie die Konzipierung und Durchführung von zielgruppenadäquaten Projekten für Personen mit erhöhtem Förderbedarf. Das ZBB führt Maßnahmen durch in den Bereichen Berufsvorbereitung, Ausbildung, berufliche Weiterbildung, Beschäftigung und Qualifizierung sowie Beratung und Vermittlung und fördert kulturelle Aktivitäten sowie die soziale und soziokulturelle Infrastruktur. Darüber hinaus ist Gegenstand der Gesellschaft auch der Betrieb einer Großtagespflegestelle für Kinder von der 9. Woche bis zum Schuleintritt, deren sozialpädagogische Förderung, sowie deren Betreuung und Verpflegung. Die Gesellschaft fördert somit auch die Erziehung im Sinne des § 52 Abs. 2 Nr. 7 der Abgabenordnung

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Herr Tobias Raab	AR-Vorsitzender
Herr Andreas Neumüller	stellv. AR-Vorsitzender
Frau Britta Blau	
Herr Alexander Kessler (bis 04.10.23)	
Herr Michael Zimmer (ab 05.10.23)	
Herr Reiner Engelhardt	
Herr Sascha Haas	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates weniger als 1T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	3	1	2	178
Sachanlagen	1.311	1.350	-38	-3
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	1.314	1.351	-36	-3
Vorräte	6	5	0	8
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	5.065	4.382	684	16
Flüssige Mittel	4.809	5.155	-346	-7
UMLAUFVERMÖGEN	9.880	9.542	338	4
RAP	1	0	1	0
BILANZSUMME	11.195	10.893	302	3
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	1.526	1.526	0	0
Kapitalrücklage	425	425	0	0
Gewinnrücklage	6.519	6.498	21	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	8.470	8.448	21	0
Sonderposten	263	283	-21	-7
Rückstellungen	1.768	1.288	480	37
Verbindlichkeiten	372	451	-79	-17
- kurzfristig	372	451	-79	-17
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	2.140	1.738	402	23
RAP	323	423	-100	-24
BILANZSUMME	11.195	10.893	302	3

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	951	773	178	23
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	16.376	16.556	-180	-1
Gesamtleistung	17.326	17.329	-2	0
Materialaufwand	145	112	33	29
Personalaufwand	12.859	12.785	74	1
Abschreibungen	218	343	-125	-36
sonstiger betr. Aufwand	4.126	3.906	220	6
sonstige Steuern	0	8	-8	-100
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-22	174	-196	-113
Finanzergebnis	43	0	43	53.088
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	21	174	-153	-88

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	386	417	-31	-7
davon Auszubildende	78	115	-37	-32
Investitionen	336	207	129	63

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Summe der Erträge stellt sich im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert dar. Im ideellen Bereich sanken die Erträge aus Zuwendungen, Zuschüssen und aus der auftragsbezogenen Umsetzung arbeitsmarktpolitischer Maßnahmen um 0,5% von TEUR 16.002 um TEUR 86 auf TEUR 15.916.

Der Personalaufwand im Jahr 2023 betrug TEUR 12.859. Damit stiegen die Aufwendungen in diesem Bereich gegenüber dem Vorjahr geringfügig um TEUR 74 (0,58%).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betrugen im Jahr 2023 TEUR 4.126. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen die Ausgaben in diesem Bereich um insgesamt TEUR 220, was insbesondere auf Veränderungen in der Finanzierungslandschaft zurückzuführen ist, aus welcher sich die Bewertung von Drohverlustrisiken ableitet.

Die Reduzierung der Ausgaben für Miete, Heizung, Strom und Reinigung (insgesamt TEUR 198) ist auf die Zurückgabe von Mietflächen und gefallene Energiekosten zurückzuführen.

Das konsolidierte Jahresergebnis in Höhe von TEUR 21 wurde vollständig von den durchgeführten Projekten im Hauptsegment der Gesellschaft erwirtschaftet. Das Ergebnis ist besser als es von der Geschäftsleitung im Rahmen der Wirtschaftsplanung eingeschätzt wurde.

Die Bilanzsumme hat sich zum Schluss des Geschäftsjahres 2023 um TEUR 302 auf TEUR 11.195 erhöht. Unter Berücksichtigung der Erhöhung des Eigenkapitals (TEUR 21) resultiert die Veränderung auf der Passivseite aus der Erhöhung des Rückstellungsbetrages (TEUR 480), der Reduzierung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen (TEUR 21), der Verringerung des Verbindlichkeitsbestands um TEUR 78 und der Reduzierung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens um TEUR 100.

Vermögensseitig ist die Verringerung der Bilanzsumme überwiegend das Ergebnis des um TEUR 683 angestiegenen Forderungsbestandes (inkl. der sonstigen Vermögensgegenstände) und des um insgesamt TEUR 346 verminderten Kassenbestandes inkl. des Guthabens bei Kreditinstituten sowie der Verminderung der Sachanlagenwerte um TEUR 38. Die übrigen Veränderungen auf der Aktivseite der Bilanz betragen TEUR 3.

Die Vermögensstruktur hat sich im Berichtsjahr im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert. Der Anteil des kurzfristigen gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen beträgt wie im Vorjahr 88%. Der langfristige gebundene Teil besteht nach wie vor überwiegend aus der Immobilie „Breite Straße“. Die Finanzierung dieses Postens wird durch den passivisch abgegrenzten Zuschuss und das Eigenkapital gesichert.

Die Finanzierung des Vermögens ist nicht durch Fremdfinanzierungsmittel geprägt. Die Eigenkapitalfinanzierung beläuft sich wegen des positiven Jahresergebnisses und der Rücklagen absolut betrachtet auf TEUR 8.469. Die Eigenkapitalquote hat sich im Vergleich zum Vorjahr verändert. Sie beträgt nun 76% (im Vorjahr 78%).

Die flüssigen Mittel der ZBB Saar gGmbH verringerten sich gegenüber dem Vorjahr letztendlich um TEUR 346. Sie betragen am Ende des Geschäftsjahres saldiert TEUR 4.809. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war während des gesamten Geschäftsjahres gesichert.

Die positive Entwicklung in dem seit Januar 2005 wirksamen rechtlichen Umfeld, in welchem die Gesellschaft ihre Geschäftstätigkeit überwiegend ausübt, zeigt, dass die ergriffenen Maßnahmen zur Verbesserung der Wettbewerbsfähigkeit ihre Wirkung bislang nicht verfehlt haben.

Die hohe Qualität unserer Leistungsangebote war bisher die Basis, mit deren Hilfe es der Gesellschaft regelmäßig gelang, flexibel auf Veränderungen zu reagieren und die Entwicklung und Vereinbarung neuer innovativer Projekte aktiv voranzutreiben. Auf dieser Grundlage können auch zukünftig Leistungsvorteile herausgestellt werden, die es der Gesellschaft ermöglichen sollten, sich von vielen anderen Wettbewerbern positiv abzugrenzen, was unter Berücksichtigung der Entscheidungsprotokolle und der jeweiligen Finanzlagen der Zuschussgeber keine einfache Aufgabe sein wird.

Leider werden die aktuellen Krisen auch Auswirkungen auf das Jahresergebnis 2024 haben.

Congress-CentrumSaar GmbH

An der Saarlandhalle 1 , 66113 Saarbrücken
Telefon: 0681/4180-0
Internet: www.ccsaar.de
E-Mail: info@ccsaar.de
Gegründet: 1995



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Hoppstädter, Michael	-	-	-	-
Kirch, Ralf	-	-	-	-
Gesamt:	- €	- €	- €	- €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Hoppstädter nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Bundesland Saarland	245.420	80
Landeshauptstadt Saarbrücken	61.355	20
Gesamt:	306.775	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von Kongressen und Veranstaltungen aller Art sowie alle damit in Zusammenhang stehenden Dienstleistungen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Ulrich Commerçon Aufsichtsratsvorsitzender	Fraktionsvorsitzender SPD-Landtagsfraktion
David Lindemann Wolfgang Förster	Staatssekretär, Chef der Staatskanzlei Staatssekretär Ministerium der Finanzen und für Wissenschaft
Jürgen Lenhof (bis 31.07.2023)	Abteilungsleiter Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitales und Energie (MWIDE)
Margit Conrad Mirco Bertucci	Staatsministerin a.D., extern Fraktionsvorsitzender SPD-Stadtratsfraktion Saarbrücken
Irakli Gogadze	Regionaldirektor Saarland, Victor's Residenz Hotels GmbH
Dr. Gerd Bauer (bis 25.08.2023) Alexander Bersin (ab 04.10.2023)	Direktor a.D., Stadtrat Saarbrücken Landesbeamter Landeshauptstadt Saarbrücken
Dr. Anselm Römer (als Sachverständiger bis 19.09.2023, danach Entsendung AR-Mitglied) Daniel Kempf (als Sachverständiger)	Regierungsbeschäftigter MWIDE Leitender Ministerialrat Ministerium für Inneres, Bauen und Sport (MIBS)

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 6.350 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
TZS GmbH	1	5
LEG Service GmbH	12.500	5

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	36	15	21	140
Sachanlagen	51.106	34.026	17.080	50
Finanzanlagen	13	13	-1	-4
ANLAGEVERMÖGEN	51.155	34.054	17.101	50
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	14.313	3.827	10.486	274
Flüssige Mittel	142	82	60	73
UMLAUFVERMÖGEN	14.455	3.909	10.546	270
RAP	1	1	1	180
BILANZSUMME	65.611	37.964	27.647	73
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	307	307	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	307	307	0	0
Sonderposten	12.711	3.670	9.041	246
Rückstellungen	137	372	-235	-63
Verbindlichkeiten	52.456	33.614	18.842	56
- kurzfristig	24.113	20.048	4.065	20
- langfristig	28.343	13.565	14.778	109
FREMDKAPITAL	52.593	33.986	18.607	55
RAP			0	0
BILANZSUMME	65.611	37.963	27.648	73

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.465	2.881	584	20
sonst. betr. Erträge	746	268	478	178
Gesamtleistung	4.211	3.149	1.062	34
Materialaufwand	1.160	841	319	38
Personalaufwand	2.789	2.727	62	2
Abschreibungen	1.094	862	232	27
sonstiger betr. Aufwand	3.074	2.401	673	28
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-3.906	-3.682	-224	6
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	7	-6	-86
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	935	303	632	209
sonstige Steuern	160	144	16	11
Jahresergebnis	-5.000	-4.122	-878	21

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	34	33	1	3
davon Auszubildende	4	4	0	0
Investitionen	18195	11678	6517	56

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Gesellschaft weist im Geschäftsjahr 2023 ein negatives Ergebnis i. H. v. -5.002 T€ aus und liegt damit um 879 T€ über dem Vorjahreswert von -4.123 T€.

Insgesamt wurden 189 Veranstaltungen mit 211.125 Besuchern an 350 Veranstaltungstagen durchgeführt. Dies entspricht einem Rückgang bei der Anzahl der Veranstaltungen von 40. Bei den Besucherzahlen war ein Rückgang von 11.379 zu verzeichnen. Die Rückgänge sind auf die Schließung der Congresshalle aufgrund der brandschutztechnischen Sanierung zurückzuführen.

Die Wirtschaftsplanung erwartet für das Geschäftsjahr 2024 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 6,2 Mio. €. Die Gesellschaft ist aufgrund der Kapitalausstattung abhängig von der jährlichen Verlustübernahme durch die Gesellschafter und der stetigen Zurverfügungstellung von Liquidität. Die Verlustübernahmen der Gesellschafter decken kurz- und mittelfristig die notwendige Liquidität nicht. Um die Liquidität, insbesondere zur Tüftung notwendiger Investitionen und Rückzahlung der bestehenden Verbindlichkeiten über das Berichtsjahr hinaus sicherzustellen, ist die Gesellschaft auf weitere Bank- oder Gesellschafterdarlehen angewiesen. Neben der bestehenden Kontokorrentlinie bei der Landesbank Saar hat der Gesellschafter Saarland, zur Zwischenfinanzierung der Investitionsvorhaben und zur Überbrückung des strukturellen Defizits, der CCS GmbH die Möglichkeit eingeräumt, den Liquiditätspool des Saarlandes in Anspruch zu nehmen.

Die Gesellschaft unterliegt Risiken, welche durch das Alter und den aufgelaufenen Instandhaltungsstau in Saarland- und Congresshalle bedingt sind. Die Risiken umfassen neben baurechtlichen Fragestellungen nicht vollständig abschätzbare Instandhaltungs- und Investitionsnotwendigkeiten, sowie rückläufige Erträge aufgrund altersbedingter Attraktivitätsverluste der Mietobjekte. Nach gegenwärtigem Sachstand sind größere Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen notwendig, um den Betrieb der Hallen nachhaltig aufrecht zu erhalten. Vor diesem Hintergrund wurden von Dezember 2021 bis hinein ins II. Quartal 2024 Arbeiten zur brandschutztechnischen Ertüftung und Sanierung der Congresshalle durchgeführt. In den kommenden Jahren ist aufgrund der geplanten Baumaßnahmen des TP21 + mit Einschränkungen bei der Vermarktung und Vermietung der Congresshalle bzw. von Teilbereichen der Congresshalle und folglich mit weniger Veranstaltungen und geringeren Umsätzen zu rechnen.

City-Marketing Saarbrücken GmbH



Bahnhofstraße 31, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681 93 80 90
Internet: visit.saarbruecken.de
E-Mail: info@city-sb.de
Gegründet: 2005

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Ralf Kirch	p.a.			
Gesamt:	25.200 €	X €	X €	25.200 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	25.000	100
Gesamt:	25.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Ziel und Zweck der Gesellschaft ist die Förderung, Aufwertung und attraktive Gestaltung der Saarbrücker Innenstadt sowie die Förderung des Kongresswesens und des Tourismus an der Saar, insbesondere im Gebiet des Stadtverbandes Saarbrücken. Dadurch soll der Wirtschaftsstandort Saarbrücken gestärkt als Oberzentrum der Region von Saarbrücken hervorgehoben werden.

Die Gesellschaft strebt eine enge Zusammenarbeit mit allen an, deren Aufgaben ebenfalls auf dieses Ziel gerichtet sind. Die Gesellschaft soll sich hierbei auf die Arbeit in den bestehenden Vereinigungen stützen und mit ihnen zusammenarbeiten, im Interesse der Zielsetzung gemeinsame Aktivitäten koordiniert und fördern. Darüber hinaus können zur Wahrnehmung ihrer Ziele eigene Maßnahmen beschlossen und durchgeführt werden.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion	Verhinderungsvertreter
Uwe Conradt, Oberbürgermeister	AR-Vorsitzender	Sascha Haas, SPD
Susanne Commerçon-Mohr, SPD		Heiner Engelhard, B'90 /Die Grünen
Wolfgang Ost, B'90 / Die Grünen		Dr. Georg Nienaber-Malter, CDU
Wolfgang Hanauer, CDU		Mirco Bertucci, SPD
Patrick Kratz, SPD		Bernd Weber, SPD
Tim Vollmer, SPD		Dr. Christel Weins, CDU
Gabriele Herrmann, CDU	stellv. Vorsitzende	Susanne Nickolai, SPD
Mirko Wirschum, SPD		

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 0,00 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	1	1	-1	-50
Sachanlagen	42	56	-14	-25
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	43	57	-15	-25
Vorräte	7	6	1	17
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	34	35	-1	-3
Flüssige Mittel	712	727	-15	-2
UMLAUFVERMÖGEN	753	768	-15	-2
RAP	12	12	0	0
BILANZSUMME	808	837	-30	-4
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	67	53	14	26
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	39	14	25	179
EIGENKAPITAL	131	92	39	42
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	78	169	-91	-54
Verbindlichkeiten	631	577	54	9
- kurzfristig	631	577	54	9
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	709	746	-37	-5
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	840	838	2	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	123	299	-176	-59
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	923	666	257	39
Gesamtleistung	1.046	965	81	8
Materialaufwand	30	55	-25	-45
Personalaufwand	422	359	63	18
Abschreibungen	25	29	-4	-14
sonstiger betr. Aufwand	511	501	10	2
sonstige Steuern			0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	58	21	37	176
Finanzergebnis			0	0
Ertragssteuern	19	7	12	171
Jahresergebnis	39	14	25	179

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Für die Ergebnisentwicklung der Gesellschaft im Bereich Tourismus (Gästeführungen, Pauschalangebote) ist eine Verringerung der Erlöse um 38 T€ auf 31 T€ gegenüber dem Vorjahr festzustellen. Grund hierfür: Die Mittelbereitstellung der Gesellschafterin zur Durchführung der Marketingkampagne Visit Saarbrücken wurde im Geschäftsjahr in den betrieblichen Erträgen dargestellt (Erlöse LHS Sachkosten). Diese sind dementsprechend gegenüber dem Vorjahr um 21 T€ auf 110 T€ gestiegen. Darüber hinaus sanken die Erlöse im Bereich Tourismus aufgrund der Umstellung der Abrechnung der Gesellschaft mit den Gästeführern der öffentlichen Stadtführungen. Entgegen der Vorgehensweise in der Vergangenheit, rechnen die Gästeführer nun direkt mit den Besuchergruppen ab. Folglich sanken auch die Aufwendungen für Stadtführer und Hostessen auf 15 T€ (Vorjahr: 29 T€).

Die Werbekosten Touristik sanken gegenüber dem Vorjahr von 64 T€ auf 27 T€. Grund für die hohen Ausgaben in diesem Bereich im Geschäftsjahr 2022 waren erhöhte Ausgaben bei der professionellen Ausarbeitung der Marke #VistSaarbrücken. Somit kehren die Kosten im Jahr 2023 wieder auf Normalniveau zurück. Da die Aufwendungen zur fachlichen Ausarbeitung der Tourismusmarke im Jahr 2022 zum überwiegenden Teil an den Regionalverband Saarbrücken weiterberechnet wurden, stiegen die Erlöse RVS Sachkosten in 2022 auf 71 T€ an und sanken im Berichtsjahr wieder auf 29 T€.

Nachdem im Jahr 2022 einige touristische Broschüren neu konzeptioniert und aktualisiert wurden, lag der Fokus im Geschäftsjahr 2023 auf der Neufassung der Broschüre Sehenswertes. Die Werbekosten Broschüren sanken folglich auf 28 T€ (Vorjahr 56 T€). Die Erlöse aus Anzeigenverkäufen konnten dennoch auf gleichem Niveau (17 T€) gehalten werden.

Im Bereich City-Management konnten vier verkaufsoffene Sonntage und eine lange Einkaufsnacht durchgeführt werden. Die Erlöse aus den verkaufsoffenen Sonntagen stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 5 T€, was auf erhöhte Sponsoring-Einnahmen zurückzuführen ist. Die Aufwendungen für die verkaufsoffenen Sonntage blieben im Vorjahresvergleich unverändert. Insbesondere durch eine höhere Mittelbereitstellung durch die Gesellschafterin zur Unterstützung von Handel und Gastronomie in der Saarbrücker City nach der Aufhebung der Corona-Beschränkungen, führte die Gesellschaft vermehrt Marketingaktionen durch. Hierdurch stiegen die Werbekosten im Bereich City-Management auf 73 T€ (Vorjahr: 47 T€).

Zur Stärkung des innerstädtischen Handels und der Gastronomie wurden in Berichtsjahr die Marketingmaßnahmen für den Stadtgutschein Saarbrücker Kohle verstärkt, insbesondere durch die Konzeptionierung eines neuen Flyers. Folglich stiegen die Aufwendungen für die Saarbrücker Kohle um 8 T€ auf 18 T€. Hinsichtlich des Verkaufs touristischer Produkte in der Tourist Information konnten die Erlöse (15 T€, Vorjahr: 18 T€) sowie die Aufwendungen im Bereich Wareneingang (9 T€, Vorjahr: 9 T€) auf nahezu gleichem Niveau gehalten werden.

Die City-Marketing Saarbrücken GmbH wurde auch in 2023 von der Gesellschafterin mit der Konzeptionierung und Installation eines weihnachtlichen Dekorations- und Beleuchtungskonzeptes sowie der Vermarktung des Projektes „Weihnachtliches Saarbrücken“ beauftragt.

Auf Grundlage eines neuen Betrauungsaktes zum 01.01.2023 wurde das Projekt „Weihnachtliches Saarbrücken“ im betrauten Bereich abgebildet. Die Gesellschafterin gewährte der Gesellschaft zur Finanzierung des Projektes eine Vergütung in Höhe von 150 T€, die in den Zuschüssen ausgewiesen ist.

Durch die Darstellung der Zuschüsse für das weihnachtliche Dekorations- und Beleuchtungskonzept im betrauten Bereich der Gesellschaft, stiegen die Zuschüsse hier auf 535 T€ (Vorjahr 354 T€). In gleicher Weise sanken die Erlöse Weihnachten von 143 T€ (Wegfall Mittel Weihnachtsaktion: 126 T€ netto) auf 16 T€. Die noch vorhandenen Erlöse in diesem Bereich sind auf Sponsoring-Einnahmen im Rahmen der Weihnachtsaktion zurückzuführen. Aufgrund der erhöhten Mittelbereitstellung zur Umsetzung der Aktion stiegen die Aufwendungen von 119 T€ auf 146 T€. Die Erlöse aus Zahlungen der LHS für Personalgestellung (130 T€, Vorjahr: 63 T€) sowie Zuschüsse im Bereich Personalkosten (85 T€, Vorjahr: 116 T€) konnten im Berichtsjahr deutlich gesteigert werden. Grund hierfür ist eine Steigerung der Mittelbereitstellung für Lohnanpassungen. Aufgrund von Lohnanpassungen stiegen die Aufwendungen für Gehälter auf 298 T€ (2022: 256 T€). Im Bereich Sachzuwendungen zahlte die Gesellschaft im Berichtsjahr als Bestandteil des Lohnes eine steuerfreie Sachzulage an die Mitarbeiter, wodurch sich Kosten in Höhe von 5 T€ ergeben (2022: 0 T€).

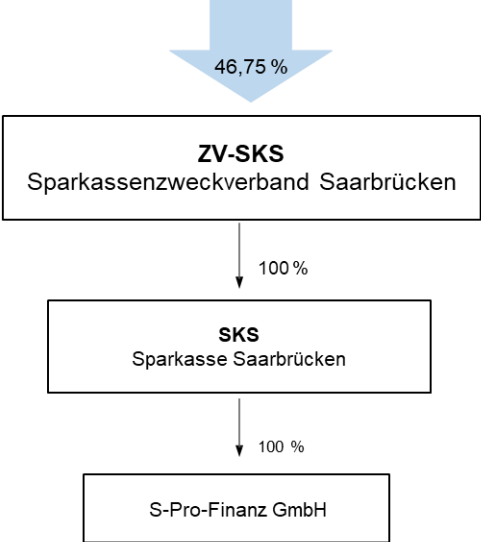
Die Geschäftsführergehälter blieben im Vorjahresvergleich unverändert.

Die Gewinn- und Verlustrechnung für 2023 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 39 T€ auf.

III

Finanzen

3. Finanzen



LHS-Beteiligung 100 %
100% Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)
51-100 % Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)

Sparkassenzweckverband Saarbrücken (ZV-SKS)



Neumarkt 17, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681/504-20920
Gegründet: 1983

Verbandsvorsteher/in bzw. stellvertretende/r Verbandsvorsteher/in

Im jährlichen Wechsel:

Oberbürgermeister Uwe Conradt (ab 01.01.2023-30.04.2023)
Regionalverbandsdirektor Peter Gillo (ab 01.05.2023-31.12.2023)

Gesellschafter/Mitglieder des Zweckverbandes:

Die Mitglieder des Zweckverbandes sind der Regionalverband Saarbrücken und die Landeshauptstadt Saarbrücken seit 1983 und die Mittelstadt Völklingen seit 2017.

Die Verbandsmitglieder haften dem Zweckverband für seine Verbindlichkeiten entsprechend den intern vereinbarten Anteilen der Mitglieder des Sparkassenzweckverbandes Saarbrücken in folgendem Verhältnis:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	0,00	46,75
Regionalverband Saarbrücken	0,00	46,75
Mittelstadt Völklingen	0,00	6,50
Gesamt:	0,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Zweckverband ist Träger der Zweckverbandssparkasse, die aus der Zusammenführung der Kreis- sparkasse Saarbrücken und der Stadtparkasse Saarbrücken entstanden ist. Die Zweckverbands- sparkasse trägt den Namen „Sparkasse Saarbrücken“.

Weiterhin wurde die Sparkasse Saarbrücken mit Wirkung der Gesamtrechtsnachfolge durch Übertra- gung des Vermögens der Stadtparkasse Völklingen auf die Sparkasse Saarbrücken durch Aufnahme mit der Stadtparkasse Völklingen vereinigt.

Mitglieder der Verbandsversammlung:

Im jährlichen Wechsel:

Oberbürgermeister Uwe Conradt (ab 01.01.2023-30.04.2023)
Regionalverbandsdirektor Peter Gillo (ab 01.05.2023-31.12.2023)

Oberbürgermeisterin der Mittelstadt Völklingen Christine Blatt

Mitglied	Partei/Gremium	Ersatzmitglieder
Arweiler, Pascal	SPD-Regionalverband	Klein, Anja
Bertucci, Mirco	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Wirschum, Mirco
Blau, Britta	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Altmeyer, Karin
Boussonville, Manfred	SPD-Regionalverband	Dinger, Beate
Christmann, Volker, Dr.	CDU-Regionalverband	Schmieden, Monika
Degen, Norbert	SPD-Regionalverband	Girlinger, Dagmar
Dillschneider, Jeanne	B`90 / Die Grünen – Stadtrat Sbr.	Brass, Thomas
Doberstein, Nadja	B`90 / Die Grünen - Regionalverband	Lion, Diana
Dörr, Michel	AfD-Regionalverband	Selzer, René
Durst, Frank	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Kratz, Patrick
Herrmann, Gabriele	CDU-Stadtrat Saarbrücken	Bersin, Alexander
Hoffmann, Hermann	CDU-Stadtrat Saarbrücken	Dr. Weins, Christel
Jost, Manfred (verst. 15.03.)	B`90 / Die Grünen - Regionalverband	
Jugl-Koch, Kerstin	CDU-Regionalverband	Schwindling, Jörg
Jung, Hubert (ab 20.07.)	B`90 / Die Grünen – Regionalverband 20.07.)	Salomon, Grit (ab
Keßler, Alexander (bis 04.10.)	CDU-Stadtrat Saarbrücken	
Kohde-Kilsch, Claudia	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Commercon-Mohr,
	Susanne	
Dr. Krämer, Volker	CDU-Stadtrat Saarbrücken	
Kuhn, Erik	SPD-Stadtrat Völklingen	Roskothen, Erik
Maurer, Manfred	CDU-Regionalverband	Sokoll, Thorsten
Morsch, Dieter	CDU-Regionalverband	Hektor, Ralf
Rabel, Stefan	CDU-Stadtrat Völklingen	Vitz, Karsten
Schmelzer, Claudia	B`90 / Die Grünen – Stadtrat Sbr.	Engelhardt, Heiner
Schmidt, Stefan Dr.	SPD-Regionalverband	Moog, Rosemarie
Schmidt Volker	SPD-Regionalverband	Schneider, Udo
Schneider, Philipp	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Haas, Sascha
Schwindling, Anke	CDU-Stadtrat Saarbrücken	Ritz, Rainer
Trenz, Jürgen	Die Linke – Regionalverband	Gilcher, Sigurd
Wagner, Anja	SPD-Stadtrat Saarbrücken	Vollmer, Tim
Weissmann, Ina (ab 04.10.)	CDU - Stadtrat Saarbrücken	Nienaber, Georg

§ 4 der Satzung

Zusammensetzung der Verbandsversammlung:

(1) Die Verbandsversammlung besteht aus:

- dem Regionalverbandsdirektor,
- dem Oberbürgermeister der Landeshauptstadt Saarbrücken,
- der Oberbürgermeisterin der Mittelstadt Völklingen
- und 28 weiteren Mitgliedern.

(2) Die weiteren Mitglieder und Ersatzleute werden von den Vertretungskörperschaften der Verbandmitglieder für die Dauer der Amtszeit der Vertretungskörperschaften widerruflich gem. § 114 (2) KSVG bestellt. Die Landeshauptstadt Saarbrücken und der Regionalverband Saarbrücken bestellen je 13 weitere Mitglieder, die Mittelstadt Völklingen 2 weitere Mitglieder. Von den weiteren Mitgliedern müssen 13 Bürger der Landeshauptstadt Saarbrücken, 13 Bürger der übrigen Gemeinden des Regionalverbandes Saarbrücken und zwei Bürger der Mittelstadt Völklingen sein. Weitere Mitglieder der Verbandsversammlung können nur Personen sein, die auch dem Verwaltungsrat der Sparkasse gem. § 11 SSpG angehören, jedoch keine Sparkassenbedienstete.

(3) Nach Ablauf der Amtszeit der weiteren Mitglieder der Verbandsversammlung üben diese ihre Tätigkeit in der Verbandsversammlung bis zur Bestellung der neuen weiteren Mitglieder weiter aus. Die Neubestellung der weiteren Mitglieder hat spätestens 4 Monate nach Beginn der Amtszeit der neu-gewählten Vertretungskörperschaft der Verbandsversammlung zu erfolgen.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Abw. absolut	Abw. in %
Mitarbeiter	0,00	0,00	0,00	0,00
Haushaltsplan, Einnahme/Ausgabe festgesetzt (in T€)	24,75	24,75	0,00	0,00
Kassenmäßiger Abschluss gem. § 40 KommHVO	14,20	13,92	0,28	2,01
Soll-Einnahmen (T€)	14,20	13,92	0,28	
Soll-Ausgaben (T€)	14,20	13,92	0,28	2,01
Ist-Einnahmen	14,20	13,92	0,28	2,01
Ist-Ausgaben	14,20	13,92	0,28	2,01
Haushaltsreste	0,00	0,00	0,00	0,00

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

keine Angaben

Sparkasse Saarbrücken



Neumarkt 17, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681/504-0
Internet: www.sk-sb.de
E-Mail: service@sk-sb.de
Gegründet: 1984 (Jahr der Fusion)

Geschäftsführung:

Geschäftsführung

Frank Saar	Vorstandsvorsitzender
Boris Christmann	Stellvertretender Vorstandsvorsitzender
Helge Heyd	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Vorstands 1.055 TEUR.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in Mio. €	Anteil in %
Sparkassenzweckverband	haftendes Eigenkapital 616,1	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Sparkasse Saarbrücken ist Mitglied des Sparkassenverbandes Saar und damit dem Deutschen Sparkassen und Giroverband e. V., Berlin, angeschlossen.

Die Sparkasse ist ein Wirtschaftsunternehmen mit der Aufgabe, vorrangig in ihrem Geschäftsgebiet die Versorgung mit geld- und kreditwirtschaftlichen Leistungen sicherzustellen.

Die Sparkasse stärkt den Wettbewerb im Kreditgewerbe. Sie erbringt ihre Leistungen für die Bevölkerung, die Wirtschaft und die öffentliche Hand unter Berücksichtigung der Markterfordernisse. Mit ihrer Aufgabenerfüllung dient die Sparkasse dem Gemeinwohl.

Verwaltungsrat:

Stand: 31.12.2023

Vorsitzender (bzw. stellv. Vorsitzender nach § 8 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes) im jährlichen Wechsel ab 01.05.:

Verwaltungsratsmitglied	Funktion
Direktor des Regionalverbands Peter Gillo	Vorsitzender
Oberbürgermeister Uwe Conradt	Stellvertretender Vorsitzender
Michael Adam	CDU Regionalversammlung
Pascal Arweiler	SPD Regionalversammlung
Esther-Janine Beermann	SPD Stadtrat
Mirco Bertucci	SPD Stadtrat
Pia-Maria Blankenburg	Mitarbeitervertretung
Manfred Boussonville	SPD Regionalversammlung
Jeanne Dillschneider	Bündnis 90, Die Grünen Stadtrat
Patrick Ehre	Mitarbeitervertretung
Patrick Ginsbach	Bündnis 90, Die Grünen Regionalversammlung
Hermann Hoffmann	CDU Stadtrat

Verwaltungsratsmitglied	Funktion
Alexander Keßler	CDU Stadtrat
Alexander Klein	Mitarbeitervertretung
Manfred Michler	Mitarbeitervertretung
Norbert Moy	CDU Regionalversammlung
Susanne Nickolai	SPD Stadtrat
Volker Schmidt	SPD Regionalversammlung
Frank Schuler	Mitarbeitervertretung
Walter Thorn	Mitarbeitervertretung
Ständiges Gastmitglied Christiane Blatt	Oberbürgermeisterin der Stadt Völklingen

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 137 T€.

Kreditausschuss: Stand 31.12.2023

Mitglieder des Kreditausschusses	Vertreter
Peter Gillo, Vorsitzender ab 01.05.2023	
Uwe Conradt, stv. Vorsitzender	
Pascal Arweiler	Patrick Ginsbach
Esther Janine Beermann	Mirco Bertucci
Alexander Keßler	Hermann Hoffmann
Norbert Moy	Michael Adam
Susanne Nickolai	Jeanne Dillschneider
Volker Schmidt	Manfred Boussonville

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in Tsd.€	Anteil in %
GSW – Saarländische Wohnungsbaugesellschaft mbH, SB	641,7	35,86
Gekoba – Gesellschaft für Gewerbe und Kommunalbauten mbH, Saarbrücken	253,6	31,00
ASS, Aufbaugesellschaft Saarbrücker Schloss GmbH	48,6	38,00
Sparkassenfördergesellschaft Saar mbH	2,2	8,60
S-Pro-Finanz GmbH	50,0	100
Saarländische Wagnisfinanzierungsgesellschaft mbH	980,7	9,95
Sparkassen Leasing-, Online-Broker und Beteiligungs- gesellschaft Saar mbH, Saarbrücken	8,0	28,57
Deutsche Sparkassen Leasing AG & Co. KG, Bad Homburg	883,7	0,37
Saar Connect GmbH, Saarbrücken	25,0	100,00
Gesellschaft für Wirtschaftsförderung, Innovationen und Stadt- marketing mbH, Völklingen	22,0	19,13
Deutsche CrowdInvest GmbH	120,0	60,00
Sparkassen / SIKB Beteiligungsgesellschaft, Saarbrücken	265,1	10,60
S-Partner Kapital AG, München	63,7	4,62
Erwerbsgesellschaft der S-Finanzgruppe mbH & Co. KG	19.926,4	0,52
S-BargeldService GmbH	98,0	49,00
Stadtentwicklungsgesellschaft Völklingen mbH	200,0	8,00
SDGS GmbH	30,0	33,33
VBG Versicherungsbeteiligungs GmbH & Co KG	6.087,6	0,61
VBG Versicherungsbeteiligungsverwaltungs GmbH	0,3	0,61
S-International Saar Pfalz GmbH & Co. KG	349,9	22,35
S-CountryDesk GmbH	1,1	2,50

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

	2023 Mio. EUR	2022 Mio. EUR	Abw. absolut	Abw. in %
BILANZSUMME	7.942,6	8.004,3	-61,7	-0,8
GESCHÄFTSVOLUMEN	8.273,7	8.332,8	-59,1	-0,7
Aktivgeschäft				
Forderungen an Kunden	5.310,7	5.543,3	-232,6	-4,2
darunter: an öffentliche Haushalte	975,0	1.066,0	-91,0	-8,5
durch Grundpfandrechte gesichert	1.792,7	1.796,6	-3,9	-0,2
Forderungen an Kreditinstitute	518,1	419,3	98,8	23,6
Wertpapiervermögen	1.909,7	1.796,7	113,0	6,3
Anlagevermögen	63,3	63,8	-0,5	-0,8
Sonstige Vermögensgegenstände	140,8	181,2	-40,4	-22,3
Passivgeschäft				
Mittelaufkommen von Kunden	6.145,9	6.311,0	-165,1	-2,6
davon:				
Spareinlagen	1.551,3	1.939,8	-388,5	-20,0
Unverbriefte Verbindlichkeiten	4.594,6	4.371,2	223,4	5,1
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.025,5	978,6	46,9	4,8
Sonstige Passivposten	105,3	97,2	8,1	8,3
Eigene Mittel	665,9	617,4	48,5	7,9

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 Mio. EUR	2022 Mio. EUR	Abw. absolut	Abw. in %
Zinsüberschuss	159,2	106,3	52,9	49,8
Provisionsüberschuss	40,5	39,6	0,9	2,3
Sonstige betriebliche Erträge	22,6	60,1	-37,5	-62,4
Personalaufwand	64,7	64,7	0,0	0,0
Anderer Verwaltungsaufwand	39,1	37,2	1,9	5,1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	20,9	16,6	4,3	25,9
Ergebnis vor Bewertung und Risikovorsorge	97,6	87,5	10,1	11,5
Ertrag (+) /Aufwand (-) aus Bewertung und Risikovorsorge	-18,1	-37,7	19,6	-52,0
Auflösung (+) /Zuführung (-) zu dem Fonds für allgemeine Bankrisiken	-42,0	-28,0	-14,0	50,0
Ergebnis vor Steuern	37,5	21,8	15,7	72,0
Steueraufwand	31,0	16,0	15,0	93,8
Jahresüberschuss	6,5	5,7	0,8	14,0

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Differenz	Abw. in
Mitarbeitende	994	997	-3	0
davon Auszubildende	79	70	9	13

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Bilanzsumme und das Geschäftsvolumen der Sparkasse sind im Geschäftsjahr 2023 nahezu unverändert. Das Geschäftsvolumen reduzierte sich leicht um 59,1 Mio. € auf 8.273,7 Mio. €, die Bilanzsumme um 61,7 Mio. € auf 7.942,6 Mio. €.

Die Forderungen an Kunden reduzierten sich um 4,2 Prozent (= 232,6 Mio. €) auf 5.310,7 Mio. €. Die Kommunalkredite reduzierten sich dabei um 8,5%, die Kredite an Unternehmen und Selbständige um 4,3%. Die Kredite an Privatpersonen bewegten sich hingegen annähernd auf Vorjahresniveau (-0,3%).

Das Wertpapiervermögen hat sich in 2023 um 113,0 Mio. € auf 1.909,7 Mio.€ erhöht. Auch die Forderungen an Kreditinstitute erhöhten sich um 98,8 Mio. € auf 518,1 Mio. €.

Die Kundeneinlagen sind im abgelaufenen Geschäftsjahr um 2,6% auf 6.145,9 Mio. € zurückgegangen. Die täglich fälligen Einlagen reduzierten sich um 238,6 Mio. €, die Einlagen mit vereinbarter Laufzeit stiegen dagegen um 462,0 Mio. €. Die Spareinlagen reduzierten sich dagegen um 388,5 Mio. € auf 1.551,3 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind leicht um 4,8% (= 46,9 Mio. €) auf 1.025,5 Mio. € gestiegen.

Nach Abzug der gewinnabhängigen Steuern verbleibt ein Jahresüberschuss in Höhe von 6,5 Mio. € (5,7 Mio. € im Vorjahr), der in voller Höhe der Gewinnrücklage zugeführt wurde, die sich danach auf 355,9 Mio. € belaufen wird.

Die Zahlungsfähigkeit der Sparkasse war im Geschäftsjahr aufgrund der durchgeführten Liquiditätsplanung jederzeit gegeben. Auch im laufenden Geschäftsjahr ist nicht mit einer Beeinträchtigung zu rechnen.

S-Pro-Finanz Immobilien-, Beratungs- und Versicherungs- GmbH

Hohenzollernstraße 13
Telefon: 0681/92627-0
Internet: www.s-pro-finanz.de
E-Mail: info@s-pro-finanz.de
Gegründet: 1993



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	
Summe				
Herr Alfred Junk Herr Michael Kilian				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Sparkasse Saarbrücken	50.000	100
Gesamt:	50.000	100

Gegenstand des Unternehmens:

- Die Vermittlung des Abschlusses und der Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss von Verträgen über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Wohnräume und gewerbliche Räume,
- die Vermittlung des Abschlusses und der Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss von Verträgen über die energetische Sanierung von Immobilien als Komplettpaket nach Maßgabe des genehmigten Gesellschaftsvertrages der Sparhaus Partner GmbH, der Erwerb, die Veräußerung, die Aufbereitung und die Erschließung von gewerblich oder industriell nutzbaren Flächen, deren Vermarktung sowie die Vornahme von allen anderen Tätigkeiten, die für diesen Zweck sinnvoll und notwendig sind,
- die Vermittlung des Abschlusses und der Nachweis der Gelegenheit zum Abschluss von Verträgen über Produkte und Dienstleistungen der Sparkasse Saarbrücken sowie über Versicherungen, Bau-sparverträge und Wertpapiere, vorzugsweise solcher der Verbandspartner,
- die betriebswirtschaftliche Beratung unter besonderer Berücksichtigung der Sparkassenprodukte und -dienstleistungen, insbesondere im Bereich der Projektentwicklung und -beratung bei Immobilien sowie der Vermögens- und Anlagenberatung sowie alle sonstigen damit im Zusammenhang stehenden Geschäfte.

Aufsichtsrat:

§ 8 Gesellschaftsvertrag:

Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens 6 Mitgliedern:

- dem Vorsitzenden des Verwaltungsrates der Sparkasse Saarbrücken
- dem stellvertretenden Vorsitzenden des Verwaltungsrates der Sparkasse Saarbrücken
- mindestens einem Vertreter der Gesellschafterin
- mindestens drei weiteren Mitgliedern des Verwaltungsrates der Sparkasse Saarbrücken

Mit Ausnahme des Vorsitzenden des Verwaltungsrates der Sparkasse und des Stellvertretenden Vorsitzenden des Verwaltungsrates werden die weiteren Mitglieder des Aufsichtsrates von der Gesellschafterversammlung einvernehmlich mit dem Verwaltungsrat der Sparkasse Saarbrücken bestellt.

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Uwe Conradt	Vorsitzender 01.05.2022 bis 30.04.2023, stv. Vorsitzender 01.05.2023 bis 30.04.2024
Peter Gillo	Vorsitzender 01.05.2023 bis 30.04.2024, stv. Vorsitzender 01.05.2022 bis 30.04.2023
Pascal Arweiler	
Dr. Gerhard Bauer	bis 09/2023
Karin Bernhard	bis 06/2023
Helge Heyd	
Esther Janine Beermann/geb Lipka	
Norbert Moy	
Frank Schuler	
Uwe Kuntz	bis 06/2023

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Gesellschaft	Stamm-Grundkapital	Anteil in %
Immobilienverwaltungsgesellschaft Saar mbH	50.000 €	28,25

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	3	4	-1	-14
Sachanlagen	101	81	20	24
Finanzanlagen	28	28	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	132	113	19	17
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	405	297	108	36
Flüssige Mittel	1.612	2.198	-586	-27
UMLAUFVERMÖGEN	2.018	2.495	-478	-19
RAP	2	1	2	279
BILANZSUMME	2.152	2.609	-457	-18
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	50	50	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	50	50	0	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	431	515	-84	-16
Verbindlichkeiten	1.671	2.044	-373	-18
- kurzfristig	1.671	2.044	-373	-18
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	2.102	2.559	-457	-18
RAP			0	0
BILANZSUMME	2.152	2.609	-457	-18

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.756	4.072	-316	-8
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	98	60	39	64
Gesamtleistung	3.854	4.132	-278	-7
Materialaufwand	65	43	21	49
Personalaufwand	1.807	1.790	17	1
Abschreibungen	45	69	-24	-34
sonstiger betr. Aufwand	465	426	39	9
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	4	3	1	55
Betriebsergebnis	1.476	1.806	-330	-18
Finanzergebnis	-1.475	-1.804	329	-18
Ertragssteuern	1	2	-1	-40
Jahresergebnis	0	0	0	-100

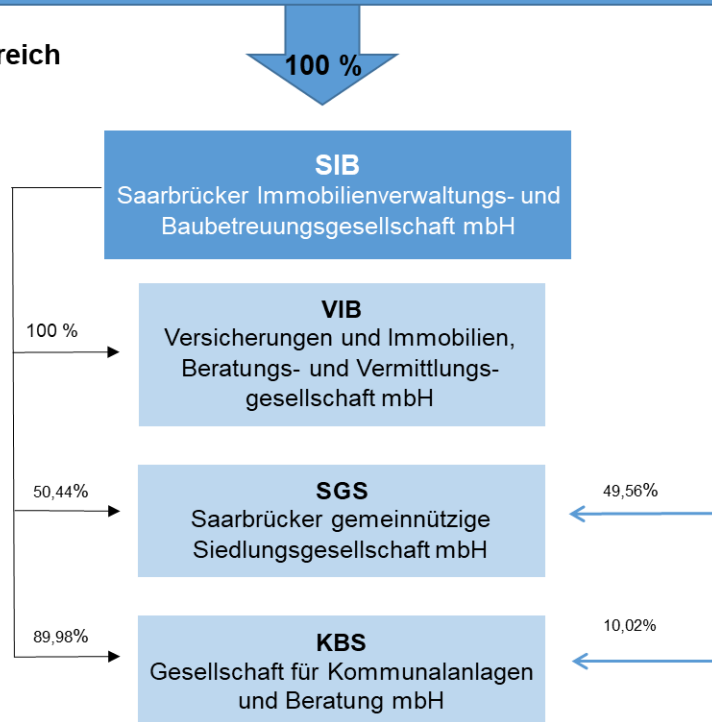
Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ			0	0
davon Auszubildende			0	0
Investitionen			0	0

IV

Wohn- und Baubereich

Landeshauptstadt Saarbrücken

4. Wohn- und Baubereich



LHS-Beteiligung 100 %

100% Beteiligung der LHS
(direkt & indirekt)

51-100 % Beteiligung der
LHS (direkt & indirekt)

Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH



St. Johanner Str. 110, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681/3016-0
Internet: www.sib-saarbruecken.de
E-Mail: immo.home@ig-sb.de
Gegründet: 1990



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Peter Lauer Dipl.-Kfm. Robert Tucovic				
Gesamt:	333.250 €	30.000 €	12.656 €	375.906 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	8.800.500	100
Gesamt:	8.800.500	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten im Rahmen gemeindlicher Daseinsvorsorge in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Gegenstand des Unternehmens ist auch die umfassende Besorgung der Geschäfte Dritter, die ganz oder teilweise in dem vorstehend bezeichneten Geschäftsbereich tätig sind. Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar dienlich sind. Die Gesellschaft kann sich an Unternehmen, die ihren Zwecken dienen oder förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten. Sie darf auch Zweigniederlassungen errichten.

Im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der SGS vom 18.12.1990 ist die SIB in die zwischen der SGS und der Stadt Saarbrücken bestehenden Geschäftsbesorgungsverträge bezüglich der Verwaltung der städtischen Wohnungen und der Anmietung von Wohnraum für Asylsuchende und Aus- und Übersiedler mit allen Rechten und Pflichten eingetreten.

Mit Beginn des Jahres 1991 übernahm die Gesellschaft im Rahmen eines Personalüberleitungsvertrages das gesamte aktiv tätige Personal der SGS. Mit der SGS wurde ab diesem Zeitpunkt ein Geschäftsbesorgungsvertrag zur umfassenden Durchführung ihrer Geschäfte abgeschlossen, ebenso trat die Gesellschaft in die mit der Stadt Saarbrücken über die Verwaltung der städtischen sowie der angemieteten Wohnungen abgeschlossenen Verträge ein.

Die Leistungen umfassen insbesondere die Gestellung von Personal, Räumlichkeiten und Betriebs- und Geschäftsausstattung zur Verwaltung der Wohnbestände, Instandhaltungsleistungen, Bauleistungen, Baubetreuungsleistungen sowie die kaufmännische Rechnungslegung. Die der Gesellschaft entstehenden Kosten werden den Vertragspartnern in Rechnung gestellt.

Aufsichtsrat:

§ 12 (1) - (4) Gesellschaftsvertrag

(1) Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens vierzehn Mitgliedern.

(2) Dem Aufsichtsrat gehören an:

- a) der Oberbürgermeister/die Oberbürgermeisterin der Landeshauptstadt Saarbrücken als Vorsitzende/r,
- b) zehn von der Gesellschafterversammlung auf Vorschlag des Stadtrates der Landeshauptstadt Saarbrücken zu wählende Mitglieder, darunter muss sich ein Beigeordneter/eine Beigeordnete der Landeshauptstadt Saarbrücken befinden,
- c) drei ArbeitnehmervertreterInnen.

(3) Die Mitglieder gemäß Abs. 2 lit. b) werden von der Gesellschafterversammlung gewählt. Die ArbeitnehmervertreterInnen gemäß Abs. 2 lit. c) werden von den ArbeitnehmerInnen der Gesellschaft in Urwahl nach den einschlägigen Bestimmungen des Betriebsverfassungsgesetzes gewählt; die Wahl der ArbeitnehmervertreterInnen bedarf der Zustimmung der Gesellschafterversammlung.

(4) Die Amtszeit der Mitglieder nach Abs. 2 lit. b) und c) endet mit der Gesellschafterversammlung, die nach der Neukonstituierung des Stadtrates der Landeshauptstadt Saarbrücken stattfindet. Wiederwahl ist zulässig.

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Uwe Conradt, Oberbürgermeister	AR-Vorsitzender
Rainer Ritz	stellv. Vorsitzender
Jasmin Heyer	stellv. Vorsitzende, AN-Vertreterin
Patrick Berberich	
Margret Berwian	
Brigitte Blau	
Thomas Brass	
Edith Eckert	
Sascha Haas	
Andreas Neumüller	
Regina Schäfer-Maier	
Martin Schwindling	AN-Vertreter
Anja Stiefel	AN-Vertreterin
Mirko Wirschum	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 9.600,00 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH	8.796.265	50,44
VIB Versicherungen und Immobilien, Beratungs- und Vermittlungsgesellschaft mbH	51.129	100,00
Gesellschaft für Kommunalanlagen und Beratung Saarbrücken mbH	779.848	89,98

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	22.658	23.487	-829	-4
Finanzanlagen	20.803	20.805	-2	0
ANLAGEVERMÖGEN	43.461	44.292	-831	-2
Vorräte	165	365	-200	-55
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	677	1.293	-616	-48
Flüssige Mittel	683	705	-22	-3
UMLAUFVERMÖGEN	1.525	2.363	-838	-35
RAP	20	20	0	0
BILANZSUMME	45.006	46.675	-1.669	-4
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	8.801	8.801	0	0
Kapitalrücklage	5.597	5.597	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-799	-419	-380	91
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	233	-380	613	-161
EIGENKAPITAL	13.832	13.599	233	2
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	5.654	6.182	-528	-9
Verbindlichkeiten	25.512	26.798	-1.286	-5
- kurzfristig	1.507	1.448	59	4
- langfristig	24.005	25.350	-1.345	-5
FREMDKAPITAL	31.166	32.980	-1.814	-6
RAP	8	96	-88	-92
BILANZSUMME	45.006	46.675	-1.669	-4

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	13.411	13.186	225	2
Bestandsveränderungen	35	-391	426	-109
aktivierte Eigenleistungen	12	21	-9	-43
sonst. betr. Erträge	50	4	46	1.150
Gesamtleistung	13.508	12.820	688	5
Materialaufwand	1.311	1.298	13	1
Personalaufwand	8.425	8.741	-316	-4
Abschreibungen	1.018	992	26	3
sonstiger betr. Aufwand	1.887	1.693	194	11
sonstige Steuern	23	18	5	28
Zinsaufwand	715	594	121	20
Betriebsergebnis	129	-516	645	-125
Finanzergebnis	145	117	28	24
Neutrales Ergebnis	-41	19	-60	-316
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	233	-380	613	-161

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Differenz	Abw. in %
durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer	139	137	2	1
davon Teilzeitbeschäftigte	16	16	0	0
davon Auszubildende	6	8	-2	-25
Investitionen in T€	189	237	-48	-20
Leistungszahlen von der SIB verw. Wohnungen				
SGS	6.760	6.763	-3	0
LHS	77	78	-1	-1
Sonstige	337	384	-47	-12
Zusammen	7.174	7.225	-51	-1
	Mio€	Mio€	Mio €	
von der SIB für die SGS abgewickelte Gesamtmietumsätze	41,8	40,4	1,4	3,47

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr 2023 entsprechend den abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsverträgen sowie in der An- und Weitervermietung von Wohnungen, in der Bewirtschaftung ihrer eigenen Immobilien und in der Wohnungseigentums- und Hausverwaltung tätig.

Für das Beteiligungsunternehmen **SGS** besorgte die Gesellschaft die Geschäfte umfassend. Neben der Miethausverwaltung und -bewirtschaftung mit einem Gesamtmietumsatz inklusive der abgerechneten Umlagen in Höhe von 41,8 Mio. € wurde ein Investitionsprogramm von rund 6,5 Mio. € betreut.

Das Investitionsvolumen betrifft größtenteils im eigenen Wohnungsbestand durchgeführte Generalsanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen.

Das Instandhaltungsvolumen belief sich auf 6,7 Mio. €.

Mit der SGS hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr Umsatzerlöse aus der Betreuungstätigkeit in Höhe von 10.591 TEUR (2022: 10.108 TEUR) erzielt.

Für die **Landeshauptstadt Saarbrücken** verwaltete und bewirtschaftete die Gesellschaft per 31.12.2023 77 Wohn- und 10 Gewerbeeinheiten. Für ihre Tätigkeit erhielt die SIB in 2023 ein Geschäftsbesorgungsentgelt von T€ 89.

Mit Vertrag vom 01.03.2002 hat der Eigenbetrieb Gebäudemanagement der Landeshauptstadt Saarbrücken die SIB mit dem Verkauf eines wesentlichen Teils der o.g. Wohnungen beauftragt. Im abgelaufenen Jahr wurden keine Immobilien veräußert.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden der **KBS** IT-Dienstleistungen im Rahmen der Nutzung des Rechenzentrums bei der INEXIO in Höhe von 12 T€ zuzüglich Umsatzsteuer in Rechnung gestellt (Vorjahr 12 TEUR zzgl. Umsatzsteuer).

Die Gesellschaft verwaltete zum 31.12.2023 **15 Eigentümergeinschaften** nach dem Wohnungseigentumsgesetz mit 337 Wohn- und Gewerbeeinheiten. Daneben werden im Rahmen von Sondereigentumsverwaltungen und Mietverwaltungen 102 Wohn- und Gewerbeeinheiten verwaltet. Die Erlöse aus der Verwaltungstätigkeit werden mit 141 TEUR (Vorjahr: 153 TEUR) ausgewiesen.

Die Gesellschaft hat in Abstimmung mit der Landeshauptstadt Saarbrücken ein Risikomanagementsystem eingeführt, in welchem halbjährlich detailliert über die Risikosituation an das Aufsichtsgremium berichtet wird.

Nach Auswertung der Risikosituation liegt das betragsmäßig größte Risiko für die Gesellschaft in der Erzielung des veranschlagten Kaufpreises im Rahmen des geplanten Verkaufs der Immobilie Haus Berlin. Die Gesellschaft steht kurz vor Abschluss des notariellen Kaufvertrages mit den Investoren. Für den Fall, dass der Vertragsabschluss nicht zustande kommt, wird dem Risiko durch Ansprache weiterer Investoren entgegengewirkt. Die Risikosituation wird als mittel klassifiziert.

Das Objekt **Haus Berlin** ist derzeit voll vermietet bzw. verpachtet. Der Rechtsstreit mit der ehemaligen Hotelpächterin Hotel La Residence GmbH wurde in 2023 beendet. Anhand der Schlussrechnung der Insolvenzverwalterin wurde nach Abzug der Vergütung und Auslagen der Verwalterin ein Betrag von 63 TEuro an die SIB ausgekehrt.

Existenzgefährdende bzw. wesentliche Risiken, die nennenswerte Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind aus heutiger Sicht nicht erkennbar.

Für üblicherweise über Versicherungen abzudeckende Risiken hat die Gesellschaft durch ausreichenden Versicherungsschutz Vorsorge getroffen.

Die Auswirkungen des Kriegsgeschehens in der Ukraine verstärkt durch vielfältige politische und gesamtwirtschaftliche Unwägbarkeiten machen es schwierig, die künftigen Auswirkungen einigermaßen zuverlässig einzuschätzen; es muss daher nach wie vor mit Risiken für den zukünftigen Geschäftsverlauf der Gesellschaft gerechnet werden. Zu nennen sind Risiken aus der Verzögerung von Instandhaltungs-, Modernisierungs- und Baumaßnahmen verbunden mit dem Risiko von Kostensteigerungen; darüber hinaus ist eventuell mit Mietausfällen im gewerblichen Bereich zu rechnen. Gleichzeitig ist zu berücksichtigen, dass durch die Flüchtlingswelle die Wohnraumnachfrage weiter angestiegen ist.

Im Rahmen der **Geschäftsbesorgungstätigkeit** ist die Gesellschaft insbesondere abhängig von der geschäftlichen Entwicklung der Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH. Um Fehlentwicklungen frühzeitig Rechnung zu tragen, wird das Ergebnis der SGS und der einzelnen Geschäftsbereiche dieser Gesellschaft von der Geschäftsleitung fortlaufend überwacht.

Ausgehend von der im Dezember 2023 verabschiedeten Wirtschaftsplanung werden bei der SGS bis zum Jahr 2027 positive Jahresergebnisse und daraus resultierend auskömmliche Cashflows erwirtschaftet, die es der Gesellschaft ermöglichen sollen, die notwendigen Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Bestand durchzuführen.

Insofern bestehen die Chancen der SGS und somit der Gruppe insgesamt darin, in den kommenden Jahren durch die im Rahmen der Wirtschaftsplanung festgelegten Modernisierungsmaßnahmen und innerhalb der dort festgelegten Budgets die nachhaltige Marktfähigkeit des gesamten Wohnungsbestandes zu stärken und damit den Umfang der Geschäftstätigkeit zu erweitern.

Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH

St. Johanner Str. 110, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681/3016-0
Internet: www.sib-saarbruecken.de
E-Mail: immo.home@ig-sb.de
Gegründet: 1919



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Peter Lauer Dipl.-Kfm. Robert Tucovic				
Gesamt:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die Geschäftsführung erhält bei der SGS keine Vergütung.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH	8.796.265,52	50,44
Landeshauptstadt Saarbrücken	8.642.724,57	49,56
Gesamt:	17.438.990,09	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens:

- (1) Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (gemeinnütziger Zweck). Dabei soll die Preisbildung für die Überlassung von Mietwohnungen und die Veräußerung von Wohnungsbauten angemessen sein, das heißt, eine Kostendeckung einschließlich angemessener Verzinsung des Eigenkapitals sowie die Bildung ausreichender Rücklagen unter Berücksichtigung einer Gesamttrentabilität des Unternehmens ermöglichen.
- (2) Die Gesellschaft errichtet, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen. Sie kann außerdem Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen bereitstellen.
- (3) Die Gesellschaft kann sich an Unternehmen, die ihren Zwecken dienen oder förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen oder solche Unternehmen erwerben oder errichten. Sie darf auch Zweigniederlassungen errichten.

Aufsichtsrat:

§ 8 (1) Gesellschaftsvertrag:

- (1) Der Aufsichtsrat besteht aus siebzehn Mitgliedern.
- (2) Dem Aufsichtsrat gehören an:
 - 1) Der/die Oberbürgermeister(in) der Landeshauptstadt Saarbrücken als Vorsitzende/r,
 - 2) dreizehn auf Vorschlag des Stadtrates der Landeshauptstadt Saarbrücken von der Gesellschafterversammlung zu wählende Mitglieder, unter welchen sich der/die Baudezernent(in) der Landeshauptstadt Saarbrücken befinden muss.
 - 3) drei Arbeitnehmervertreter(innen) aus dem Aufsichtsrat der Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH (SIB), Saarbrücken.
- (3) Die Mitglieder gem. Abs. 2 Nr. 2 und 3 werden von der Gesellschafterversammlung gewählt.

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Uwe Conradt, Oberbürgermeister	AR-Vorsitzender
Florian Bauer	
Patrick Berberich	
Brigitte Blau	
Thomas Brass	stellv. AR-Vorsitzender
Edith Eckert	
Jasmin Heyer	AN-Vertreterin
Thomas Kruse	
Andreas Neumüller	
Rainer Ritz	
Regina Schäfer-Maier	
Theo Schmitt	
Claus Schrick	
Martin Schwindling	AN-Vertreter
Anja Stiefel	AN-Vertreterin
Dr. Daniel Turchi	
Mirko Wirschum	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 17.640,00 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	203.151	205.013	-1.862	-1
Finanzanlagen	6	6	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	203.157	205.019	-1.862	-1
Vorräte	1.014	1.010	4	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	13.407	13.730	-323	-2
Flüssige Mittel	4.425	3.466	959	28
UMLAUFVERMÖGEN	18.846	18.206	640	4
RAP	2	5	-3	-60
BILANZSUMME	222.005	223.230	-1.225	-1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	17.439	17.439	0	0
Kapitalrücklage	8.666	8.666	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	7.784	7.633	151	2
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.255	151	1.104	731
EIGENKAPITAL	35.144	33.889	1.255	4
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	1.807	954	853	89
Verbindlichkeiten	185.032	188.364	-3.332	-2
- kurzfristig	4.731	4.942	-211	-4
- langfristig	180.301	183.422	-3.121	-2
FREMDKAPITAL	186.839	189.318	-2.479	-1
RAP	22	23	-1	-4
BILANZSUMME	222.005	223.230	-1.225	-1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	41.846	40.448	1.398	3
Bestandsveränderungen	1.845	843	1.002	119
aktivierte Eigenleistungen	279	439	-160	-36
sonst. betr. Erträge	5	5	0	0
Gesamtleistung	43.975	41.735	2.240	5
Materialaufwand	30.982	29.077	1.905	7
Personalaufwand	0	0	0	0
Abschreibungen	8.442	8.395	47	1
sonstiger betr. Aufwand	184	189	-5	-3
sonstige Steuern	15	15	0	2
Darlehenszinsen	3.649	3.555	94	3
Betriebsergebnis	703	504	199	39
Finanzergebnis	299	158	141	89
Ertragssteuern	253	-511	764	-150
Jahresergebnis	1.255	151	1.104	731

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter	0	0	0	0
Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal, die Personalgestaltung erfolgt im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages durch die Gesellschafterin Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH (SIB)				
Investitionen (T€) (Anlagenzugänge) (ohne Finanzanlagen)	6.580	12096	-5516	-46

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im abgelaufenen Geschäftsjahr hat die Gesellschaft im Rahmen der umfassenden Modernisierung von Wohnungen, Gebäuden und des Wohnumfeldes ein Bauvolumen von rund 6,5 Mio. € (Vorjahr: 11,9 Mio. €) abgewickelt.

Zum 31. Dezember 2023 bewirtschaftete die Gesellschaft

6.760 Wohnungen

59 gewerbliche Einheiten, Sondernutzungsrechte, Funktionsgebäude sowie 1.872 Garagen und Pkw-Abstellplätze.

Der Wohnungsbestand zum Ende des Jahres hat sich gegenüber dem Vorjahresstichtag um drei Wohneinheiten verringert, die im Zuge der Sanierung in der Wendel-Schorr-Straße baulich entfallen sind. Im Zuge der Sanierungsmaßnahme Königsbruch 1-5 ist eine Gewerbeeinheit hinzugekommen

Innerhalb des Wohnungsbestandes sind 653 Wohneinheiten öffentlich gefördert.

Die durchschnittliche Kaltmiete einschließlich Sonderobjekte im Bestand hat sich zum Dezember des Jahres auf 5,93 EUR/qm Wohnfläche erhöht nach 5,73 EUR/qm im Vorjahr. Die Erhöhung resultiert insbesondere aus der im Geschäftsjahr durchgeführten Mieterhöhung sowie aus Mietanpassungen im Rahmen von Mieterwechseln bzw. nach erfolgter Modernisierung.

Die Erlösschmälerungen (Kaltmiete) für den Immobilienbestand beliefen sich auf 2.899 TEUR nach 3.056 TEUR im Geschäftsjahr 2022.

Zum Jahresende 2023 standen 560 Wohnungen leer, zum Vorjahresstichtag betrug der Leerstand noch 696 Wohnungen. Bezogen auf den Gesamtbestand ergab sich somit zum Ende des Geschäftsjahres eine Leerstandsquote von 8,3 % (2022: 10,3 %). Bei den zum jetzigen Stichtag vorhandenen Leerstän-

den handelt es sich größtenteils um Wohnungen, die von der Gesellschaft wegen geplanter Modernisierungsmaßnahmen entmietet wurden bzw. zustandsbedingt kurzfristig nicht vermietbar sind. Unter Herausrechnung dieser Einheiten ergibt sich ein marktfähiger Leerstand von 113 Wohneinheiten bzw. 1,7 % (2022: 96 Wohnungen bzw. 1,4 %).

Die ausstehenden Forderungen aus beendeten Mietverhältnissen wurden zu 97 % wertberichtigt, während für die überfälligen Forderungen bei bestehenden Mietverhältnissen eine Quote von 40 % zu Grunde gelegt wurde. Insgesamt ergab sich für 2023 unter Hinzurechnung der aufgrund von Uneinbringlichkeit ausgebuchten Forderungsbeträge ein Abwertungsaufwand im Bereich der Mietforderungen in einer Gesamthöhe von 294 TEUR (Vorjahr: 422 TEUR).

Der Wohnungsbestand der Gesellschaft wird planmäßig instandgesetzt. Im abgelaufenen Geschäftsjahr wandte die Gesellschaft 6.741 TEUR für die Instandhaltung ihrer Gebäude und Wohnungen auf, was 16,21 EUR/qm p.a. entspricht (Vorjahr: 6.954 TEUR bzw. 16,68 EUR/qm p.a.)

Die Bilanzsumme zum Stichtag 31. Dezember 2023 beträgt 222.005 TEUR und hat sich somit um 1.225 TEUR vermindert. Die Verminderung der Bilanzsumme zum Stichtag 31. Dezember 2023 ist im Wesentlichen bedingt durch die im Vergleich zum Vorjahr geringeren Zugänge zum Anlagevermögen sowie deren verminderter Finanzierung durch langfristige Verbindlichkeiten, resultierend aus der gesunkenen Investitionstätigkeit der Gesellschaft.

Der überwiegende Teil der Vermögenswerte besteht in Sachanlagen; der prozentuale Anteil der Sachanlagen an der Bilanzsumme beträgt zum Abschlussstichtag 91,5% (2022: 91,8%). Verglichen mit dem Vorjahr hat sich das Anlagevermögen um 1.862 TEUR vermindert. Hierbei stehen den Zugängen hauptsächlich aufgrund der Modernisierungstätigkeit in Höhe von 6.580 TEUR Abschreibungen von 8.442 TEUR gegenüber.

Den Vermögenswerten des Anlagevermögens von 203.157 TEUR stehen auf Finanzierungsseite Eigenkapital in Höhe von 35.145 TEUR und langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 180.401 TEUR gegenüber.

Wesentliche Investitionsverpflichtungen zum Jahresende bestehen in Höhe von 177 TEUR für die Generalsanierung Königsbruch 5 sowie in Höhe von 166 TEUR für die Neubaumaßnahme Dudweiler, Albertstraße. Die Verpflichtungen sind in voller Höhe durch Eigenmittel finanziert.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum Stichtag 31. Dezember 2023 15,8% nach 15,2 % im Geschäftsjahr 2022. Der Anstieg ist hierbei im Wesentlichen auf das gestiegene Jahresergebnis zurückzuführen.

Die Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Die Zahlungsfähigkeit war im Geschäftsjahr jederzeit gegeben.

Die Gesellschaft erzielte im Geschäftsjahr 2023 einen Jahresüberschuss von 1.255 TEUR (Vorjahr: 151 TEUR). Gegenüber der Planung ergab sich eine Verschlechterung des Ergebnisses in Höhe von 460 TEUR, die im Wesentlichen auf höhere Abschreibungen (345 TEUR) sowie auf höhere Aufwendungen für bezogene Leistungen und hier insbesondere auf höhere Instandhaltungsaufwendungen (247 TEUR) zurückzuführen ist.

Das Finanzergebnis ist positiv aufgrund der Zinseinnahmen für die Liquiditätsvorschüsse an die SIB. Das neutrale Ergebnis ist geprägt durch die Vereinnahmung verjährter Guthabenbeträge in Höhe von 383 TEUR sowie durch die Aufwendungen im Rahmen von Forderungsabwertungen (294 TEUR).

Die Geschäftsführung beurteilt die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft als weiterhin positiv und rechnet mit einer stabilen Entwicklung des Ergebnisses.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 121 TEUR und damit eine Verringerung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.134 TEUR vor. Die Verringerung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass in 2024 aufgrund des verstärkten Ausbaus von Leerwohnungen mit deutlich höheren Aufwendungen für die Instandhaltung der Gebäude sowie darüber hinaus mit stark gestiegenen Kosten für die Betreuung und Geschäftsbesorgung. geplant wird. In den Folgejahren wird ausgehend von dem Ergebnis des Jahres 2024 mit deutlich ansteigenden Jahresüberschüssen gerechnet. Der Finanzmittelbestand der Girokonten entwickelt sich ausgehend vom Niveau des Jahres 2023 moderat rückläufig.

Nach Abschluss der Investitionen des Jahres 2024 wird in den Folgejahren konstant mit einem Bauvolumen inklusive Leerwohnungsbau von jährlich ca. 5 Mio Euro insgesamt geplant. Davon ausgehend entwickeln sich der Wohnungsleerstand und damit einhergehend die Erlösschmälerungen der Gesellschaft moderat rückläufig.

Die Gesellschaft hat in Abstimmung mit der Landeshauptstadt Saarbrücken ein Risikomanagementsystem eingeführt, in welchem halbjährlich detailliert über die Risikosituation an das Aufsichtsgremium berichtet wird.

Nach Auswertung der Risikosituation liegen die betragsmäßig größten Risiken für die Gesellschaft im Beschaffungsbereich beim Einkauf von Gütern und Dienstleistungen. Grundsätzlich unterliegen komplexe Investitionsmaßnahmen stets einem Kostenrisiko, diesem wird durch ein projektspezifisches Controlling entgegengewirkt. Das größte Einzelrisiko stellt die mögliche Verteuerung des Einkaufs von Energie dar, der dadurch eventuell erhöhte Liquiditätsbedarf wird über ausreichende Kreditlinien abgedeckt.

Existenzgefährdende bzw. wesentliche Risiken, die nennenswerte Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, sind aus heutiger Sicht nicht erkennbar.

Für üblicherweise über Versicherungen abzudeckende Risiken hat die Gesellschaft durch ausreichenden Versicherungsschutz Vorsorge getroffen.

Die Auswirkungen des Kriegsgeschehens in der Ukraine verstärkt durch vielfältige politische und gesamtwirtschaftliche Unwägbarkeiten machen es schwierig, die künftigen Auswirkungen einigermaßen zuverlässig einzuschätzen; es muss daher nach wie vor mit Risiken für den zukünftigen Geschäftsverlauf der Gesellschaft gerechnet werden. Zu nennen sind Risiken aus der Verzögerung von Instandhaltungs-, Modernisierungs- und Baumaßnahmen verbunden mit dem Risiko von Kostensteigerungen; darüber hinaus ist eventuell mit Mietausfällen im gewerblichen Bereich zu rechnen. Gleichzeitig ist zu berücksichtigen, dass durch den weiterhin hohen Zustrom von Flüchtlingen die Wohnraumnachfrage weiter angestiegen ist.

Ausgehend von der im Dezember 2023 verabschiedeten Wirtschaftsplanung werden bis zum Jahr 2027 positive Jahresergebnisse und daraus resultierend auskömmliche Cashflows erwirtschaftet, die es der Gesellschaft ermöglichen sollen, die notwendigen Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Bestand durchzuführen.

Insofern bestehen die Chancen der Gesellschaft darin, in den kommenden Jahren durch die im Rahmen der Wirtschaftsplanung festgelegten Modernisierungsmaßnahmen und innerhalb der dort festgelegten Budgets die nachhaltige Marktfähigkeit des gesamten Wohnungsbestandes zu stärken.

VIB Versicherungen und Immobilien, Beratungs- und Vermittlungsgesellschaft mbH

Haus Berlin, Hafenstr. 5, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681/3016-250
Internet: www.sib-saarbruecken.de
E-Mail: vib.service@ig-sb.de
Gegründet: 03.09.1999



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dipl.-Kfm. Stefan Eichhorn	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €
Gesamt:	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Eichhorn nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH	51.129	100
Gesamt:	51.129	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

§2 Gegenstand des Unternehmens

(1) Gegenstand des Unternehmens ist

- die Durchführung von Sicherheits- und Bedarfsanalysen für Risikoabsicherungen rund um die Immobilie, die Entwicklung entsprechender Deckungskonzepte und die Besorgung des entsprechenden Versicherungsschutzes hauptsächlich für die Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH, Saarbrücken, und ihre unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungsunternehmen sowie für ihre Vertragspartner;
- der Erwerb und die Veräußerung von Immobilien jeder Art im Rahmen des Unternehmensgegenstandes der Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH, Saarbrücken, und ihrer unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungsunternehmen sowie die Entwicklung von Finanzierungsmodellen und die Vermittlung von Finanzierungen für diese Immobiliengeschäfte.

(2) Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die zur Erreichung des genannten Gesellschaftszweckes notwendig und nützlich erscheinen. Die Gesellschaft ist überwiegend auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Saarbrücken tätig. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an anderen Unternehmen, die ihren Zwecken dienlich oder förderlich sind, in jeder gesetzlich zulässigen Form beteiligen und solche Unternehmen erwerben oder errichten.

Aufsichtsrat:

§ 7 (1) Gesellschaftsvertrag

- (1) Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat, der aus dem Oberbürgermeister/der Oberbürgermeisterin der Landeshauptstadt Saarbrücken als Vorsitzendem/als Vorsitzende und den Geschäftsführern der Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH, Saarbrücken, sowie drei weiteren Mitgliedern, die auf Vorschlag des Stadtrates der Landeshauptstadt Saarbrücken von der Gesellschafterversammlung gewählt werden, besteht.

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Uwe Conradt, Oberbürgermeister AR-Vorsitzender
 Dr. Peter Lauer, Geschäftsführer
 Robert Tucovic, Geschäftsführer
 Regina Schäfer-Maier, in Rente, Diplom-Psychologin
 Frank Durst, Immobilienkaufmann, Versicherungskaufmann
 Rainer Ritz, Polizeibeamter/Dipl.-Betriebswirt FH

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2.160,00 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	27	70	-43	-61
Flüssige Mittel	170	116	54	47
UMLAUFVERMÖGEN	197	186	11	6
RAP	1	0	1	0
BILANZSUMME	198	186	12	6
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	51	51	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	51	51	0	0
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	11	8	3	38
Verbindlichkeiten	136	127	9	7
- kurzfristig	136	127	9	7
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	147	135	12	9
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	198	186	12	6
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	217	193	24	12
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	7	5	2	40
Gesamtleistung	224	198	26	13
Materialaufwand	12	12	0	0
Personalaufwand	37	35	2	6
Abschreibungen	0	0	0	0
sonstiger betr. Aufwand	43	34	9	26
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	132	117	15	13
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	132	117	15	13

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer	1	1	0	0
davon Teilzeitbeschäftigte	1	1	0	0
davon Auszubildende	0	0		
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die VIB Versicherungen und Immobilien, Beratungs- und Vermittlungsgesellschaft mbH (kurz VIB) befasste sich im Geschäftsjahr 2023 ausschließlich mit dem Vertrieb von Versicherungen. Für den Versicherungsbetrieb besteht ein Agenturverhältnis mit den SAARLAND-Versicherungen AG in Saarbrücken. Der Versicherungsbestand zum Ende des Geschäftsjahres betrug 1.437 TEUR.

Die Gesellschaft erwirtschaftete in 2023 einen Jahresüberschuss von rd. 132 T€, der gemäß Ergebnisabführungsvereinbarung an die SIB GmbH abgeführt wurde.

Die in 2023 erzielten Provisionseinnahmen beliefen sich auf 217 T€ nach 193 T€ im Vorjahr. Die Erhöhung der Provisionseinnahmen ist auf 3 TEUR höhere Abschlussprovisionen sowie 17 TEUR höhere Folgeprovisionen zurückzuführen. Auch der Bürokostenzuschuß hat sich um 4 TEUR erhöht. Verglichen mit der Planung für das Jahr 2023 wurde das Ergebnis um 12 TEUR im Wesentlichen aufgrund der Steigerung der Umsatzerlöse übertroffen. Die Geschäftsführung beurteilt die Geschäftsentwicklung des Jahres 2023 als gut sowie die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft als weiterhin positiv und rechnet mit einer stabilen Entwicklung des Ergebnisses.

Für das Geschäftsjahr 2024 sieht die Planung ein Jahresergebnis in Höhe von 136 T€ vor Ergebnisabführung vor. Verglichen mit dem Geschäftsjahr 2023 wird mit höheren Erlösen sowie mit geringeren Sachaufwendungen geplant. In den Folgejahren wird ausgehend vom Niveau des Jahres 2024 mit leicht steigenden Jahresergebnissen vor Ergebnisabführung gerechnet.

Gesellschaft für Kommunalanlagen und Beratung Saarbrücken mbH



Talstraße 34-42, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/3016 - 400
Internet: www.sib-saarbruecken.de/parken
E-Mail: kbs@ig-sb.de
Gegründet: 1964

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Schoen, Peter	6.240,00 €			6.240,00 €
Grimm, Sascha	5.400,00 €			5.400,00 €
Gesamt:	11.640,00 €			11.640,00 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Schoen und Herrn Grimm nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH	779.873,51	89,98
Landeshauptstadt Saarbrücken	86.817,36	10,02
Gesamt:	866.690,87	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist:

- die Erbringung von Beratungs-, Koordinierungs- und sonstigen Dienstleistungen für die Landeshauptstadt Saarbrücken und ihre Gesellschaften,
- die Miete, die Pacht, der Erwerb und die Herrichtung sowie die Bebauung von Grundstücken, die der Gesellschaft von der Landeshauptstadt Saarbrücken zum Zwecke der Vermietung oder Verpachtung an Gewerbetreibende übertragen werden,
- die Errichtung, der Betrieb, die Vermietung und die Verpachtung von Parkanlagen und Garagenhäusern in der Landeshauptstadt Saarbrücken sowie die Beteiligung an Unternehmen, die den gleichen Geschäftszweck verfolgen oder sonst dem ruhenden Verkehr dienen,
- die Herrichtung, die Bewirtschaftung, die Vermietung und die Verpachtung von Gewerbeflächen im Eigentum der Gesellschaft.

Beirat:

Beiratsmitglied

Uwe Conradt, Oberbürgermeister, Vorsitzender
Andreas Neumüller, CDU
Rainer Ritz, CDU
Sascha Zehner, CDU
Susanne Nickolai, SPD
Reiner Schwarz, SPD
Patrick Kratz, SPD
Claus Karl Schrick, B90/Grüne, stellvertr. Vorsitzender

Verhinderungsvertreter:

Herrmann Hoffmann, CDU
Edith Eckert, CDU
Alexander Keßler, CDU
Christine Jung, SPD
Mirko Wirschum, SPD
Esther Beermann, SPD
Thomas Brass, B90/Grüne

Im Geschäftsjahr betrug die Gesamtvergütung des Beirates 2.520,00 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	20	27	-7	-25
Sachanlagen	14.662	14.718	-56	0
Finanzanlagen	902	902	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	15.583	15.646	-63	0
Vorräte	0	0	0	0
Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	1.002	616	386	63
Flüssige Mittel	2.217	3.739	-1.522	-41
UMLAUFVERMÖGEN	3.218	4.355	-1.136	-26
RAP	18	20	-2	-10
AKTIVER UNTERSCHIEDSBETRAG AUS	0	0	0	0
BILANZSUMME	18.820	20.021	-1.201	-6
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	867	867	0	0
Rücklagen	1.095	1.095	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	6.317	4.844	1.473	30
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.875	1.473	402	27
EIGENKAPITAL	10.154	8.278	1.875	23
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	5.382	6.375	-993	-16
Verbindlichkeiten	3.183	5.259	-2.076	-39
- kurzfristig	770	2.282	-1.512	-66
- langfristig	0	622	-622	-100
FREMDKAPITAL	8.566	11.635	-3.069	-26
RAP	101	108	-7	-6
BILANZSUMME	18.820	20.021	-1.201	-6

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	6.119	5.734	385	7
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	1.198	448	750	167
Gesamtleistung	7.317	6.182	1.136	18
Materialaufwand	2.566	1.884	682	36
Personalaufwand	606	708	-102	-14
Abschreibungen	483	483	0	0
sonstiger betr. Aufwand	611	467	144	31
sonstige Steuern	176	176	0	0
Betriebsergebnis	2.875	2.464	411	17
Finanzergebnis	-223	-260	36	-14
Ertragssteuern	777	732	45	6
Jahresergebnis	1.875	1.473	402	27

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Abw. absolut	Abw. in %
Mitarbeiter	12	13	1	-8
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen (in T€)	420	76	344	452
Leistungszahlen (in T€)				
Umsatzerlöse aus:				
Parkentgelte	532	546	-14	-3
Parkuhren und Sonstige	399	401	-2	0
Miete/Pacht	5.188	4.787	401	8
Gesamt:	6.119	5.734	385	7

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Entwicklung im Geschäftsjahr 2023 entspricht im Wesentlichen der des Vorjahrs.

Der Pachtvertrag mit Q-Park sowie der Vertrag zur Bewirtschaftung der Parkautomaten werden ohne Probleme vollzogen.

Der Pachtvertrag vom 24. November 2011 über die Verpachtung des Erlebnisbads „Calypso“ wird, unter Berücksichtigung der Ergänzungsvereinbarungen vom 12. April 2022 und 01. November 2022, seit dem 01. August 2020 mit der Calypso Betriebs GmbH, Saarbrücken fortgeführt.

Die Gesellschaft rechnet damit, dass mit Durchführung der für das Geschäftsjahr 2024 geplanten Restsanierungsmaßnahmen künftig erst einmal mit keinem eigenen planmäßigem Instandhaltungsaufwand zu rechnen ist. Das Spartenergebnis beläuft sich nach Auflösung der Drohverlustrückstellung auf T€ + 112.

Die Erträge aus der Verpachtung des Erlebnisbads „Calypso“ waren im Berichtsjahr noch geprägt von den Auswirkungen der Corona-Pandemie. Im Interesse an der ununterbrochenen Aufrechterhaltung des Betriebs hatte die Gesellschaft mit der Betreiberin langfristige Stundungs- und Ratenzahlungsvereinbarungen für Pacht und Instandhaltungsaufwendungen der Jahre 2022 und 2023 getroffen und die Laufzeit des Pachtvertrags vorzeitig verlängert.

Das Berichtsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.875 T€.

Das Risikomanagement wurde gemäß den Richtlinien der LHS fortgeführt und ein Risikobericht erstellt. Dieser Bericht zeigt in 2023 die Risiken des Geschäftsjahres auf. Auf Grund der Ergänzungsvereinbarungen zum Pachtvertrag mit der Calypso Betriebs GmbH bis zum 31.12.2033 besteht das Risiko der nicht kostendeckenden Verpachtung. Für den Risikobericht 2023 wird dieser Sachverhalt berücksichtigt.

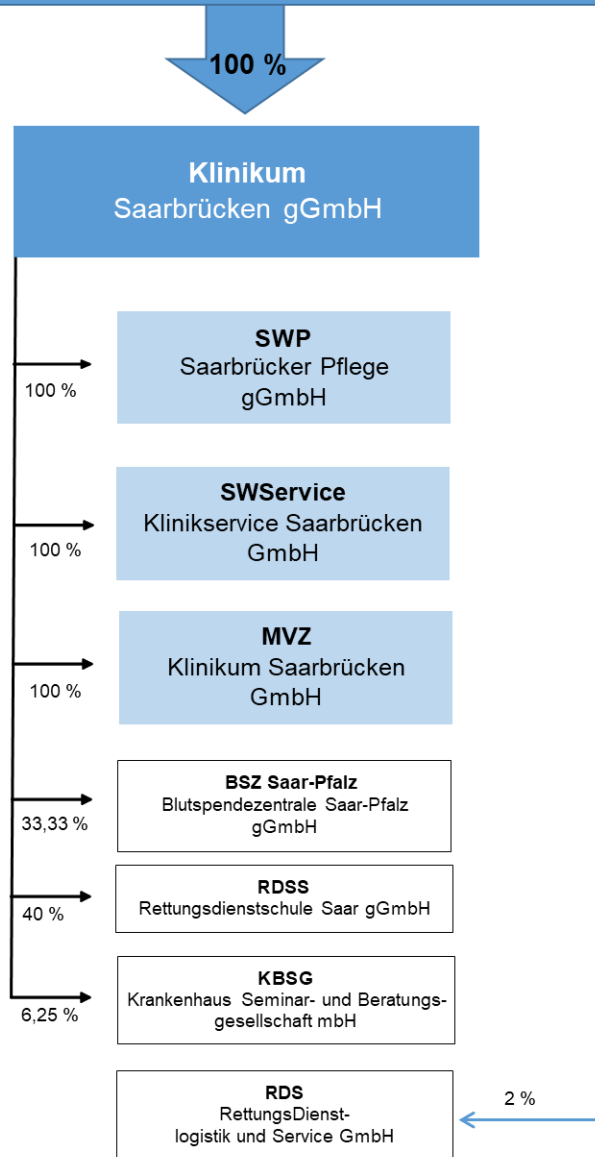
Die Geschäftsführung erwartet in 2024 und in den Folgejahren die vertragsgemäße Weiterführung der bisherigen Geschäftsbereiche und die kontinuierliche Weiterentwicklung des neu begonnenen operativen Geschäfts im Bereich der Bewirtschaftung von Parkierungseinrichtungen. Im Bereich der Verpachtung des Erlebnisbads „Calypso“ erwartet die Geschäftsführung für das Jahr 2024 ein ausgeglichenes Ergebnis.

V

Gesundheitswesen

Landeshauptstadt Saarbrücken

5. Gesundheitswesen



LHS-Beteiligung 100 %
100% Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)
51-100 % Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)

Klinikum Saarbrücken gGmbH

Winterberg 1, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/963-0
Internet: www.klinikum-saarbruecken.de
E-Mail: info@klinikum-saarbruecken.de
Gegründet: 01.01.1992



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Braun, Christian				
Gesamt:	284.874,96 €	X €	10.880,07 €	295.755,03 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	4.709.000	100
Gesamt:	4.709.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der städtischen Kliniken unter Einbeziehung des jeweiligen Krankenhausbedarfsplanes. Zu den Aufgaben gehört auch die Aus- und Weiterbildung für medizinische und andere Krankenhausberufe. Die Klinik ist ein akademisches Lehrkrankenhaus.

Die Klinikum Saarbrücken gGmbH ist im Krankenhausplan des Saarlandes aufgeführt. Sie nimmt zusammen mit dem Universitätsklinikum des Saarlandes Aufgaben der Maximalversorgung im Saarland wahr.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Raab, Tobias	AR-Vorsitzender
Wohlfahrt, Jürgen	
Weißmann, Ina	
Knörr, Pia	
Blau, Britta	
Lipka, Esther (jetzt Beermann, Esther)	
Eckert, Edith	
Schmitt, Dorothee	
Herrmann, Gabriele	
Brass, Thomas	
Dr. Lange, Jérôme (bis 11.10.2023)	
Kratz, Patrick (seit 12.10.2023)	
Meinerzag, Manfred	
Baumgarten, Jürgen	
Erbe, Martin	
Steffen, Sandra	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 10. T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
Klinikservice Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	25.000	100
Saarbrücker Pflege gGmbH, Saarbrücken	25.264,59	100
MVT Klinikum Saarbrücken GmbH, Saarbrücken	25.000	100
Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH, Saarbrücken	45.000	33,3
Rettungsdienstschule Saar gGmbH, Saarbrücken	12.000	40
Krankenhaus Beratungs- und Seminargesellschaft mbH – KBSG Saarbrücken	2.500	6,25

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	393	419	26	7
Sachanlagen	43.927	46.858	2.931	7
Finanzanlagen	135	161	26	19
ANLAGEVERMÖGEN	44.455	47.438	2.983	7
Vorräte	7.495	8.167	672	9
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	42.993	34.594	-8.399	-20
Flüssige Mittel	3.231	509	-2.722	-84
UMLAUFVERMÖGEN	53.719	43.270	-10.449	-19
Ausgleichsposten nach dem KHG	3.122	3.121		
RAP	14	8	-6	-43
nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	39.890	37.206	-2.684	-7
BILANZSUMME	141.200	131.043	-10.157	-7
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	4.709	4.709	0	0
Kapitalrücklage	39.297	29.297	-10.000	-25
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-71.211	-62.002	9.209	-13
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-12.685	-9.210	3.475	-27
nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	39.890	37.206	-2.684	-7
EIGENKAPITAL	0	0	0	0
Sonderposten	24.351	25.446	1.095	4
Rückstellungen	18.962	19.095	133	1
Verbindlichkeiten	97.887	86.498	-11.389	-12
- kurzfristig	17.113	15.874	-1.239	-7
- langfristig	80.774	70.624	-10.150	-13
FREMDKAPITAL	116.849	105.593	-11.256	-10
Ausgleichsposten aus Darlehensförderu	0	4	4	0
BILANZSUMME	141.200	131.043	-10.157	-7

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	186.906	166.589	20.317	12
Bestandsveränderungen	-383	1.820	-2.203	-121
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	11.558	10.858	700	6
Gesamtleistung	198.081	179.267	18.814	10
Materialaufwand	55.177	49.141	6.036	12
Personalaufwand	123.583	113.029	10.554	9
Abschreibungen	6.335	6.723	-388	-6
sonstiger betr. Aufwand	22.044	16.914	5.130	30
sonstige Steuern	211	-67	278	-415
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-9.269	-6.473	-2.796	43
Finanzergebnis	-3.416	-2.736	-680	25
Ertragssteuern			0	0
Jahresergebnis	-12.685	-9.209	-3.476	38

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	1396	1281	115	9
davon Auszubildende	31	40	-9	-23
Investitionen	4216	4160	56	1

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Das Klinikum Saarbrücken wird seit 1. Januar 1992 als gemeinnützige GmbH geführt. Sie ist eine "große GmbH" im Sinne des § 267 HGB. Alleinige Gesellschafterin ist die Landeshauptstadt Saarbrücken. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Klinikums Saarbrücken auf der Basis des jeweiligen Krankenhausplans. Zu den Aufgaben gehören auch die Aus- und Weiterbildung für medizinische und andere Krankenhausberufe. Außerdem ist das Klinikum Saarbrücken Akademisches Lehrkrankenhaus der Universität des Saarlandes.

Das Klinikum wird nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) gefördert. Im Berichtsjahr erhielt es Fördermittel nach § 9 Absatz 3 KHG, sowie nach § 9 Absatz 1 KHG.

Die Verhandlungen über den Landesbasisfallwert 2023 konnten im Saarland Anfang 2023 abgeschlossen werden. Der Landesbasisfallwert 2023 beträgt € 4.028,71.

Das hohe Qualitätsniveau des Klinikums kommt u.a. durch die erfolgreichen Zertifizierungen und Auszeichnungen zum Ausdruck. Hierzu gehören insbesondere die mehrfach (re-)zertifizierten Zentren

- überregionales Traumazentrum,
- triple-zertifiziertes Gefäßzentrum,
- überregionale Stroke Unit (2018 ff im Landes-KH-Plan Saarland als Neurovaskuläres Zentrum ausgewiesen, 2024 auch als Zentrum mit besonderen Aufgaben gemäß G-BA),
- Chest Pain Unit,
- DeGIR-Zentrum für interventionelle Gefäßmedizin und minimal-invasive Therapie,
- Cardiac Arrest Center
- Kompetenzzentrum für Adipositas- und Metabolische Chirurgie
- Kompetenzzentrum für chirurgische Erkrankungen der Leber
- DKG-zertifiziertes Darmkrebszentrum

sowie die Akkreditierung der Sozialmedizinischen Nachsorge der Kinderklinik und das Gütesiegel der Gesellschaft der Kinderkrankenhäuser und Kinderabteilungen „Ausgezeichnet für Kinder“. Seit Mitte 2021 ist das Perinatalzentrum der höchsten Versorgungsstufe als einzige Klinik im Saarland als „babyfreundliche“ Perinataalklinik ausgezeichnet.

Das Klinikum Saarbrücken hält darüber hinaus seit vielen Jahren die Anerkennung zur Beteiligung am Schwerstverletztenartenverfahren (SAV) der Berufsgenossenschaften.

Neue Versorgungsangebote wie die zum Jahreswechsel 2021/22 im Landesbettenplan Saarland aufgenommenen Fachbereiche Onkologie, Thoraxchirurgie und Pneumologie zeugen von der kontinuierlichen Weiterentwicklung des Klinikums.

Das Klinikum Saarbrücken passt das Versorgungsangebot konsequent an die Bedürfnisse an. In 2023 wurde der Versorgungsauftrag Augenheilkunde zurückgegeben. Erweitert wurde das Angebot um zusätzliche Betten in der Gynäkologie sowie der Kinder- und Jugendmedizin.

Mit der Klinikum Saarbrücken MVZ GmbH wurde 2023 eine 100%ige Tochtergesellschaft gegründet, um eine Basis für sektorenübergreifende Versorgungsmodelle zu schaffen. Die Gesellschaft hat die operative Geschäftstätigkeit zum 1. Januar 2024 durch die Übernahme einer Pathologischen Praxis aufgenommen.

Das Klinikum Saarbrücken wurde für seine vorbildlichen Leistungen zur Vereinbarung von Beruf und Familie als familienfreundliches Unternehmen zertifiziert und erfüllt dabei die Anforderungen der IHK Saarland und die Vorgaben des Ministeriums für Soziales, Gesundheit und Familie.

2023 haben im Klinikum 1.411 Babys das Licht der Welt erblickt – ein Plus von 6% gegenüber dem Vorjahr. Werdende Eltern vertrauen auf die Kompetenz der Geburtshilfe und der Kinderklinik im Perinatalzentrum Level 1. Das Perinatalzentrum der höchsten Versorgungsstufe bietet alle Möglichkeiten der Versorgung Früh- und kranker Neugeborener.

Die zentrale Notaufnahme (ZNA) des Klinikums Saarbrücken ist seit Jahren eine der größten Notfallversorgungseinheiten im Südwesten, 2023 wurden rund 42.000 Notfallpatient/innen aller Schweregrade dort erstversorgt – ein Plus von 8%.

Das Klinikum Saarbrücken hatte als erstes Maximalversorgungs Krankenhaus im Saarland und in Rheinland-Pfalz das Gütesiegel des Verbandes der Privaten Krankenversicherung (PKV) erhalten und auf dieser Basis eine Qualitätspartnerschaft mit dem Verband der privaten Krankenversicherung (PKV) geschlossen. Mit dem Gütesiegel bescheinigt die PKV dem Klinikum Saarbrücken eine hervorragende Qualität in den Bereichen der medizinischen Versorgung und der Unterbringung auf drei Wahlleistungsstationen. Regelmäßige Überprüfungen sorgen dafür, dass die hohen Anforderungen dauerhaft erfüllt werden.

Saarbrücker Pflege gGmbH

Winterberg 1, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/963-1800
Internet: www.saarbruecker-pflege.de
E-Mail: info@klinikum-saarbruecken.de
Gegründet: 01. Januar 1996

Saarbrücker Pflege
ALTENHEIM AM SCHLOSS
MOBILE PFLEGE



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Mudra, Matthias				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Matthias Mudra nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Klinikum Saarbrücken gGmbH	25.564,59	100
Gesamt:	25.564,59	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Zum 1. Januar 1996 wurde die Saarbrücker Pflege gGmbH als eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung gegründet. Alleinige Gesellschafterin ist die Klinikum Saarbrücken gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

Gegenstand der Gesellschaft ist

- der Betrieb von Pflegeeinrichtungen jeder Art,
- die Beteiligung an solchen Einrichtungen,
- die Kooperation mit solchen Einrichtungen einschließlich der Betriebsführung und Geschäftsbesorgung.

Neben dem Altenheim Am Schlossberg in Saarbrücken wird ein ambulanter Pflegedienst betrieben.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Raab, Tobias	AR-Vorsitzender
Eckert, Edith	
Schwindling, Anke	
Pegoraro, Dominique	
Berwian, Margret	
Meinerzag, Manfred	
Blau, Britta	
Wirschum, Mirko	
Mordiconi, Georg	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	1.483	1.624	-141	-9
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	1.483	1.624	-141	-9
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	204	299	-95	-32
Flüssige Mittel	1.628	1.672	-44	-3
UMLAUFVERMÖGEN	1.832	1.971	-139	-7
RAP	0	4	-4	-100
BILANZSUMME	3.315	3.599	-284	-8
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	148	148	0	0
Gewinnrücklage	1.221	1.340	-119	-9
Gewinn- / Verlustvortrag	-39	-119	80	-67
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	1.356	1.395	-39	-3
Sonderposten	4	5	-1	-20
Rückstellungen	902	918	-16	-2
Verbindlichkeiten	1.053	1.280	-227	-18
- kurzfristig	779	733	46	6
- langfristig	274	547	-273	-50
FREMDKAPITAL	1.955	2.198	-243	-11
RAP	0	1	-1	-100
BILANZSUMME	3.315	3.599	-284	-8
Umsatzerlöse	6.395	6.068	327	5
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	146	420	-274	-65
Gesamtleistung	6.541	6.488	53	1
Materialaufwand	957	865	92	11
Personalaufwand	4.666	4.781	-115	-2
Abschreibungen	150	171	-21	-12
sonstiger betr. Aufwand	801	780	21	3
sonstige Steuern	1		1	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-34	-109	75	-69
Finanzergebnis	-5	-10	5	-50
Ertragssteuern		0	0	0
Jahresergebnis	-39	-119	80	-67

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	72	78	-6	-8
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	9	18	-9	-50

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Längerfristig lässt die demografische Entwicklung der Bevölkerung weiterhin eine positive Entwicklung des allgemeinen Nachfrageverhaltens nach Altenpflegeleistungen erwarten. Der politische Fokus liegt weiter darin die Pflege in den eigenen Wänden zu stärken und nur die stark Pflegebedürftigen stationär zu versorgen.

Die große Herausforderung liegt darin, ausreichend Fachkräfte für die Altenpflege zu gewinnen. Aufgrund von Personalengpässen wurde das Versorgungsangebot in 2023 bereits teilweise eingeschränkt. Im Jahr 2024 ist auch von Einschränkungen auszugehen.

Anfang 2024 konnte eine Einigung für die Vergütung der vollstationären Pflegeleistungen und die Leistungen der Kurzzeitpflege erzielt werden. Die neuen Sätze sind zum 01.01.2024 in Kraft getreten. Die Verhandlungen der mobilen Pflege konnten noch nicht abgeschlossen werden.

Um Risiken der künftigen Entwicklung möglichst frühzeitig erkennen und über gegensteuernde Maßnahmen sachgerecht entscheiden zu können, bedarf es eines innerbetrieblichen Rechnungswesens mit Kosten- und Leistungsrechnung, Controlling und Berichtswesen sowie eines Risikomanagementsystems. Die Gesellschaft verfügt über die vorgenannten Systeme.

Das aktuelle Risiko des Forderungsausfalls bei der Saarbrücker Pflege gGmbH wird als überschaubar eingestuft. Um das Risiko zu minimieren, werden offene Forderungen zeitnah nachgehalten. Bezüglich der beantragten Corona Hilfen besteht noch Rechtsunsicherheit der Höhe nach. Hierfür wurde im Jahresabschluss Risikovorsorge getroffen.

Die Gesellschaft ist dem Preis- und Tarifsteigerungsrisiko ausgesetzt. Von entscheidender Bedeutung ist es, inwieweit die Kostensteigerungen in den Vergütungsverhandlungen geltend gemacht werden können.

Als größere Investitionsmaßnahme sind im Jahr 2024 geplant, die Kucheneinrichtung zu erneuern und den Speisesaal neu zu gestalten. Dies belastet das Jahresergebnis 2024 durch hohe Instandhaltungsaufwendungen. Im Wirtschaftsplan 2024 wird von einem Verlust von T€ 643 ausgegangen. Die gebildeten Rücklagen reichen aus, um diesen Verlust zu decken.

Sonstige Risiken, die den Fortbestand des Unternehmens gefährden oder dessen Entwicklung wesentlich beeinträchtigen, sind für die Geschäftsführung derzeit nicht erkennbar.

Klinikservice Saarbrücken GmbH

Winterberg 1, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/963-0
Internet: www.klinikum-saarbruecken.de
E-Mail: info@klinikum-saarbruecken.de
Gegründet: 25. Mai 1999



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Braun, Christian				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Dr. Christian Braun nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Klinikum Saarbrücken gGmbH	25.000	100
Gesamt:	25.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist die Erbringung von Dienstleistungen, insbesondere im Wirtschafts- und Verwaltungsbereich. Das Betätigungsfeld umfasst insbesondere Aufgaben in den Bereichen der Reinigung, der Küche, der Bettenzentrale, der Technik, des Hol- und Bringdienstes, des Einkaufs, des Qualitätsmanagements, der EDV, der Arbeitssicherheit, der Aufbereitung von Medizinprodukten sowie des Empfangs und der Telefonzentrale. Die Erbringung von unmittelbaren medizinischen und pflegerischen Leistungen ist nicht Gegenstand der Gesellschaft.

Abnehmer dieser Leistungen sind im Wesentlichen Einrichtungen aus dem Konzernverbund, mit denen meist längerfristige Geschäftsbeziehungen bestehen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Raab, Tobias	AR-Vorsitzender
Schwindling, Anke	
Weißmann, Ina	
Urbanczyck, Marius	
Eckert, Edith	
Beermann, Esther	
Berwian, Margret	
Dr. Lange, Jérôme	
Kratz, Patrick	
Meinerzag, Manfred	
Ost, Wolfgang	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	1	-1	-100
Sachanlagen	291	398	-107	-27
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	291	399	-108	-27
Vorräte	3	4	-1	-25
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	379	84	295	351
Flüssige Mittel	519	816	-297	-36
UMLAUFVERMÖGEN	901	904	-3	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	1.192	1.303	-111	-9
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25	25	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage	524	524	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-361	-382	21	-5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	224	21	203	967
EIGENKAPITAL	412	188	224	119
Sonderposten	7	10	-3	-30
Rückstellungen	418	419	-1	0
Verbindlichkeiten	355	686	-331	-48
- kurzfristig	355	686	-331	-48
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	773	1.105	-332	-30
RAP			0	0
BILANZSUMME	1.192	1.303	-111	-9

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	16.838	16.125	713	4
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	337	330	7	2
Gesamtleistung	17.175	16.455	720	4
Materialaufwand	2.125	2.170	-45	-2
Personalaufwand	13.622	13.117	505	4
Abschreibungen	112	119	-7	-6
sonstiger betr. Aufwand	1.031	1.023	8	1
sonstige Steuern			0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	285	26	259	996
Finanzergebnis	0	-5	5	-100
Ertragssteuern	60	0	60	0
Jahresergebnis	225	21	204	971

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	312	292	20	7
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	4	18	-14	-78

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Um zukunftsbezogene Risiken möglichst frühzeitig zu erkennen und über gegensteuernde Maßnahmen sachgerecht entscheiden zu können, bedarf es eines innerbetrieblichen Rechnungswesens mit Kosten- und Leistungsrechnung, Controlling und Berichtswesen sowie eines Risikomanagementsystems. Die Gesellschaft verfügt über die vorgenannten Systeme.

Das Risiko des Forderungsausfalls bei der Klinikservice Saarbrücken GmbH wird als niedrig eingestuft. Die Geschäftspartner werden vor der Aufnahme von Geschäftsbeziehungen auf deren Bonität überprüft. Zudem wird der Großteil des Umsatzes mit dem Klinikum Saarbrücken und seinen Tochter- bzw. Beteiligungsgesellschaften erwirtschaftet. Durch das Forderungsmanagement der Geschäftsbesorgerin wird ein Zahlungsverzug zeitnah festgestellt und nachgehalten.

Die Klinikservice Saarbrücken GmbH ist dem Preissteigerungsrisiko ausgesetzt. Durch die gewählten Preismodelle ist es grundsätzlich möglich, Preiserhöhungen den Kunden weiter zu berechnen.

Für 2024 sieht der Wirtschaftsplan einen Jahresüberschuss von 93 T€ vor. Bedingt durch eine weiterhin zurückhaltende Nachfrage sowie krisen- und inflationsbedingte Preissteigerungen, arbeitete das Bistro 2023 nicht wirtschaftlich. In 2024 wurde das Konzept überarbeitet und Öffnungszeiten, Preise und Warenangebot angepasst. Auch der Personaleinsatz wurde reduziert. Es wird davon ausgegangen, dass sich das Bistro in 2024 wieder selbst trägt.

MVZ Klinikum Saarbrücken GmbH

Winterberg 1, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/963-0
Internet: www.klinikum-saarbruecken.de
E-Mail: info@klinikum-saarbruecken.de
Gegründet: 07.08.2023



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Braun, Christian				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Dr. Christian Braun nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Klinikum Saarbrücken gGmbH	25.000,00	100
Gesamt:	25.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten sowie die Bildung von Kooperationen mit ambulanten und stationären Leistungserbringern, der Vorsorge und Rehabilitation und nicht ärztlichen Leistungserbringern im Bereich des Gesundheitswesens einschließlich des Angebots und der Durchführung neuer ärztlicher Versorgungsformen, wie die integrierte Versorgung.

Die vertragsärztliche Tätigkeit umfasst die Erbringung und Abrechnung ambulanter ärztlicher Leistungen im Fachbereich Pathologie.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Raab, Tobias	AR-Vorsitzender
Weißmann, Ina	
Brass, Thomas	
Beermann, Esther	
Meinerzag, Manfred	
Brück, Yvonne	stv. AR-Vorsitzende

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 1 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen			0	0
Sachanlagen			0	0
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	0	0	0	0
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.			0	0
Flüssige Mittel	24		24	0
UMLAUFVERMÖGEN	24	0	24	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	24	0	24	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	25		25	0
Kapitalrücklage	-16		-16	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	9	0	9	0
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	7		7	0
Verbindlichkeiten	8		8	0
- kurzfristig	8		8	0
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	15	0	15	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	24	0	24	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse			0	0
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge			0	0
Gesamtleistung	0	0	0	0
Materialaufwand			0	0
Personalaufwand			0	0
Abschreibungen			0	0
sonstiger betr. Aufwand	16		16	0
sonstige Steuern			0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-16	0	-16	0
Finanzergebnis			0	0
Ertragssteuern			0	0
Jahresergebnis	-16	0	-16	0

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	0		0	0
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	0		0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im Rumpfgeschäftsjahr wurde keine operative Tätigkeit ausgeübt. Die Kosten für die Vorbereitung der Aufnahme der operativen Tätigkeit führen im Rumpfgeschäftsjahr zu einem Jahresfehlbetrag von 16 T€.

Um Risiken der künftigen Entwicklung möglichst frühzeitig erkennen und über gegensteuernde Maßnahmen sachgerecht entscheiden zu können, bedarf es eines innerbetrieblichen Rechnungswesens mit Kosten- und Leistungsrechnung, eines Controllings und Berichtswesens sowie eines Risikomanagementsystems. Die Gesellschaft verfügt über die vorgenannten Systeme.

Die wesentliche Herausforderung besteht darin ausreichend Fachkräfte für die Gesellschaft zu gewinnen.

Die Aufnahme des Betriebes erfolgte zum 1. Januar 2024.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 einen Jahresüberschuss von 551 T€ vor. Insgesamt ist der Markt der pathologischen Leistungen stabil und als ertragssicher anzusehen.

Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH

Winterberg 1, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/9632560
Internet: www.blutspendezentrale-saarpfalz.de
E-Mail: bsz-saarpfalz@klinikum-saarbruecken.de
Gegründet: 01. Januar 1992



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Mudra Matthias				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Matthias Mudra nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Klinikum Saarbrücken gGmbH	45.000	33,33
Westpfalz-Klinikum GmbH	45.000	33,33
Saarland Heilstätten GmbH	45.000	33,33
Gesamt:	135.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Als Saarländische Blutspendezentrale hat der Betrieb am 1. Juli 1989 auf dem Gelände der heutigen Klinikum Saarbrücken gGmbH seine Tätigkeit als organisatorisch und wirtschaftlich eigenständiger Betrieb des Gesundheits- und Sozialwesens aufgenommen.

Gegenstand der Gesellschaft ist die Versorgung von Krankenhäusern und Arztpraxen mit korpuskulären und plasmatischen Bestandteilen des Blutes.

Am 5. Mai 1992 wurde die Saarländische Blutspendezentrale rückwirkend zum 1. Januar 1992 in eine gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung umgewandelt. Alleiniger Gesellschafter war die Klinikum Saarbrücken gGmbH.

Mit Verkauf von 50 % der Geschäftsanteile an die Westpfalz-Klinikum GmbH in Kaiserslautern änderte sich der Name der Gesellschaft ab dem 1. Juni 1997 in Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH. Zum 1. Januar 2005 wurde die Saarland Heilstätten GmbH als weiterer Gesellschafter aufgenommen. Die Gesellschafteranteile sind paritätisch aufgeteilt.

Die Gesellschaft betreibt neben dem Hauptsitz in Saarbrücken noch eine Zweigstelle in Kaiserslautern.

Die Blutspendezentrale ist seit dem Jahr 2011 für die Bereiche Anmeldung, Ärztliche Untersuchung, Entnahme, Weiterverarbeitung, Labor, Lagerung und Vertrieb nach DIN EN ISO 9001:2015 zertifiziert.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Schmidt, Volker	
Pfeiffer, Anja	
Raab, Tobias	
Conrad, Jürgen	

Aufsichtsratsmitglied**Funktion**

Dr. Kahla, Saïd
 Beck, Armin
 Rauch, Cornelia
 Schulz, Fabian
 Kohde-Kilsch, Claudia
 Weißmann, Ina

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 2 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	3	24	-21	-88
Sachanlagen	248	255	-7	-3
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	251	279	-28	-10
Vorräte	290	287	3	1
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	309	290	19	7
Flüssige Mittel	1.659	1.251	408	33
UMLAUFVERMÖGEN	2.258	1.828	430	24
RAP	11	18	-7	-39
BILANZSUMME	2.520	2.125	395	19
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	135	135	0	0
Kapitalrücklage			0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	1.412	1.753	-341	-19
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	189	-341	530	-155
EIGENKAPITAL	1.736	1.547	189	12
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	197	197	0	0
Verbindlichkeiten	587	381	206	54
- kurzfristig	587	381	206	54
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	784	578	206	36
RAP			0	0
BILANZSUMME	2.520	2.125	395	19
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	7.043	6.189	854	14
Bestandsveränderungen	13	37	-24	-65
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	88	69	19	28
Gesamtleistung	7.144	6.295	849	13
Materialaufwand	4.411	4.346	65	1
Personalaufwand	1.778	1.685	93	6
Abschreibungen	76	78	-2	-3
sonstiger betr. Aufwand	690	524	166	32
sonstige Steuern			0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	189	-338	527	-156
Finanzergebnis	0	-3	3	-100
Ertragssteuern			0	0
Jahresergebnis	189	-341	530	-155

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	23	23	0	0
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	48	52	-4	-8

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Gesellschaft verfügt über eine gute Eigenkapital- sowie Liquiditätsausstattung.

Das Risiko des Forderungsausfalls bei der Blutspendezentrale Saar-Pfalz gGmbH ist durch die Entwicklungen im Gesundheitswesen gestiegen, wird aufgrund der Vielzahl der Kunden und einem zeitnahen Forderungsmanagement jedoch weiterhin als beherrschbar eingestuft.

Das Risiko der Personalgewinnung gewinnt zunehmend an Bedeutung. Eine der großen Herausforderungen der kommenden Jahre wird in der Personalgewinnung und -bindung bestehen.

Die Gesellschaft hat ein prozessorientiertes Risikomanagement eingeführt. Die Risikoanalyse wird anhand der Kern-, Führungs- und Unterstützungsprozesse des Unternehmens durch die Untersuchung von Handlungsfeldern für diese Prozesse durchgeführt. Es wurden keine unmittelbaren Gefährdungen der wirtschaftlichen und rechtlichen Existenzsicherung der Gesellschaft ermittelt.

Die Blutspendezentrale ist dem Preissteigerungsrisiko ausgesetzt. Insbesondere Tarifierhöhungen und Preissteigerungen im medizinischen Bedarf wirken sich auf die Ertragslage der Gesellschaft aus. Aufgrund der Marktsituation ist es möglich die Preiserhöhungen an die Kunden weiter zu geben.

Der Demographische Wandel wird zu einem höheren Bedarf an Blutprodukten führen. Die Herausforderung wird darin bestehen auch zukünftig ausreichend Blut bereitzustellen zu können. Die Blutspendezentrale hat die Aktivitäten der Öffentlichkeitsarbeit verstärkt, um auf die Versorgungsnotwendigkeit aufmerksam zu machen und mehr Menschen zum Blutspenden zu motivieren.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2024 einen Jahresfehlbetrag von 200 T€ vor. Dies liegt im Wesentlichen an Preissteigerungen im Zukauf von Blutprodukten. Vor dem Hintergrund bestehender Rücklagen werden die Erhöhungen nicht vollständig an die Kunden weitergegeben.

Rettungsdienstschule Saar gGmbH

Wilhelm-Heinrich-Straße 9, 66117 Saarbrücken
Telefon: 06894 / 99886-10
Internet: www.rettungsdienstschule.saarland
E-Mail: info@rdss.de
Gegründet: 1998



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Christian Groß	520,- €			520,- €
Gesamt:	520,- €			520,- €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
DRK-Landesverband Saarland e.V.	18.000	60
Klinikum Saarbrücken gGmbH	12.000	40
Gesamt:	30.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Beratung, Schulung und Aus-, Fort- und Weiterbildung im Rettungsdienst (Notfallrettung und Krankentransport) und im Gesundheits- und Sozialwesen

Beirat:

Beiratsmitglieder

Dr. med. Christian Braun
Lisa Geimer-Klein (ausgeschieden am 30.06.2023)
Monika Bachmann
Uwe Kuntz

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Beirates 0 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	399	357	42	12
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	399	357	42	12
Vorräte	1	1	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	367	301	66	22
Wertpapiere	1.471	0	1.471	0
Flüssige Mittel	2.453	3.602	-1.149	-32
UMLAUFVERMÖGEN	4.292	3.904	388	10
RAP	2	2	0	0
BILANZSUMME	4.693	4.263	430	10
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	30	30	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	4.398	4.020	378	9
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
EIGENKAPITAL	4.428	4.050	378	9
Sonderposten	1	1	0	0
Rückstellungen	37	26	11	42
Verbindlichkeiten	131	122	9	7
- kurzfristig	131	122	9	7
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	168	148	20	14
RAP	96	64	32	50
BILANZSUMME	4.693	4.263	430	10

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.926	2.795	131	5
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	56	73	-17	-23
Gesamtleistung	2.982	2.868	114	4
Materialaufwand	411	556	-145	-26
Personalaufwand	1.037	915	122	13
Abschreibungen	137	150	-13	-9
sonstiger betr. Aufwand	1.035	1.087	-52	-5
sonstige Steuern	2	2	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	360	158	202	128
Finanzergebnis	18	-1	19	-1.900
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	378	157	221	141

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	25	18	7	39
davon Auszubildende	1	1	0	0
Investitionen	178	65	113	174
Cashflow (T€)	477	265	212	80
Eigenkapitalquote	94,4%	95,0%	0	-1

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Verlauf gem. Zweck der Unternehmung. Weitere Beratung, Schulung und Aus-, Fort- und Weiterbildung im Rettungsdienst (Notfallrettung und Krankentransport) und im Gesundheits- und Sozialwesen auch in den Folgejahren.

Krankenhaus Beratungs- und Seminargesellschaft mbH



Talstraße 30, 66119 Saarbrücken
Telefon: 0681/92611-0
Internet: www.kbsg-seminare.de
E-Mail: guckelmus@kbsg-seminare.de
Gegründet: 2003

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dr. Thomas Jakobs	900 €			
Gesamt:	900 €			900 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Dr. Thomas Jakobs nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Klinikum Saarbrücken gGmbH	2.500	6,25
Saarländische Krankenhausgesellschaft e.V.	10.000	10
Marienhaus Kranken- und Pflegegesellschaft mbH	5.000	12,5
cusuanus trägergesellschaft trier e.V.	5.000	12,5
Stiftung kreuznacher diakonie	2.500	6,25
Caritas Trägergesellschaft Saarbrücken mbH	2.500	6,25
Deutsches Rotes Kreuz gemeinnützige Krankenhaus GmbH Saarland	2.500	6,25
KKS Service GmbH	2.500	6,25
Saarland Heilstätten GmbH	2.500	6,25
Caritasverband für die Diözese Trier e.V.	2.500	6,25
Diakonie Klinikum Neunkirchen gGmbH	2.500	6,25
Gesamt:	40.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens sind Serviceleistungen auf dem Gebiet des Krankenhaus- und Gesundheitswesens, insbesondere

- Durchführung von Informations-, Fort- und Weiterbildungsveranstaltungen
- Beratungen im Bereich der Krankenhausorganisation und Qualitätssicherung;
- Herausgabe von Publikationen im Gesundheitswesen.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar dienen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Herr Bernd Mege	AR-Vorsitzender
Herr Manfred Klein	stellv. AR-Vorsitzender
Herr Heinz Palzer	AR-Mitglied
Herr Udo Langenbacher	AR-Mitglied
Herr Andreas Heinrich	AR-Mitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 0€.

RettungsDienstlogistik und Service GmbH / RDS GmbH



Saarpfalz-Park 9, 66450 Bexbach
 Telefon: 06826/931 502
 Internet: www.rds-saar.de
 E-Mail: info@rds-saar.de
 Gegründet: 1997

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Herr Timm Mathis ab 01.12.2021				
Herr Gerrit Düppre ab 01.01.2024				
Gesamt:	X €	X €	X €	X €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung Saar	2.520.000	90
Landeshauptstadt Saarbrücken	56.000	2
Deutsches Rotes Kreuz Landesverband Saarland e.V.	56.000	2
Malteser Hilfsdienst e.V.	56.000	2
ASB Sozial- und Pflegedienste gGmbH	56.000	2
Kreisstadt Neunkirchen	56.000	2
Gesamt:	2.800.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist

- zentrale Leistungsabrechnung, einschließlich Leistungs- und Kostenrechnung.
- zentrale Beschaffung und Bereitstellung von Ersatzfahrzeugen für den Rettungsdienst, einschließlich deren technischer und medizinischer Ausstattung.
- zentrale Beschaffung und Bereitstellung von Rettungsdienstfahrzeugen für den Rettungsdienst, einschließlich deren technischer und medizinischer Ausstattung.
- zentrale Durchführung von Baumaßnahmen (bspw. Rettungswachen, Unterstellmöglichkeiten für Rettungsdienstfahrzeuge) sowie die Bereitstellung und Bewirtschaftung von Immobilien für den saarländischen Rettungsdienst.
- zentrale Beschaffung und Bereitstellung der IT- und TK-Infrastruktur (insbesondere Hard- und Software) sowie dazugehöriger Dienstleistungen für den saarländischen Rettungsdienst sowie für kommunale Feuerwehr- und Katastrophenschutzeinheiten.

für den saarländischen Rettungsdienst, in den Fällen der Buchstaben c) und d) im Benehmen mit den saarländischen Rettungsdienstbeauftragten.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied

Funktion

a) geborene Mitglieder

- Landrat Udo Recktenwald;
St. Wendel
- Landrätin Daniela Schlegel-Friedrich,
Merzig-Wadern
- Landrat Sören Meng, Neunkirchen
- Landrat Patrik Lauer, Saarlouis
- Landrat Dr. Theophil Gallo, Saarpfalz-Kreis
- Verbandsdirektor Peter Gillo, Regionalverband Saarbrücken

Vorsitzender

b) weitere Mitglieder

- Christian Groß, DRK Landesverband Saar e.V.
- Bernhard Roth, ASB Sozial- u. Pflegedienste gGmbH
- Stefan Bauer, Malteser Hilfsdienst e.V.
- Sascha Grimm, Landeshauptstadt Saarbrücken
- Thomas Hans, Kreisstadt Neunkirchen

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 0 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

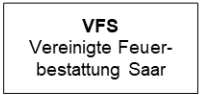
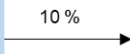
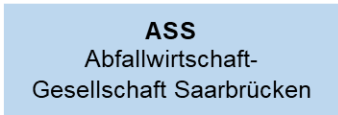
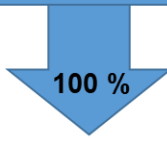
keine

VI

Sonstige Beteiligungen

Landeshauptstadt Saarbrücken

6. Sonstige Beteiligungen



LHS-Beteiligung 100 %
100% Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)
51-100 % Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)

Filmfestival Max Ophüls Preis gGmbH

Europaallee 22, 66113 Saarbrücken
Telefon: +49 (0)681 90689-0
Internet: www.ffmop.de
E-Mail: info@ffmop.de
Gegründet: 1992 /Umfirmierung 2008



**FILMFESTIVAL
MAX OPHÜLS
PREIS**

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Frau Svenja Böttger	72.000 €	-	-	72.000 €
Frau Dr. Sabine Dengel	5.400 €	-	-	5.400 €
Gesamt:	77.400 €	0 €	0 €	77.400 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Frau Dr. Dengel nebenamtlich.

Gesellschafterin:

Anteilseignerin	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	25.600	100
Gesamt:	25.600	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation der Veranstaltungen im Zusammenhang mit dem Filmfestival Max Ophüls Preis und die Übernahme weiterer Aufgaben aus dem Filmbereich und der kulturellen Filmbildung.

Die Übernahme weiterer kultureller Aufgaben ist gemäß §§ 14 und 15 des Gesellschaftsvertrages möglich.

Aufsichtsrat: Stand Juni 2023

Aufsichtsratsmitglieder	Funktion
Uwe Conradt	Vorsitz
Dr. Christel Weins	stellvertr. Vorsitz
Anja Wagner	
Mirko Wirschum	
Thomas Brass	
Dr. Sirin Özfirat	
Ina Weißmann	
Tim Felix Vollmer	
Regina Schäfer-Maier	

Im Geschäftsjahr 2022/2023 betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 1T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen			0	0
Sachanlagen	7	15	-8	-53
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	7	15	-8	-53
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	300	280	20	7
Flüssige Mittel	91	110	-19	-17
UMLAUFVERMÖGEN	391	390	1	0
RAP			0	0
BILANZSUMME	398	405	-7	-2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	213	210	3	1
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	239	236	3	1
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	16	25	-9	-36
Verbindlichkeiten	143	144	-1	-1
- kurzfristig			0	0
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	159	169	-10	-6
RAP			0	0
BILANZSUMME	398	405	-7	-2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	932	695	237	34
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	8	0	8	0
Gesamtleistung	940	695	245	35
Materialaufwand	899	551	348	63
Personalaufwand	202	197	5	3
Abschreibungen	8	8	0	0
sonstiger betr. Aufwand	357	329	28	9
sonstige Steuern			0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-526	-390	-136	35
Finanzergebnis			0	0
Ertragssteuern	2	7	-5	-71
Jahresergebnis	-524	-397	-127	32

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	4	4	0	0
davon Auszubildende			0	0
Investitionen			0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Gegenstand der Gesellschaft war im Wirtschaftsjahr 2022/2023 ausschließlich die Organisation des Filmfestivals Max Ophüls Preis.

Das Filmfestival Max Ophüls Preis ist das wichtiges Festival für den jungen deutschsprachigen Film. Es steht seit 40 Jahren für die Entdeckung junger Talente aus Deutschland, Österreich und der Schweiz.

Das Festival stellt alljährlich zum Jahresbeginn sowohl in der Filmbranche, bei den Filmemacher:innen und dem Publikum einen cineastischen Höhepunkt dar. Ein erhöhtes öffentliches Interesse lässt sich nicht nur an den steigenden Besucherzahlen, sondern auch an steigender überregionaler Presseberichterstattung und Presseresonanz erkennen.

Die Gesellschafterin - Landeshauptstadt Saarbrücken - hat im Wirtschaftsjahr 2022/2023 einen Gesellschafterzuschuss in Höhe von 526 T€ zur Verfügung gestellt.

2. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft

Die Eigenkapitalsquote betrug zum Bilanzstichtag rd. 50 % und ist daher angemessen. Das langfristig gebundene Vermögen (Anlagevermögen) beträgt lediglich rd. 0,1% der Bilanzsumme. Es ist vollständig langfristig finanziert.

Die Liquidität der Gesellschaft war im abgelaufenen Geschäftsjahr nur durch die Einzahlung des Alleingesellschafters, Landeshauptstadt Saarbrücken, in die Kapitalrücklage (T€ 526) sichergestellt. Aus dem laufenden Geschäftsbetrieb erwirtschaftete die Gesellschaft wiederum aufgabenbedingt einen negativen Cash-Flow.

Die Ertragslage ist durch die aufgabenbedingte Erwirtschaftung eines Jahresfehlbetrages (T€ 524) gekennzeichnet. Die Umsatzerlöse, Zuschüsse, Sponsoring- und Zinserträge haben nicht ausgereicht, um alle Aufwendungen zu decken.

Der im Geschäftsjahr erwirtschaftete Jahresfehlbetrag (T€ 524) wurde vollständig durch Entnahmen aus der Kapitalrücklage abgedeckt.

Das Unternehmen ist zur Durchführung des Gesellschaftszweckes weiterhin auf Gesellschafterzuschüsse und Zuschüsse Dritter sowie auf die Anwerbung von Sponsoringbeträgen und Spenden angewiesen.

3. Risikobericht

Die Filmfestival Max Ophüls Preis gGmbH ist in das Risikomanagementsystem der Landeshauptstadt Saarbrücken und damit auch in die quartalsmäßige Berichterstattung eingebunden.

Die wesentlichen Risiken für die Gesellschaft liegen zum einen in der Abhängigkeit von Finanzbeiträgen der Gesellschafterin, der Landeshauptstadt Saarbrücken. Hier ist festzuhalten, dass die Verwaltungsspitze, das verantwortliche Dezernat und die politischen Fraktionen im Stadtrat ihrer Verantwortung gemäß agieren und trotz der kommunalen Haushaltsmisere verlässlich einen jährlichen Zuschuss zu Verfügung stellen. Für das Wirtschaftsjahr 2022/2023 leistet die Gesellschafterin einen Zuschuss von 526.727,90 EUR. Dennoch wird es in den kommenden Jahren von Bedeutung sein, Mittel von Drittstellen einzuwerben.

Die hohe öffentliche Resonanz in Saarbrücken (z.B. Organisation der Eröffnungs- und Abschlussfeier, interessantes Rahmenprogramm, etc.) und die enormen Kostensteigerung im Allgemeinen führen dazu, dass neben den öffentlichen Zuwendungen auch zusätzliche Spenden und Sponsorengelder benötigt werden.

Die Unsicherheit bei der Abhängigkeit der Einwerbung von Spenden und Sponsorengeldern einerseits und die schwierige finanzielle Situation der öffentlichen Hand im Saarland andererseits sind Risiken, die den wirtschaftlichen Rahmen des Festivals beeinflussen können.

SSG Saar-Service GmbH



Mainzer Straße 159a, 66121 Saarbrücken
Telefon: 0681/96736-0
Internet: www.ssg.de
E-Mail: info@ssg.de
Gegründet: 1992

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Stephan Mailänder		Verzicht gem. § 286 Abs. 4 HGB		
Karsten Nagel (bis 31.12.2023)		Verzicht gem. § 286 Abs. 4 HGB		
Gesamt:				

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gebäudereinigung Sachs GmbH	76.693,78	30,0
Deutsche Bahn AG	65.189,71	25,5
Landeshauptstadt Saarbrücken	62.633,26	24,5
A.S.S. Abfallwirtschaftsgesellschaft SB mbH	25.564,60	10,0
Matthias Hoffmann, eigene Anteile	25.654,60	10,0
Gesamt:		100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft erbringt Dienstleistungen im Bereich der Reinigung, Vegetationspflege, Winterdienst einschließlich Abfallentsorgung, Sicherheit, Pflege und Instandhaltung von Gebäuden und Anlagen sowie Verkehrsmitteln aller Art in Südwestdeutschland und im Bereich von umfassenden Bewachungstätigkeiten ohne Einschränkungen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Dipl.-Vw.Wirt (FH) Sascha Grimm	LHS Saarbrücken, Vorsitzender des Aufsichtsrates
Reiner Brückerhoff	Arbeitnehmer-Vertreter, Fachkraft für Arbeitssicherheit
Dr. Christine Zaunmüller	Projektmanagerin SHS Service, Dillingen
Silvia Decker	Arbeitnehmer-Vertreterin, Vorsitzende des Betriebsrates
Matthias Hoffmann	Beteiligungsmanagement, Deutsche Bahn
Nicole Beßling	Beteiligungsmanagement, Deutsche Bahn

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 8 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
Gebäudereinigung Naheland GmbH, Bad Kreuznach	25.000	60

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	5	11	-6	-55
Sachanlagen	280	274	6	2
Finanzanlagen	330	330	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	615	615	0	0
Vorräte	9	11	-2	-18
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	2.662	2.763	-101	-4
Flüssige Mittel	282	148	134	91
UMLAUFVERMÖGEN	2.953	2.922	31	1
RAP	8	9	-1	-7
BILANZSUMME	3.577	3.546	31	1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	256	256	0	0
Kapitalrücklage	298	298	1	0
Gewinnrücklage	105	105	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	838	1.189	-351	-30
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	68	-231	299	-129
EIGENKAPITAL	1.565	1.616	-51	-3
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	589	660	-71	-11
Verbindlichkeiten	1.421	1.267	154	12
- kurzfristig	1.267	1.267	0	0
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	2.010	1.927	83	4
RAP	3	3	0	0
BILANZSUMME	3.577	3.546	31	1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	16.035	13.968	2.067	15
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	822	353	469	133
Gesamtleistung	16.856	14.321	2.535	18
Materialaufwand	2.123	1.654	469	28
Personalaufwand	12.853	11.632	1.221	10
Abschreibungen	153	174	-21	-12
sonstiger betr. Aufwand	1.635	1.273	362	28
sonstige Steuern	9	9	0	4
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	84	-420	504	-120
Finanzergebnis	3	4	-2	-38
Ertragssteuern	19	-185	204	-110
Jahresergebnis	68	-231	299	-129

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	284	328	-44	-13
davon Auszubildende	2	2	0	0
Investitionen	202	202	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im Berichtsjahr musste die SSG weitere, wenn auch im Vergleich zu den Vorjahren geringere, Auftragsverluste im Bereich der Fahrzeugreinigung für den Deutsche Bahn-Konzern hinnehmen. Damit gibt es kaum noch Geschäftsbeziehungen mit dem Deutsche Bahn-Konzern. Hinzu kamen im Verlauf des Berichtsjahres im Bereich der Gebäudereinigung weitere, relevante Auftragsverluste durch nicht gewonnene Ausschreibungen. Gegenläufig wirkten sich im Berichtsjahr einerseits Auftragsgewinne sowie andererseits ab 01.10.2022 die Umsatzsteigerungen aus Preisanpassungen aus, die angesichts des hohen Tarifabschlusses für die Branche mit Wirkung bereits zum 01.10.2022 notwendig wurden. Die Preisanpassungsmöglichkeiten waren dabei zum Großteil bereits durch entsprechende Preisgleitklauseln in den Verträgen abgesichert. Darüber hinaus wurden mit den Kunden konstruktive und erfolgreiche Preisverhandlungen, über die Regelanpassung hinaus, geführt und abgeschlossen. Im Zusammenspiel der Faktoren ergab sich ein deutlicher Umsatzanstieg im Vergleich zum Vorjahr, der gegenüber der ursprünglichen Wirtschaftsplanung für das Berichtsjahr allerdings insgesamt etwas geringer als erwartet ausfiel.

Der deutliche Umsatzanstieg zum Vorjahr sowie gleichzeitig der Abbau von Strukturkosten haben im Berichtsjahr wie erwartet zu einer deutlichen Ergebnisverbesserung im Vergleich zum Vorjahr geführt. Darüber hinaus hat hierzu die Auflösung von Rückstellungen für Verpflichtungen gegenüber der Berufsgenossenschaft von 200 T€ wesentlich beigetragen.

Hinsichtlich der finanziellen Leistungsindikatoren lag der Cash-Bestand deutlich unter dem durchschnittlichen Vorjahresniveau. Entgegen der Annahme kam es nicht zu Ausschüttungen des Tochterunternehmens Naheland. Ebenso kam es teilweise zu verzögerten Zahlungen aus Lieferungen und Leistung, welche aber mittlerweile nachgeholt wurden. Weiterhin wurden Steuererstattungen betreffend Vorjahre vereinnahmt. Die Investitionen lagen unter dem Vorjahresniveau.

Damit waren Umsatz, Ergebnis und Liquidität im Vergleich zur Vorperiode jeweils verbessert.

- **Betriebsergebnis:** Das Betriebsergebnis im Berichtsjahr betrug +86 T€ (im Vorjahr: -416 T€).
- **Jahresüberschuss:** Der Jahresüberschuss erhöhte sich im Berichtsjahr auf +68 T€ (im Vorjahr: -231 T€),
- **Liquidität:** Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum Bilanzstichtag +282 T€ (per 31.12.2022: +148 T€).

Mit Blick auf die Auftragsverluste ist die Geschäftsentwicklung im Berichtsjahr aus Sicht der Geschäftsführung insgesamt etwas über der Erwartung ausgefallen. Durch konsequentes Kostenmanagement, Organisation- und Prozessoptimierungen, Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter und betriebliches Gesundheitsmanagement werden wir die Produktivität und die Wettbewerbsfähigkeit weiter steigern.

Die Zahl der durchschnittlich beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter lag mit 663 über dem Vorjahreswert (im Vorjahr: 640). Strukturell ergaben sich dabei keine wesentlichen Veränderungen hinsichtlich Vollzeit-Beschäftigten, Teilzeit-Beschäftigten oder geringfügigen Beschäftigungsverhältnissen angestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Für eine bessere Vergleichbarkeit im Zeitablauf werden die beschäftigten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Vollzeit-Beschäftigte umgerechnet. Teilzeitbeschäftigte werden dabei entsprechend ihrem Anteil an der regulären Jahresarbeitszeit berücksichtigt. Per 31. Dezember 2023 beschäftigte die SSG dabei umgerechnet 284 Vollzeit-Beschäftigte (per 31. Dezember 2022: umgerechnet 328 Vollzeit-Beschäftigte). Im Jahresdurchschnitt beschäftigte die SSG dabei umgerechnet 292 Vollzeit-Beschäftigte (im Vorjahr: umgerechnet 301 Vollzeit-Beschäftigte).

Hinweis:

Diese Prognosen stellen Einschätzungen dar, die wir auf Basis aller uns zum jetzigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen haben. Sollten die den Prognosen zugrundeliegenden Annahmen nicht eintreffen oder Risiken – wie wir sie beispielsweise in unserem Risikobericht beschrieben haben – eintreten, können die tatsächlichen Entwicklungen und Ergebnisse von den derzeitigen Einschätzungen abweichen. Die SSG übernimmt keine Verpflichtung, die in diesem Lagebericht enthaltenen Aussagen zu aktualisieren.

Vereinigte Feuerbestattung Saar GmbH (VFS)



Rathausstraße 24, 66333 Völklingen
Telefon: 06898/13-8001
Internet: www.feuerbestattung-saar.de
E-Mail: u.kunzler@swvk.de
Gegründet: 2014

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Uwe Kunzler, Wadgassen Julian Wollscheid, Völklingen				
Gesamt:	133.721,22 €	10.000,00 €	4.433,24 €	148.154,46 €

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Wollscheid nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	500.000,00	50
Feuerbestattung Völklingen	500.000,00	50
Gesamt:	1.000.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb von Krematorien, das Vorhalten von Bestattungseinrichtungen, die Vorbereitung, Durchführung und Abwicklung von Kremierungen sowie damit zusammenhängende technische, sonstige fachliche, betriebswirtschaftliche und finanzielle Leistungen.

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Beigeordneter LHS, Tobias Raab	Vorsitzender (im jährlichen Wechsel)
Bürgermeister Christof Sellen, Stadt VK	stell. Vorsitzender (im jährlichen Wechsel)
Philipp Schneider, SPD-Stadtratsfraktion SB	
Christof Schmidt, SPD-Stadtratsfraktion VK	
Vitz Karsten, CDU-Stadtratsfraktion VK	
Hanauer Wolfgang, CDU-Stadtratsfraktion SB	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 900,00 €.

§ 9 (1) Gesellschaftsvertrag:

Der Aufsichtsrat der Gesellschaft hat gemäß § 52 GmbHG i.V.m. § 9 des Gesellschaftsvertrages sechs Mitglieder. Dem Aufsichtsrat gehören neben der Oberbürgermeisterin der Stadt Völklingen und dem Oberbürgermeister der Stadt Saarbrücken als Vorsitzende und dem stellvertretenden Vorsitzenden im jährlichen Wechsel, sowie 4 weitere Mitglieder der Stadträte Saarbrücken und Völklingen an.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	1	-1	-100
Sachanlagen	5.380	5.540	-160	-3
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	5.380	5.541	-161	-3
Vorräte	25	22	3	14
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	801	669	132	20
Flüssige Mittel	83	125	-42	-34
UMLAUFVERMÖGEN	909	816	93	11
RAP	5	12	-7	-58
BILANZSUMME	6.294	6.369	-75	-1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	1.000	1.000	0	0
Kapitalrücklage	403	292	111	38
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag			0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	147	311	-164	-53
EIGENKAPITAL	1.550	1.603	-53	-3
Sonderposten			0	0
Rückstellungen	137	229	-92	-40
Verbindlichkeiten	4.452	4.392	60	1
- kurzfristig	1.192	1.058	134	13
- langfristig	3.267	3.333	-66	-2
FREMDKAPITAL	4.589	4.621	-32	-1
RAP	155	145	10	7
BILANZSUMME	6.294	6.369	-75	-1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	4.318	4.219	99	2
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	99	123	-24	-20
Gesamtleistung	4.417	4.342	75	2
Materialaufwand	1.155	1.055	100	9
Personalaufwand	1.366	1.204	162	13
Abschreibungen	376	363	13	4
sonstiger betr. Aufwand	1.237	1.183	54	5
sonstige Steuern	8	9	-1	-11
Zinsaufwand	58	60	-2	-3
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	217	468	-251	-54
Finanzergebnis			0	0
Ertragssteuern	70	157	-87	-55
Jahresergebnis	147	311	-164	-53

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	18	18	0	0
Aushilfen	7	5	2	40
Investitionen	216	335	-119	-36

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Allgemeine Entwicklung

Die **Umsatzerlöse** aus Einäscherungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 57 T€ auf 2.898 T€ (Vorjahr: 2.841 T€) auf Grund der um 41 Fälle gestiegenen Anzahl von Einäscherungen auf 9.529 (Vorjahr: 9.488 Fälle). In 2021 war noch ein Anstieg um 416 Einäscherungen gegenüber dem Vorjahr in Folge der Pandemie zu verzeichnen. Zum Vergleich: in 2018 gab es einen Anstieg um 592 Einäscherungen gegenüber dem Vorjahr 2017 als Folge einer Grippe-Epidemie.

Die Gesamt-Umsatzerlöse erhöhten sich um 99 T€ von 4.219 T€ auf nunmehr 4.318 T€.

Neben den höheren Erlösen aus Einäscherungen von Frankreich (+ 75 T€) bei geringeren Erlösen aus Einäscherungen aus dem Saarland und Rheinland-Pfalz (- 15 T€) sowie daraus resultierenden geringeren Erlösen aus der Leichenschau (- 18 T€) betraf dies in erster Linie höhere Erlöse aus der stofflichen Verwertung von metallischen Rückständen (+ 54 T€).

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** reduzierten sich um 25 T€ auf Grund geringerer Erträge aus u.a. Einzelwertberichtigungen (-9 T€) und Erstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz (- 14 T€).

Der **Materialaufwand** stieg um 99 T€ auf 1.155 T€ (Vorjahr: 1.055 T€) im Wesentlichen aufgrund einer Verdoppelung der Aufwendungen für den Gasbezug (+ 171 T€) bei geringeren Instand-haltungen von maschinellen Anlagen (- 16 T€) und Aufwendungen für die Leichenschau (- 13 €).

Dabei konnte eine weitere deutliche Steigerung der Energiekosten durch die eingeleiteten Energiesparmaßnahmen, u. a. Absenkung der Nachverbrennungstemperatur von 850° auf 750° in allen Ofenlinien, Eigenstromnutzung durch die Aufdach- Photovoltaikanlage des Erweiterungsbaus des Krematoriums Völklingen, Anpassung der Kühltemperaturen und Umrüstung auf LED-Beleuchtung, vermieden bzw. die Energiekosten für Strom sogar reduziert werden (- 12 T€).

Der **Personalaufwand** erhöhte sich um 162 T€ auf 1.366 T€ (Vorjahr: 1.204 T€) im Wesentlichen durch die realisierten plan- und außerplanmäßigen Personalersatzmaßnahmen sowie Tariferhöhungen.

Die **Abschreibungen** erhöhten sich geringfügig um 14 T€ gegenüber dem Vorjahr.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** stiegen um 54 T€ auf 1.237 T€ (Vorjahr: 1.183 T€) durch u. a. die höhere zweckgebundene Weiterleitung von Edelmetallerlösen an die Friedhöfe der Städte Saarbrücken und Völklingen (+ 41 T€).

Die **Zinsaufwendungen** reduzierten sich geringfügig um 2 T€ auf 58 T€ (Vorjahr 60 T€).

Vor diesem Hintergrund schließt das Geschäftsjahr 2023 der Vereinigten Feuerbestattung Saar GmbH mit einem Ergebnis in Höhe von 217 T€ vor Steuern (Vorjahr: 469 T€) bzw. 147 T€

nach Steuern (Vorjahr 311 T€) sowie der zusätzlichen ergebnis- und steuerneutralen direkten Weiterleitung des Überschusses von Erlösen aus dem Verkauf von metallischen Krematoriumsrückständen zweckgebunden an die Friedhöfe der Städte Saarbrücken und Völklingen in Höhe von 379 T€ (Vorjahr: 338 T€) ab.

2. Bericht über Wirtschaft und Branche

2.1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die VFS GmbH mit ihrem Einzugsgebiet Saarland und den Grenzregionen Rheinland-Pfalz und Frankreich steht in direkter Konkurrenz zu den in erster Linie grenznahen und privaten

Krematorien Hermeskeil, Alsenborn, St. Avold, Thionville, Luxemburg und Landau sowie dem größten deutschen Krematorium Braubach-Dachsenhausen, die auch Sargabholungen im Saarland und anderen Regionen durchführen und dazu gezielt alle saarländischen Bestattungsinstitute mit besonderen Preisangeboten ansprechen. Das Preisniveau im südwest-deutschen Raum ist insgesamt auskömmlich. Ein Preiskampf ist derzeit nicht festzustellen.

2.2. Entwicklung und Rahmenbedingungen im Bestattungsmarkt

Im Berichtsjahr sind in Deutschland weniger Menschen gestorben als im Vorjahr. Insgesamt waren es 1,02 Millionen Menschen nach 1,066 Millionen Menschen in 2022 (- 4,3 %). Im Jahr 2002 war noch ein Anstieg um 3,4 % auf Grund der Covid-19-Pandemie mit neuen Mutationen zu verzeichnen, wobei nur etwa ein Fünftel des gesamten Anstiegs im Jahr 2022 mit der steigenden Zahl älterer Menschen erklärt werden konnte.

Im Saarland gab es im Berichtsjahr ca. 14.500 Verstorbene (2022: 15.409 Tote), das sind rd. 900 weniger als in 2022 (Quellen: Statistisches Bundesamt, Statistikportal Bund/Land).

Der Trend zur Feuerbestattung hält weiterhin an. So dürfte die Einäscherungsquote im Saarland inzwischen über 80 % liegen.

Die beiden 2014 fusionierten Krematorien in Saarbrücken und Völklingen verzeichneten im Berichtsjahr 9.529 Einäscherungen und sind damit einer der größten kommunalen Feuerbestattungsbetriebe deutschlandweit. Sie sind im Saarland die einzigen Anlagen, die Einäscherungen durchführen. Der Bedarf wächst durch die demografische Sterbefallquote, wenn auch zurzeit nur moderat. Zudem profitiert das Krematorium Saarbrücken von der Nähe zu Frankreich, da sich inzwischen immer mehr französische Bürgerinnen und Bürger für eine Feuerbestattung entscheiden. Dabei erhöhte sich die Anzahl der Einäscherungen aus Frankreich im Berichtsjahr insbesondere auf Grund einer deutlichen Preiserhöhung des benachbarten Krematoriums St. Avold bei gleichzeitig geringeren Einäscherungen aus dem Saarland/Rheinland-Pfalz auf Grund verschiedener Abgänge von Bestattungsinstituten in beiden Krematorien.

2.3. Umsatzentwicklung

Durch die bisherigen Marketingmaßnahmen und Akquisebemühungen zum Aufbau einer intensiven Kundenbindung im Saarland und in Frankreich, wobei die VFS GmbH auch an gemeinnützige Organisationen spendete, ergaben sich im Berichtsjahr bei einem stabilen Preisgefüge im grenznahen Raum noch einmal höhere Gesamt-Umsatzerlöse als im Vorjahr.

Nachdem in den Wirtschaftsjahren 2021 und 2022 moderate Preiserhöhungen insbesondere vor dem Hintergrund der drastisch gestiegenen Energiepreise und allgemeinen Inflationsentwicklung durchgesetzt werden konnten, besteht aktuell auf Grund der gesunkenen Energiepreise und der niedrigeren Inflationsrate (Saarland: 2,7 % März 2024) aktuell keine zwingende Notwendigkeit mehr, die Preise zu erhöhen.

Über den Jahreswechsel 2022/2023 kam es in erster Linie im Krematorium Völklingen, aber auch im Krematorium Saarbrücken, zu Abwanderungen langjähriger größerer Kunden, die mittelfristig wieder zurückgewonnen werden sollen. Die deutlichen Umsatzrückgänge im Krematorium Völklingen konnten dabei durch die gestiegenen Einäscherungen aus Frankreich im Krematorium Saarbrücken mehr als kompensiert werden.

3. Investitionen

Nach den umfangreichen Investitionen der letzten Jahre in den An- bzw. Umbau des Völklinger Krematoriums einschl. Photovoltaikanlage und die Erneuerung der beiden Ofenlinien einschl. der Rauchgasreinigung und neuer energieeffizienter Brennertechnik im Saarbrücker Krematorium erfolgte im Berichtsjahr vor dem Hintergrund des hohen Zinsniveaus sowie der rückgängigen Einäscherungszahlen im Krematorium Völklingen eine Verschiebung der geplanten größeren Investitionen in die Jahre 2025 ff.

4. Finanzierungsmaßnahmen

Im Berichtsjahr musste ein Darlehen in Höhe von 300 T€ mit einem Zinssatz von 4,88 % auf 1 Jahr neu aufgenommen werden. Vgl. auch den Darlehenspiegel im Anhang.

5. Personal- und Sozialbereich

5.1. Anzahl, Qualifikation und Fluktuation der Mitarbeiter/-Innen

Im Laufe des Berichtsjahres wurden zwei Mitarbeiter als Ersatz für längerfristig erkrankte ältere Mitarbeiter eingestellt.

5.2. Gesundheits- und Arbeitsschutz

Im Berichtsjahr kam es erfreulicherweise zu keinen gesundheits- bzw. arbeitsschutzrelevanten Unfällen.

6. Umweltschutz und Qualitätsstandard

Die Krematorien unterliegen einer diskontinuierlichen und kontinuierlichen Emissionsüberwachung gem. 27. BImSchV und VDI-Richtlinie 3891. Im Rahmen der Energieeinspar-Verordnung wurden weitere Maßnahmen zur Energieeinsparung angeordnet bzw. umgesetzt. So erfolgte nach Abstimmung mit dem Umweltministerium und dem Landesamt für Umwelt und Arbeit erneut die Genehmigung zu einer befristeten Absenkung der Mindesttemperatur in der Nachbrennkammer von 850 auf 750 Grad. Zusätzlich mit der Ausweitung des Schichtsystems (ohne Überstunden) bei betrieblichen Belangen mit längeren Ofenlaufzeiten pro Tag führte dies im Berichtsjahr im Vergleich zum Basisjahr 2021 zu einer Energieeinsparung des Gasverbrauchs um rd. 16 % im Krematorium Völklingen und rd. 29 % im Krematorium Saarbrücken. Die Einsparungen belaufen sich dabei im Krematorium Saarbrücken auf 79 kWh je Einäscherung und insgesamt 71,28 To CO₂-Emissionen sowie im Krematorium Völklingen auf 54,14 kWh je Einäscherung und insgesamt 44,97 TO CO₂-Emissionen. Zusätzlich führte der Einbau einer Photovoltaikanlage im Krematorium Völklingen dauerhaft zu einer Reduzierung des Stromverbrauchs von ca. 20 %. Darüber hinaus werden beide Standorte mit Grünstrom beliefert, um weitere CO₂-Emissionen zu vermeiden.

Beide Krematorien sind mit den Gütezeichen der RAL-Gütegemeinschaft, der Kommunalen Krematorien im Deutschen Städtetag und des Bundesbestatterverbandes 3-fach zertifiziert.

7. Wichtige Vorgänge des Geschäftsjahres

Mit den ersten Mitteilungen über die Entwicklung der Verbreitung des COVID-19-Virus erfolgte bereits Ende Februar 2020 betriebsintern die Anweisung, die im Rahmen des Infektionsschutzgesetzes üblichen Sicherheitsmaßnahmen deutlich zu verschärfen. Dieser hohe Sicherheits- und Hygienestandard wurde auch im Berichtsjahr in beiden Betriebsstätten fortgesetzt und gewährleistet, so dass man auf alle weiteren Veränderungen der Pandemieentwicklung gut vorbereitet war und ist. Durch die zusätzliche personelle Trennung der beiden Betriebsstätten wurde dabei auch präventiv versucht, das Risiko eines möglichen Totalausfalls mit allen Folgen zu vermeiden. Erkrankungen der MitarbeiterInnen konnten so im Berichtsjahr eingeschränkt, letztendlich aber nicht verhindert werden, so dass es teilweise auch im Berichtsjahr noch zu Personalengpässen kam.

Zur Entwicklung der Umsatzerlöse verweisen wir auf unsere Erläuterungen im Abschnitt 2.3.

B Wirtschaftliche Situation

1. Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft ist durch eine Anlagenintensität von 85 % gemessen an der Bilanzsumme geprägt. Im aktuellen Geschäftsjahr reduzierten sich hierbei im Wesentlichen die Liquiden Mittel auf 83 T€ (- 42 T€). Die Forderungen erhöhten sich dagegen auf 801 T€ (+ 132 T€) und das Anlagevermögen reduzierte sich um 160 T€ auf 5.380 T€.

2. Finanzlage

Der Mittelzufluss der Gesellschaft aus laufender Geschäftstätigkeit beträgt 476 T€. Dieser reichte aus, um die Zahlungsmittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (215 T€) und aus der Finanzierungstätigkeit (303 T€) zu decken. Per Saldo reduzierte sich der Finanzmittelbestand von

125 T€ zum Jahresbeginn um 42 T€ auf 83 T€. Die Liquidität war während des kompletten Geschäftsjahres gegeben.

3. Ertragslage

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Gewinn in Höhe von 217 T€ vor Steuern bzw. 147 T€ nach Steuern ab. Zusätzlich erfolgt die ab dem Wirtschaftsjahr 2018 geänderte steuerneutrale direkt Weiterleitung des Überschusses aus den Erlösen aus metallischen Krematoriumsrückständen zweckgebunden an die Friedhöfe der Städte Saarbrücken und Völklingen in Höhe von 379 T€ (Vorjahr 338 T€).

C. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung / Prognosebericht

Die wirtschaftliche Entwicklung der nächsten Jahre wird in erster Linie von folgenden Faktoren beeinflusst:

- Preisgefüge und -entwicklung im südwest-deutschen und französischen Raum
- Kundenzufriedenheit, Ab- und Zugänge von Bestattungsinstituten
- Anteil der Aschebeisetzungen zu Körperbeisetzungen
- Zukünftige Sterbefallrate unter Berücksichtigung von Sondereinflüssen (u. a. Epidemie, Pandemie) in Verbindung mit der Übersterblichkeit seit Beginn der Pandemie Anfang 2020
- Entwicklung und Einfluss grenznaher Krematorien in Rheinland-Pfalz, Luxemburg und Frankreich
- Entwicklung der weltweiten Energiepreise und Inflation.

In den ersten 3 Monaten des neuen Jahres lagen die Einäscherungen auf Grund der o. g. Abgänge von Bestattungsinstituten unter dem Vorjahr (- 77 Fälle). Die Anlieferungen aus Frankreich haben sich auf einem höheren Niveau stabilisiert, konnten den Rückgang jedoch nicht ausgleichen.

Vor diesem Hintergrund rechnet die Geschäftsführung nach heutigem Stand jahresbezogen vorsichtig mit ca. 9.400 Einäscherungen.

Die VFS GmbH mit ihrem Einzugsgebiet Saarland und den Grenzregionen Rheinland-Pfalz und Frankreich gehört nach wie vor zu den größten kommunalen deutschen Krematorien. Sie kann gegenüber der zunehmenden privaten und grenznahen Konkurrenz auch in Zukunft konkurrenzfähig bleiben sowie flexibel auf alle Marktveränderungen reagieren, wobei inzwischen zumindest befristet die Kapazitätsgrenzen erreicht werden.

Die Geschäftsführung sieht unter Berücksichtigung der genannten Einschränkungen keine die Finanz- und Ertragslage wesentlich beeinflussenden oder bestandsgefährdenden Risiken. Auch im Geschäftsjahr 2024 wird wie im Berichtsjahr 2023 auf Grund der höheren Energiekosten noch mit einem geringeren Jahresergebnis wie in den letzten Jahren gerechnet.

Da die kontinuierliche Zunahme der Einäscherungen unabhängig von den Belastungen durch Epidemien bzw. Pandemien insbesondere in den Wintermonaten inzwischen zu einer befristeten Auslastung der Ofenkapazitäten in beiden Krematorien führt, war ursprünglich beabsichtigt, im Krematorium Völklingen ab 2024 eine dritte Einäscherungsschiene im neuen Erweiterungsbau genehmigen zu lassen und zu realisieren sowie die Ofenanlage 1 auf Grund der erhöhten Instandhaltungsaufwendungen einschl. energieeffizienter Industriebrenner zu erneuern. Dabei sollte auch untersucht werden, ob alternativ zu einem gasbetriebenen Ofen die neueste Generation von Elektroofenanlagen eingebaut werden kann, um den zusätzlichen Bezug von Gas als Energieträger zu vermeiden.

Vor dem Hintergrund des hohen Zinsniveaus und der rückgängigen Einäscherungszahlen im Krematorium Völklingen wurde dem Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung empfohlen und beschlossen, die geplanten größeren Investitionen in die Jahre 2025 ff. zu verlagern.

Durch die zukunftsorientierten Investitionen in die Übernahme der Alten Trauerhalle Saarbrücken mit Trauercafé und Urnenkolumbarium mit Glaskunstensemble sowie die behindertengerechte Erneuerung des Eingangsbereichs, die Erneuerung der Zufahrt zum Krematorium Völklingen, den Anschluss des Völklinger Krematoriums an das Glasfasernetz mit neuer Krematoriumssoftware und Schnittstelle zur SAP-Buchhaltung, die Erneuerung der Ofenanlagen 1 und 2 in Saarbrücken mit größeren Ofenanlagen bis 350 kg einschl. energieeffizienter Industriebrenner, neuen Aschemühlen in Völklingen und Saarbrücken sowie dem Erweiterungsbau in Völklingen mit neuer Trauerhalle, Trauercafé, barrierefreier Toiletten und zusätzlichen Kühlzellen, wurden beide saarländischen Standorte der Vereinigten Feuerbestattung Saar GmbH erheblich aufgewertet und noch leistungs- und konkurrenzfähiger. Der Einbau einer Photovoltaikanlage im Krematorium Völklingen mit einer Anlagenleistung von 82 kWp wird zudem die steigenden Energiekosten und die CO²-Emissionen dauerhaft reduzieren sowie gemeinsam mit der Umstellung der Krematorien auf energiesparende LED-Beleuchtung, der Energielieferverträge auf Ökostrom und der erneuten Absenkung der Nachverbrennungstemperatur von 850° auf 750° zu Beginn nachhaltig einen wichtigen Beitrag zum Klimaschutz leisten (vergl. auch Punkt 6. Umweltschutz).

Gemeinsam mit der Fortsetzung der Optimierung des Personal-, Anlagen- und Energieeinsatzes, sowie den regelmäßigen Wartungen und Instandhaltungen der Ofenanlagen werden so auch langfristig die Wertschöpfung erhöht, die Ertragslage weiter kontinuierlich verbessert und nachhaltig die Gewinnausschüttungen an die Gesellschafter gesichert. Der im März 2023 nach einem Einigungsverfahren erfolgte Abschluss einer Betriebsvereinbarung über die Dienstplangestaltung trägt inzwischen dazu bei, bei be-

trieblichen Belangen die Anzahl der Einäscherungen durch flexible Anpassung der Dienstzeiten in einem 2-Schicht-System bedarfsorientiert und energieeffizient zu steuern.

Die seit Anfang 2020 eingetretene weltweite Pandemie wird nach Auffassung der Geschäftsführung im Berichtsjahr 2024 und darüber hinaus alle technischen und personellen Kapazitäten nicht mehr belasten.

Allerdings kann der in der Ukraine und im nahen Osten herrschende Krieg insbesondere durch die anhaltend hohe Inflation höhere Zinsen wie in der Vergangenheit, die Verteuerung von Rohstoff-, Bezugs-, Investitions- und Energiekosten oder Störung von Lieferketten nach wie vor die künftige Ertrags- und Finanzlage belasten. Die diesbezügliche weitere Entwicklung kann zum aktuellen Zeitpunkt nicht abschließend beurteilt werden.

Ereignisse nach dem Stichtag

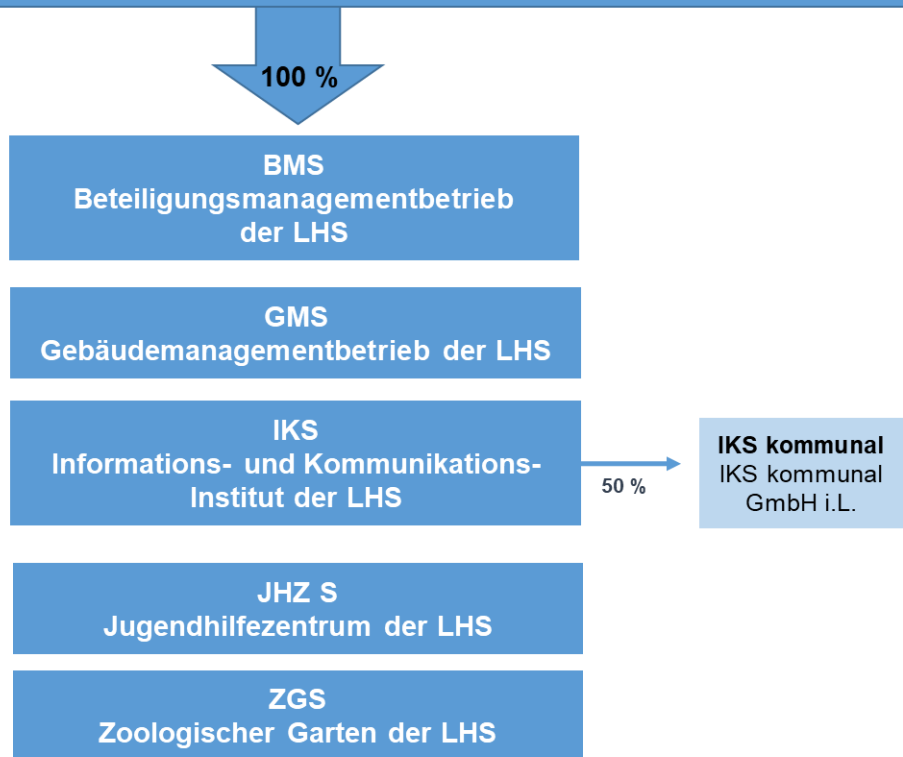
Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag mit Auswirkung auf das abgelaufene Geschäftsjahr waren nicht zu verzeichnen.

VII

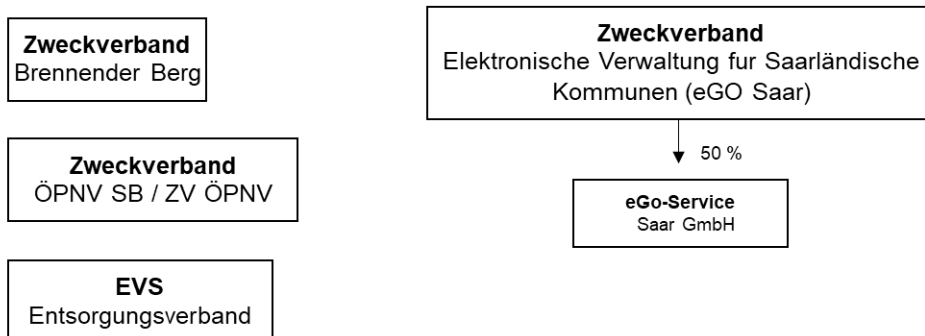
Eigenbetriebe und Zweckverbände

Landeshauptstadt Saarbrücken

7.1. Eigenbetriebe



7.2. Zweckverbände



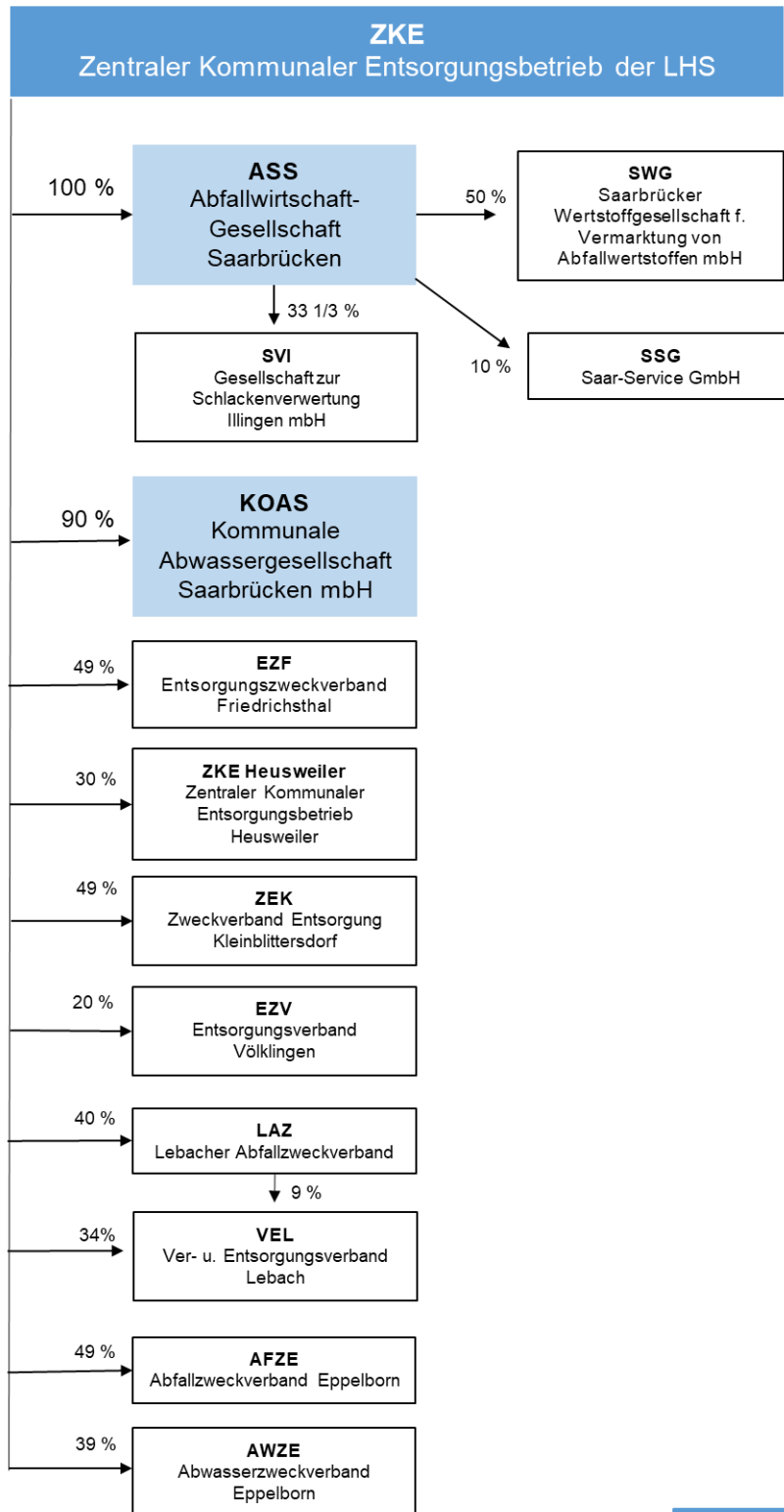
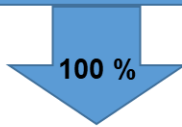
LHS-Beteiligung 100 %

100% Beteiligung der LHS
(direkt & indirekt)

51-100 % Beteiligung der
LHS (direkt & indirekt)

Landeshauptstadt Saarbrücken

7.1. Eigenbetriebe



LHS-Beteiligung 100 %
100% Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)
51-100 % Beteiligung der LHS (direkt & indirekt)

Beteiligungsmanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken



Rathausplatz 1, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681 905 1861
Internet: www.saarbruecken.de
E-Mail: bms@saarbruecken.de
Gegründet: 1996

Werkleitung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Linder, Marion Schoen, Peter (stellv. Werkleiter)				
Gesamt:				242.079,31 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	25.564,59	100
Gesamt:	25.564,59	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Beteiligungsmanagementbetrieb nimmt Aufgaben der Landeshauptstadt Saarbrücken hinsichtlich der Verwaltung ihrer Beteiligungen wahr. Er unterstützt die in den Aufsichtsgremien vertretenen Rats- und Verwaltungsmitglieder bei der Ausübung ihrer Überwachungsfunktion. Die Verwaltungsaufgaben werden überwiegend im Interesse der Stadt durchgeführt. Beim Beteiligungscontrolling erbringt BMS überwiegend Controlling-, Koordinierungs- und Beratungsleistungen für die Beteiligungsgesellschaften.

Werksausschuss:

Mitglieder	Funktion
Bg. Tobias Raab	Vorsitzender
Gabriele Herrmann (CDU)	Ausschussmitglied
Alexander Keßler (CDU)	Ausschussmitglied
Dr. Gerd Bauer (CDU, bis 24.08.2023)	Ausschussmitglied
Rainer Ritz (CDU, seit 13.12.203)	Ausschussmitglied
Sascha Zehner (CDU)	Ausschussmitglied
Mirco Bertucci (SPD)	Ausschussmitglied
Susanne Commerçon-Mohr (SPD)	Ausschussmitglied
Susanne Nickolai (SPD)	Ausschussmitglied
Philipp Schneider (SPD)	Ausschussmitglied
Claudia Schmelzer (B'90/Die Grünen)	Ausschussmitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Werksausschusses 3,9 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	6	8	-2	-25
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	5	6	-1	-19
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	222	220	1	1
Flüssige Mittel	999	929	70	8
UMLAUFVERMÖGEN	1.221	1.149	73	6
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	1.226	1.155	71	6
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	1.018	970	48	5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	76	48	27	57
EIGENKAPITAL	1.119	1.044	75	7
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	92	88	4	4
Verbindlichkeiten	15	23	-8	-35
- kurzfristig	15	23	-8	-34
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	107	111	-4	-4
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	1.226	1.155	71	6

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	839	891	-52	-6
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	0	0	0	0
Gesamtleistung	839	891	-52	-6
Materialaufwand	0	0	0	0
Personalaufwand	541	624	-84	-13
Abschreibungen	1	2	-1	-35
sonstiger betr. Aufwand	222	217	5	2
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	75	48	27	56
Finanzergebnis	0	0	0	0
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	75	48	27	55

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	7	9	-2	-22
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

I. Grundlagen des Unternehmens

Der Beteiligungsmanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken, BMS, ist eine rechtlich unselbständige Organisationseinheit der Landeshauptstadt Saarbrücken. Der Eigenbetrieb wird nach den Vorschriften des Kommunalen Selbstverwaltungsgesetzes, der Eigenbetriebsverordnung und der Betriebssatzung des BMS vom 01.07.2013 geführt.

Der Beteiligungsmanagementbetrieb nimmt Aufgaben der Landeshauptstadt Saarbrücken hinsichtlich der Verwaltung ihrer Beteiligungen wahr. Er unterstützt die in Aufsichtsgremien vertretenen Rats- und Verwaltungsmitglieder bei der Ausübung ihrer Überwachungsfunktion. Die Verwaltungsaufgaben werden überwiegend im Interesse der Stadt durchgeführt. Beim Beteiligungscontrolling werden Steuerungs- und Kontrollinformation sowie Instrumente zur Führungsunterstützung für den Oberbürgermeister und den Stadtrat bereitgestellt.

Der Aufgabenstellung entsprechend stehen die städtischen Beteiligungsgesellschaften im Mittelpunkt der Aktivitäten des BMS. Ferner liegt ein Tätigkeitsschwerpunkt in der Koordinierung der Geschäftsführerangelegenheiten bzw. möglichen Verfahren zwischen der Gesellschafterin LHS und den Beteiligungen.

II. Wirtschaftsbericht

2.1. Geschäftsverlauf der wesentlichen Beteiligungen

Im Folgenden wird über Geschäftsverlauf und Lage der von BMS betreuten größeren Beteiligungen berichtet. Die Angaben unter diesem Gliederungspunkt wurden nicht von unserem Jahresabschlussprüfer geprüft, es handelt sich insoweit um freiwillige Angaben zur Geschäftstätigkeit des Eigenbetriebs.

Die Verkehrsleistung der Verkehrsbetriebe des Stadtwerke Konzerns lag im Geschäftsjahr 2023 mit rund 36,8 Mio. Fahrgästen unter dem Niveau des Vorjahres (40,1 Mio.). Hiervon entfielen 25,8 Mio (Vorjahr 28,0 Mio) Fahrgäste auf die Bus-Verkehre sowie 11,0 Mio. (Vorjahr 12,0 Mio) Fahrgäste auf den Bereich der Bahn-Verkehre. Hier ist zu berücksichtigen, dass das Fahrgastaufkommen im Jahr 2022 stark durch die Sondereffekte des sehr günstigen 9-Euro-Tickets getragen wurde.

Die Verkehrsleistung lag im Berichtsjahr somit noch um 5,1 Mio. Fahrgäste unterhalb des Niveaus im Vor-Covid-Jahr 2019 (41,9 Mio.). Hierbei ist davon auszugehen, dass sich durch Veränderungen wie beispielsweise ein deutlich höherer Home-Office-Anteil auch strukturelle Veränderungen im Mobilitätsverhalten insgesamt und damit auch anteilig für den ÖPNV ergeben haben.

Weiterhin notwendige Investitionen in die Infrastruktur sowie steigende Kapital- und Betriebskosten für eine grüne Transformation sorgen auch im nächsten Jahr für eine schwierige Finanzsituation des ÖPNV. Im Querverbund mit den Stadtwerken gelingt es jedoch, die betrieblichen Verluste der Verkehrsbetriebe auszugleichen.

Bereits im Vorjahr hatte die Stadtwerke Netz AG mit Blick auf die zukünftigen Anforderungen ein Projekt zur Effizienzsteigerung gestartet. Im Berichtsjahr sind hieraus Weiterentwicklungen der Aufbauorganisation erfolgt. Der Fokus liegt nunmehr verstärkt auf der Ablauforganisation mit einem besonderen Schwerpunkt im Bereich der Digitalisierung.

Strategisch gilt es, aus der Frage der langfristigen Anforderungen an die einzelnen Netze eine mittel- und langfristig optimale Investitions- und Instandhaltungsstrategie abzuleiten und umzusetzen. Hinsichtlich der zukünftigen Investitions- und Finanzierungsstrategie liegt die Herausforderung nicht nur auf der Investitionsseite, sondern maßgeblich auf der Finanzierungsseite. Mit den normalen Reinvestitionen und der Finanzierung der Transformationsprozesse sind branchenweit Investitionsvolumina und Finanzierungserfordernisse verbunden, die regelmäßig über historische Erfahrungen weit hinausgehen. Entsprechend wird es maßgeblich auf die von Bund und Ländern zu gestaltenden Rahmenbedingungen ankommen.

Im Berichtsjahr stieg die im Netz der Stadtwerke Netz durchgeleitete Strommenge auf 953 Mio. kWh (Vorjahr 811 Mio. kWh). Die Durchleitung von Fernwärme ist im Berichtsjahr auf 452 Mio. kWh gesunken (Vorjahr 485 Mio. kWh). Außerdem wurden im Berichtsjahr 1.314 kWh Erdgas durchgeleitet (Vorjahr 1.767 Mio. kWh). Das Wasseraufkommen ist im Berichtszeitraum auf 11,6 Mio. m³ gesunken (Vorjahr 11,7 Mio. m³).

Die Entwicklung im Gesundheitswesen ist nicht konjunkturabhängig, sondern wird vielmehr durch die demographische Entwicklung, medizinischen Fortschritt und die politischen Rahmenbedingungen beeinflusst.

Aufgrund einer höheren Lebenserwartung sowie Innovationen im Medizinbereich steigt die Nachfrage nach Gesundheits- und Sozialleistungen. Während die Politik in der Vergangenheit Beitragsstabilität als eines der Hauptziele verfolgte, richtet sie aktuell ihr Augenmerk verstärkt auf die Versorgungssicherheit und –qualität und die Arbeitsbedingungen für die Beschäftigten.

Während sich die Akteure einig sind, dass hinsichtlich einer Strukturreform im Gesundheitswesen Handlungsbedarf besteht, kommen die politischen Diskussionen nur langsam voran.

Mit der Klinikum Saarbrücken MVZ GmbH wurde 2023 eine 100%ige Tochtergesellschaft gegründet, um eine Basis für sektorenübergreifende Versorgungsmodelle zu schaffen. Die Gesellschaft hat die operative Geschäftstätigkeit zum 1. Januar 2024 durch die Übernahme einer Pathologischen Praxis aufgenommen.

Eine der größten Herausforderungen der kommenden Jahre wird in der Personalgewinnung und –bindung bestehen. Der Fachkräftemangel geht weit über die Pflege hinaus und ist zu einem Flächenbrand im Gesundheitswesen geworden. Das Klinikum hat sich frühzeitig darauf eingestellt und einen Schwerpunkt im Bereich Ausbildung und Personalgewinnung gesetzt. Darüber hinaus wurden und werden mit der Akquise internationaler Fachkräfte neue Wege gegangen.

Neben den Tarifierhöhungen wird sich der bereits im vollem Gange befindliche Wechsel zu einem Arbeitnehmermarkt auch auf die Personalkosten auswirken. Eine volle Refinanzierung dieser Kostensteigerungen über den Landesbasisfallwert ist faktisch nicht gesichert.

Die von der Politik vorgegebenen Rahmenbedingungen haben dazu geführt, dass die erzielbaren Erlöse nicht entsprechend der unabwiesbaren Kosten gestiegen sind und auch weiterhin nicht entsprechend steigen können.

Durch die Unterstützung seitens der Landeshauptstadt ist die Finanzierung für 2024 gesichert. Bestandsgefährdende Risiken, insbesondere mit Auswirkungen auf die Liquidität sind für die folgenden 12 Monate nicht zu erkennen.

Das Geschäftsjahr der Saarbrücker Immobilienverwaltungs- und Baubetreuungsgesellschaft mbH (SIB) schließt mit einem Jahresüberschuss von 233 TEUR nach einem Jahresfehlbetrag von 380 TEUR im Vorjahr. Das Ergebnis liegt somit rund 11.251 TEUR hinter der Planung (11.484 TEUR), was darauf zurückzuführen ist, dass der Verkauf der Immobilie Haus Berlin nicht wie geplant in 2023 realisiert werden konnte.

Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die Gesellschaft einen knappen Überschuss in Höhe von 45 TEUR; in den Folgejahren wird mit leicht steigenden Jahresüberschüssen geplant. Der Erlös aus dem Verkauf des Haus Berlin ist hier nicht eingeplant.

Das Objekt Haus Berlin ist derzeit voll vermietet, der Rechtsstreit mit der ehemaligen Hotelpächterin Hotel La Residence GmbH wurde im Berichtsjahr beendet.

Ausgehend von der Wirtschaftsplanung werden positive Jahresergebnisse und daraus resultierend auskömmliche Cashflows erwirtschaftet, die es der Gesellschaft ermöglichen sollen, die notwendigen Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen im Bestand durchzuführen.

Die Geschäftsführung der Saarbrücker gemeinnützige Siedlungsgesellschaft mbH (SGS) beurteilt die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft als weiterhin positiv und rechnet mit einer stabilen Entwicklung des Ergebnisses.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 121 TEUR und damit eine Verringerung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.134 TEUR. Dies begründet sich in dem verstärkten Ausbau von Leerwohnungen mit deutlich höheren Aufwendungen für die Instandhaltung der Gebäude sowie mit stark gestiegenen Kosten für die Betreuung und Geschäftsbesorgung.

In den folgenden Jahren wird mit deutlich ansteigenden Jahresüberschüssen gerechnet.

Die Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH (GIU) erzielte im Berichtsjahr Umsatzerlöse von 2.504 TEUR (Vorjahr 2.536 TEUR).

Im Bereich der Flächenentwicklung war hierbei weiterhin die Entwicklung des Wohngebietes Franzenbrunnen von entscheidender Bedeutung. Im Berichtsjahr konnten die Erschließungsmaßnahmen im dritten Bauabschnitt bis auf den Endausbau abgeschlossen werden und im Sommer wurde mit der Vermarktung der Grundstücke begonnen. Hieraus resultiert ein Umsatz von 119 TEUR; die Planabweichung resultiert im Wesentlichen aus der Verschiebung des Projektes „Westlich Metzger Straße“.

Die Erlöse aus dem Geschäftsbereich Hochbauprojekte weichen mit 818 TEUR geringfügig vom Plan und vom Vorjahr ab. Ende 2023 wurde mit dem Bau der zwei Punkthäuser am Franzenbrunnen begonnen. Weiter wurde die Sanierung des Gebäudes MKV abgeschlossen und die KiTa Wiedheck fertiggestellt.

Im Bereich der Dienstleistungen für Dritte konnten Umsatzerlöse in Höhe von 399 TEUR erzielt werden, was einen Rückgang zum Vorjahr von 132 TEUR bedeutet. Dies begründet sich in fehlenden Kapazitäten für diesen Bereich und in einem starken Rückgang der Marktnachfrage.

Im Berichtsjahr wurden keine Erträge aus der Beteiligung an der EGP Entwicklungsgesellschaft Petrisberg mbH ausgeschüttet (Vorjahr: 300 TEUR). Aufgrund des Jahresüberschuss von 313 TEUR in 2023 und einem Gewinnvortrag von 12.182 TEUR zum 31.12.2022) ist die Beteiligung weiterhin als werthaltig und stabil einzustufen.

Die enge Verzahnung mit der GIU FM KG sorgt auch weiterhin für die Abdeckung eines Großteils der Umsätze. Die Risikovorsorge für die gesamte Unternehmensgruppe ist allerdings erst dann nachhaltig gesichert, wenn zum einen die Altschuldenproblematik der GIU FM KG nachhaltig gelöst ist und wenn zum anderen auch die Finanzierung neuer Standortentwicklungen und Hochbaumaßnahmen gesichert werden kann.

Für das Geschäftsjahr 2024 ist die Beschäftigung nach aktuellem Auftrags- und Projektstand als gesichert anzusehen und es wird ein leicht positives Ergebnis erwartet.

Die Gesellschaft für Innovation und Unternehmensförderung mbH & Co. Flächenmanagement Saarbrücken KG (GIU FM) erzielte im Jahr 2023 ein Ergebnis von 339 TEUR und blieb somit 94 TEUR unter Plan. Mit dem erneut positiven Jahresergebnis belegt die Gesellschaft, dass die Ziele des Konsolidierungskurses nachhaltig wirken.

Nach Abschluss der Vermarktung des Quartiers Europabahnhof ist ein Folgeprojekt wichtig. Der Projektstart zur Erschließung eines neuen Gewerbegebiets „Westlich Metzger Straße“ ist auch im Berichtsjahr weiter ausgeblieben. Erfahrungsgemäß benötigen Projekte dieser Art eine Vorlaufzeit von 2 bis 4 Jahren bis zur baulichen Umsetzung. Da der Bestand an gewerblichen Grundstücken in der Landeshauptstadt stark abgenommen hat, wird in diesem Fall eine schnellere Umsetzung angestrebt. Die Geschäftsführung geht davon aus, dass das Projekt 2024 startet und erste Vergaben zur gutachterlichen Bestandsaufnahme erfolgen werden.

Der Mieter der zur Standortsicherung und Stabilisierung der Arbeitsplätze am Standort Saarbrücken errichteten Spezialimmobilie, wird den Mietvertrag ab Februar 2026 wahrscheinlich nur noch mit einer geringeren Fläche und somit zu reduzierten Konditionen anbieten. Die freiwerdende Fläche kann dann zumindest teilweise an andere Nutzer vermietet werden, wobei die Marktsituation schwer abzuschätzen ist und die derzeitigen Mietkonditionen wahrscheinlich nicht gehalten werden können.

Die GIU FM hatte im Jahr 2014 ein Schuldscheindarlehen aufgenommen, welches Ende 2024 in voller Höhe zu tilgen ist. Dies soll durch die Aufnahme von Bank- und Gesellschafterdarlehen geschehen, die durch Vermögen der Gesellschaft und eine Bürgschaft der Gesellschafterin zu besichern sind. Darüber hinaus sind Einlagen durch die Gesellschafterin vorgesehen. Die hierfür notwendigen Gremienbeschlüsse wurden bereits gefasst. Die langfristig angelegte Entschuldung wird hierdurch fortgeführt.

2.2. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zum 31.12.2023 beträgt die Bilanzsumme des BMS 1.226 TEUR. Das Anlagevermögen beläuft sich auf 5 TEUR und das Umlaufvermögen auf 1.221 TEUR.

Die Bilanz weist eine Eigenkapitalausstattung von 1.119 TEUR aus. Die Rückstellungen belaufen sich auf 92 TEUR. Die Verbindlichkeiten betragen 15 TEUR.

Die Umsatzerlöse von 839,0 TEUR (VJ: 890,9 TEUR) resultieren aus der Geschäftsbesorgung für die LHS, sowie aus den bestehenden Rahmenvereinbarungen für die Beteiligungsgesellschaften.

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von 75,2 TEUR.

Personal

Im Jahresdurchschnitt waren im Betrieb neben der Werkleitung 6 MitarbeiterInnen bei einem Personalaufwand von 540,7 TEUR (VJ: 624,4 TEUR) beschäftigt. Die Aufwandsminderung gegenüber dem Vorjahr beruht zum einen aus nicht besetzten Stellen sowie Elternzeit.

Entwicklung der Rückstellungen

Die Entwicklung der Rückstellungen ist im Anhang dargestellt.

III. Prognosebericht

Der Krieg infolge des Einmarschs Russlands in die Ukraine, der Krieg im Nahen Osten, eine weiterhin angespannte Situation auf den Energie- und Beschaffungsmärkten und eine zuletzt stark schwächelnde Konjunktur bilden zahlreiche Risikofaktoren für die weitere wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland.

Die Inflationsrate hat sich im Jahresverlauf 2024 bereits deutlich abgeschwächt und liegt wieder unter dem angestrebten Ziel von zwei Prozent, was weitere Zinssenkungen der EZB zur Folge hatte. Im Langfristvergleich waren die Finanzierungskosten zwar nach wie vor moderat, jedoch erleichtert jede weitere Zinssenkung, den bestehenden Investitionsbedarf der Kliniken, Gewerbe- und Wohnraumförderung sowie des ÖPNV. Auch unter diesen neuen Rahmenbedingungen bleibt es dabei eine Herausforderung, die Investitionen zu stemmen.

IV. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Ende des Wirtschaftsjahres eingetreten sind

Nach dem Bilanzstichtag haben sich keine Ereignisse von besonderer Bedeutung für das abgelaufene Wirtschaftsjahr ergeben.

Gebäudemanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken



Bahnhofstraße 32, 66111 Saarbrücken
Telefon: 0681 905 1509
Internet: www.gms.saarbruecken.de
E-Mail: lhs-gms@saarbruecken.de
Gegründet: 1998

Werkleitung:

Werkleitung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Schrader, Erik (kaufmännische Werkleitung) Markus Hollenbach (technische Werkleitung)				
Gesamt	178.575,40 €	X €	X €	178.575,40 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	51.129.188,12	100
Gesamt:	51.129.188,12	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Zweck des Betriebes ist die bedarfsgerechte Versorgung der Organisationseinheiten und Dienstleistungsbereiche der Landeshauptstadt Saarbrücken mit Gebäuden, Räumen und dazugehörigen Grundstücken (wirtschaftliche Einheit) unter technischen, organisatorischen und wirtschaftlichen Aspekten. Hierzu gehören insbesondere die Gebäudeverwaltung (Bestandsanalyse, Dokumentation), die Gebäudewirtschaftung (An- und Vermietung, Raumvermittlung, Reinigung und Hausmeisterdienste, Ver- und Entsorgung, sonstige Hausdienste...), die Gebäudeunterhaltung und -instandsetzung sowie die Planung, Steuerung, Durchführung und Projektentwicklung von Neu- und Umbauinvestitionen.

Werksausschuss

§ 7 der Betriebsatzung:

Für den Betrieb ist gemäß § 5 Abs. 1 EigVO i.V.m. § 48 KSVG ein Werksausschuss zu bilden.

Der Werksausschuss bereitet die den Betrieb betreffenden Beschlüsse des Stadtrates vor. Er ist von der Werkleitung über alle wichtigen Angelegenheiten des Betriebes zu unterrichten. Der Werksausschuss entscheidet in allen Angelegenheiten, die nicht zur Zuständigkeit des Stadtrates (§ 6 Betriebsatzung), des Oberbürgermeisters (§ 8 Betriebsatzung) oder der Werkleitung (§ 9 Betriebsatzung) gehören.

Mitglied	Funktion
Bg Patrick Berberich Florian Bauer (CDU) Gabriele Herrmann (CDU) Andreas Neumüller (CDU) Rainer Ritz (CDU) bis 13.12.2023 Dr. Daniel Turchi (CDU) Karin Altmeyer (SPD) Manfred Meinerzag (SPD) Regina Schäfer-Maier (SPD) Reiner Schwarz (SPD) Claus Schrick (B'90/Die Grünen)	AR-Vorsitzender

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

Der Bericht wurde bisher nicht aufgestellt.

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Bericht wurde bisher nicht aufgestellt.

Informations- und Kommunikationsinstitut der Landeshauptstadt Saarbrücken (IKS)

Nell-Breuning-Allee 1, 66115 Saarbrücken
Telefon: 0681 905-5005
Internet: www.iks.saarbruecken.de
E-Mail: lhs-iks@saarbruecken.de
Gegründet: 1994



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Tobias Raab	0,00 €*	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Robert Mertes	37.470,06 €**	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt:	37.470,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

* Werkleiter bis 31.08.2023: Herr Raab wurde vorübergehend als Werkleiter berufen; er erhielt keine Bezüge durch den Eigenbetrieb.

** Werkleiter ab 01.09.2023: Herr Mertes, Festgehalt incl. der anteiligen Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen für Beamte

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	250.000,00	100
Gesamt:	250.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Zweck des Betriebes ist die Informationsverarbeitung und die Telekommunikation für die Landeshauptstadt Saarbrücken. Grundlage für diese Aufgabenerledigung ist die Betriebssatzung und die "Rahmendienstanweisung IT" der Landeshauptstadt Saarbrücken in der jeweils geltenden Fassung.

Aufgaben der Informationsverarbeitung und Telekommunikation im vorgenannten Sinne sind:

- Ausführung von Verwaltungsarbeiten und anderer Aufgaben unter Einsatz elektronischer Anlagen der Informations- und Kommunikationstechnik,
- Entwicklung, Pflege und Bereitstellung von Datenverarbeitungsverfahren und der hierfür notwendigen Programme,
- Beratung der Anwender im Bereich der Telekommunikation und Informationsverarbeitung,
- Aufbau und Unterhaltung von IuK-Infrastrukturen,
- Durchführung von Schulungen auf dem Gebiet der technikunterstützten Informationsverarbeitung,
- Dienstleistungen in den Bereichen Beratung, Planung und Realisierung von IuK-Projekten,
- Dienstleistungen im Bereich der Telekommunikation einschließlich der Einrichtung von Telekommunikationszentralen.

Darüber hinaus wird auch eine Kooperation im Bereich der Informationsverarbeitung und der Telekommunikation mit anderen Körperschaften, Anstalten und Stiftungen des öffentlichen Rechts und deren Einrichtungen im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit praktiziert.

Werksausschuss:

Ausschussmitglied	Funktion
Bg. Tobias Raab	Vorsitzender
Alexander Bersin	
Mico Bertucci (seit 05.10.2023)	
Britta Blau	
Jeanne Marie Aline Dillschneider	
Claudia Kohde-Kilsch	
Dr. Volker Krämer	
Patrick Kratz	
Dr. Georg Nienaber-Malter (bis 13.12.2023)	
Regina Maria Schäfer-Maier	
Patricia Schumann	
Anke Schwindling	
Mirko Wirschum (bis 05.10.2023)	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Ausschusses 1,8 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
IKS kommunal GmbH*	51.129,19	50

* Der Stadtrat der Landeshauptstadt Saarbrücken hat in seiner Sitzung am 12.04.2022 beschlossen, die Geschäftstätigkeit der IKS kommunal GmbH zu beenden und die Auflösung der IKS kommunal GmbH zum 31.12.2022 herbeizuführen.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	559	640	-81	-13
Sachanlagen	6.354	6.894	-541	-8
Finanzanlagen	141	141	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	7.054	7.675	-621	-8
Vorräte	70	77	-8	-10
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	1.151	497	654	131
Flüssige Mittel	12.213	10.442	1.771	17
UMLAUFVERMÖGEN	13.433	11.016	2.417	22
RAP	331	308	23	7
BILANZSUMME	20.817	18.999	1.819	10
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	250	250	0	0
Kapitalrücklage	3.404	3.404	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	3.047	1.584	1.463	92
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.716	1.463	252	17
EIGENKAPITAL	8.417	6.701	1.715	26
Sonderposten	1.462	1.449	13	1
Rückstellungen	864	793	71	9
Verbindlichkeiten	10.045	10.001	44	0
- kurzfristig	1.422	2.679	-1.257	-47
- langfristig	8.623	7.322	1.301	18
FREMDKAPITAL	10.909	10.794	115	1
RAP	30	54	-25	-45
BILANZSUMME	20.817	18.999	1.818	10

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	12.736	12.719	17	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	77	58	19	33
sonst. betr. Erträge	492	310	182	59
Gesamtleistung	13.305	13.086	219	2
Materialaufwand	448	2.159	-1.711	-79
Personalaufwand	5.887	4.014	1.872	47
Abschreibungen	1.675	1.860	-185	-10
sonstiger betr. Aufwand	3.239	3.303	-65	-2
sonstige Steuern	12	12	0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	2.045	1.738	307	18
Finanzergebnis	-66	-47	-19	40
Ertragssteuern	264	228	36	16
Jahresergebnis	1.715	1.463	252	17

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	70,4	49,1	21	43
davon Auszubildende	2,0	0,5	2	300
Investitionen	983	1.903	- 921	- 48

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Eigenbetrieb erzielte im Berichtsjahr einen Gewinn von TEUR 1.715,8 (im Vj. 1.463,4 TEUR), was eine Überschreitung der Planzahlen in Höhe von TEUR 1.149,6 darstellt. Die Ursachen sind niedrigere Kosten für Personal, Abschreibungen und sonstige betriebliche Aufwendungen. Das Jahresergebnis 2023 i.H.v. TEUR 1.715,8 setzt sich aus dem Jahresüberschuss des hoheitlichen Bereiches mit einem Anteil von TEUR 1.194,1 und dem Jahresüberschuss der Betriebe gewerblicher Art mit einem Anteil von TEUR 521,7 zusammen.

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Saarbrücken hat am 04.02.2025 beschlossen einen Teilbetrag des festgestellten Jahresgewinns in Höhe von 500,0 TEUR an den allgemeinen Haushalt der Kernverwaltung abzuführen und den Restbetrag zur Einstellung in die allgemeine Rücklage zu verwenden.

Die geschäftlichen Aktivitäten des Eigenbetriebes in 2023 waren auftragsgemäß überwiegend vom IKT-Unterstützungsbedarf der Landeshauptstadt Saarbrücken geprägt. Schwerpunkt war hierbei die technische Sicherstellung des Tagesgeschäfts der Gesamtverwaltung, mit dem Ziel, eine angemessenen IKT-Verfügbarkeit sicherzustellen und der kompetenten Betreuung aller Kundinnen und Kunden, aller Anwenderinnen und Anwendern sowie IT-Verfahren.

Das für die Landesverwaltung bereitgestellte hoheitliche LWL-Netz wird bedarfsorientiert arrondiert. Die mit dem Land bestehende öffentlich-rechtliche Vereinbarung endete zum 30.09.2022. Der neue Vertrag wurde zum 01.10.2022 geschlossen und hat eine Mindestlaufzeit von weiteren 10 Jahren. Die Vereinbarung beinhaltet, in Abwandlung zum vorhergehenden Vertragsmodell, eine Verlängerungsoption ab dem 10. Jahr.

Das für das städtische Finanzwesen derzeit genutzte SAP System wurde zum 01.01.2024 auf das Nachfolgesystem S4/HANA umgestellt werden. Die hierzu erforderlichen technischen Anpassungen der Hard- und Softwareplattform wurden seitens IKS vorbereitet und mit dem Projektfortschritt der Kernverwaltung synchronisiert.

Die erforderlichen Maßnahmen zur Stärkung der IT-Sicherheit und die Notwendigkeit sich auf deutlich höhere Bedrohungsszenarien einzustellen, erfordern eine ständige Aktualisierung der IT-Sicherheitsmaßnahmen. IKS hat im Zuge dieser Bedrohungen ein Informationssicherheitsmanagementsystem

(ISMS), ein Business Continuity Management (BCM) und zur regelmäßigen Einschätzung der aktuellen Bedrohungslage eine interne Taskforce Cybersicherheit initiiert.

Voraussichtliche Entwicklung

Mit Bestellung des neuen Werkleiters wurden insbesondere die personellen Vakanzen angegangen und zahlreiche Verfahren zur Besetzung freier bzw. freiwerdender Stellen überwiegend erfolgreich durchgeführt.

In verschiedenen Bereichen wurden in 2024 bereits erhebliche Investitionen auf den Weg gebracht (z.B. Erneuerung TK-Anlage, Netzwerkmodernisierung).

Laut Wirtschaftsplan 2024 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 17,4 erwartet. Die Genehmigung des Wirtschaftsplans IKS 2024 durch das Landesverwaltungsamt erfolgte erst Mitte August 2024. Durch diese sehr späte Genehmigung wurde die Umsetzung der geplanten Investitions-Maßnahmen verzögert und gehemmt. Geplante Ausschreibungen konnten erst mit Genehmigung des Wirtschaftsplans angegangen werden.

Trotz der hohen Investitionen in die IT Infrastruktur greifen die Abschreibungen dieser Investitionen erst in den Folgejahren und belasten erst dann den Aufwand. Dies wirkt sich entsprechend auch auf die Service- und Wartungskosten aus.

Laut Hochrechnung aus dem Halbjahresbericht zum 30.06.2024 wird ein Jahresüberschuss 2024 in Höhe von 2.084,2 TEUR erwartet.

Jugendhilfezentrum der Landeshauptstadt Saarbrücken



Pfählerstraße 2, 66117 Saarbrücken

Telefon: 0681/92683-0

Internet: www.saarbruecken.de/bildung/hilfen_zur_erziehung/jugendhilfezentrum

E-Mail: lhs-jhz-s@saarbruecken.de

Gegründet: 1997

Werkleitung:

Werkleitung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Theisen, Heinz				
Gesamt:	108.049,96	0 €	0 €	108.049,96 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	100.000	100
Gesamt:	100.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand und Zweck des Eigenbetriebes ist die Förderung der Kinder- und Jugendhilfe, und zwar im Wesentlichen durch Hilfe zur Erziehung, Hilfe für junge Volljährige und Inobhutnahme von Kindern und Jugendlichen (§§ 27 bis 35, 41 und 42 SGB VIII). Die Umsetzung erfolgt in verschiedenen Organisationseinheiten, die die breite Angebotspalette des Jugendhilfezentrums verdeutlichen: vier Wohngruppen, der Bereich Betreutes Wohnen, eine Jugendwohngemeinschaft, Nachbetreuung und Mutter-Kind-Betreuung im Einzelfall, eine Tagesgruppe, vier Sozialpädagogische Förder- und Inklusionsteams, fünf Schulsozialarbeiterinnen an sechs Saarbrücker Grundschulen sowie als Kooperationspartner der Sozialraumorientierten Jugendhilfe (SOJUS) in Alt-Saarbrücken und Malstatt.

Werksausschuss:

Ausschussmitglied	Funktion
Dr. Sabine Dengel	besondere Vertreterin des Oberbürgermeisters, Vorsitz
Susanne Nickolai	SPD
Regina Schäfer-Maier	SPD
Frank Durst	SPD
Tim Vollmer	SPD
Anke Schwindling	CDU
Dr. Christel Weins	CDU
Ina Weißmann	CDU
Florian Bauer	CDU
Heiner Engelhardt	B'90/Die Grünen

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T €	2022 T €	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	2.146	2.226	-80	-4
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	2.146	2.226	-80	-4
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	457	503	-46	-9
Flüssige Mittel	36	24	13	54
UMLAUFVERMÖGEN	493	526	-33	-6
RAP	3	4	-1	-34
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	151	120	31	26
BILANZSUMME	2.793	2.877	-83	-3
PASSIVA	2023 T €	2022 T €	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	100	100	0	0
Kapitalrücklage	56	56	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-137	-161	24	-15
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-170	-115	-55	48
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	151	120	31	26
EIGENKAPITAL	0	0	0	0
Sonderposten	544	577	-33	-6
Rückstellungen	201	231	-30	-13
Verbindlichkeiten	1.907	1.965	-58	-3
- kurzfristig	1.180	790	390	49
- langfristig	728	1.175	-448	-38
FREMDKAPITAL	2.109	2.196	-87	-4
RAP	141	103	37	36
BILANZSUMME	2.793	2.877	-83	-3

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T €	2022 T €	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.763	3.493	270	8
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen			0	0
sonst. betr. Erträge	1.122	1.160	-38	-3
Gesamtleistung	4.884	4.653	232	5
Materialaufwand	460	460	0	0
Personalaufwand	4.274	3.986	288	7
Abschreibungen	96	97	-1	-1
sonstiger betr. Aufwand	202	208	-6	-3
sonstige Steuern	3	1	3	370
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-151	-99	-52	52
Finanzergebnis	-19	-16	-3	20
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-170	-115	-55	48

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	63	61	1	2
davon Auszubildende	3	2	1	50
Investitionen	16	7	9	129

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde zum 31.10.2022 aufgestellt und am 06.12.2022 vom Stadtrat der Landeshauptstadt verabschiedet.

Der Erfolgsplan wies bei Erträgen in Höhe von 4.708.938 € und Aufwendungen in Höhe von 4.946.565 € ein negatives Ergebnis von -237.626 € aus.

Tatsächlich entwickelten sich die Erlöse im Wirtschaftsjahr 2023 mit insgesamt 4.884.452 € in der Summe höher als erwartet (+ 175.514 €; + 3,7 % gegenüber Plan).

Dagegen lagen die Aufwendungen (5.054.919 €) mit einer Abweichung von 108.354 € rund 2,2 % über dem Geplanten.

Das Jahresergebnis beläuft sich somit auf -170.466,16 €; das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Verschlechterung um 55.074,47 €, gegenüber dem Plan allerdings eine Verbesserung um 67.160 €.

Der Jahresabschluss 2023 ist maßgeblich von mehreren Entwicklungen geprägt:

- Bei den Wohngruppen entwickelten sich die Erlöse gegenüber dem Vorjahr (und gegenüber der Planung) besser, aufgrund der nochmal verbesserten Auslastung (97,9 % gegenüber 97,3 % im Vorjahr).
- Bei den anderen entgeltfinanzierten Bereichen entwickelten sich die Erlöse ebenfalls positiv. Sowohl bei der Tagesgruppe (+ 86.455 €) als auch im Betreuten Wohnen mit angegliederter Jugendwohngemeinschaft (+ 57.354 €) war die Auslastung deutlich besser als im Vorjahr.
- Anders als im Vorjahr gab es kaum noch Erträge aus der Erstattung von Personalkosten. Während die Erstattungen aufgrund Corona bedingter Quarantäne im Laufe des Jahres komplett weggefallen waren, ging die Zahl der wegen Mutterschutz und Beschäftigungsverbot in der Schwangerschaft nicht einsatzbaren Mitarbeiterinnen deutlich zurück.
- Die Personalkosten zeigten mit insgesamt 4.273.914 € eine deutliche Steigerung (+7,2 % gegenüber dem Vorjahr; +1,7 % gegenüber Plan). Diese erklärt sich u.a. durch den ab Juni 2023 steuerfrei ausgezahlten Inflationsausgleich für alle MitarbeiterInnen. Außerdem konnten in mehreren Bereichen Stellen besetzt werden, die krankheitsbedingt oder mangels ausreichender Auslastung vorübergehend nicht besetzt gewesen waren.
- Die aufgrund von Resturlaub und Überstunden gebildeten Rückstellungen konnten gegenüber dem Vorjahr um 30.497 € reduziert werden.
- Die Lebensmittelkosten stiegen gegenüber dem Vorjahr um 10,3 %. Hierin zeigt sich neben der höheren Belegung auch die deutliche Kostensteigerung in diesem Bereich.

Lage des Eigenbetriebs

Die Bilanz des Jugendhilfezentrums für das Wirtschaftsjahr 2023 ist von den folgenden Kennzahlen geprägt:

Die Bilanzsumme beträgt 2.793.276,10 € (Vorjahr: 2.876.685,13 €).

Die Veränderung in der Bilanzsumme resultiert weitestgehend aus den planmäßigen Abschreibungen im Anlagevermögen bzw. aus der Reduzierung der Sonderposten mit Rücklagenanteil und der Rückstellungen für Personalaufwendungen sowie der Reduzierung der Verbindlichkeiten.

Das langfristige Vermögen des Jugendhilfezentrums beträgt 2.146.461,37 € und damit 76,8 % der Bilanzsumme (im Vorjahr 2.226.350,37 €; 77,4 %).

Der Anteil der Immobilien am langfristig gebundenen Vermögen beträgt 2.092.808,37 (97,5 %). Im Vorjahr waren das 2.179.920,37 € (97,9 %).

Forderungen an die Landeshauptstadt Saarbrücken bestanden zum 31.12.2023 in Höhe von 13.825,64 €. Dabei handelt es sich um die für 2023 noch anteilig ausstehende Erstattung von Personalkosten für eine mit halber Stelle in einer städtischen Kindertagesstätte eingesetzte Hauswirtschaftskraft der Einrichtung.

Das Eigenkapital des Jugendhilfezentrums hat sich wie folgt entwickelt:

Stammkapital	100.000,00 €	
Allgemeine Rücklage	56.137,12 €	
Zwischensumme		156.137,12 €
Ergebnisvortragskonto		-136.782,72 €
Jahresverlust 2023		-170.466,16 €
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		151.111,76 €
Eigenkapital		0,00 €

Die Summe des Fremdkapitals ist im Wirtschaftsjahr 2023 um TEUR 83,4 gesunken.

Voraussichtliche Entwicklung

Abgesehen von gelegentlichen Einmal-Effekten wie z.B. den stark steigenden Energie-Kosten oder den gezahlten staatlichen Corona-Hilfen im vergangenen Jahr ist die wirtschaftliche Entwicklung der Einrichtung von einigen wenigen Faktoren bestimmt.

Auf der Einnahmenseite sind das im Wesentlichen die Auslastung der entgeltfinanzierten Bereiche (Wohngruppen, Tagesgruppe, Betreutes Wohnen mit angegliederter Jugendwohngemeinschaft) und eine auskömmliche Projekt-Finanzierung von SOJUS und den Schulbezogenen Hilfen (Schulsozialarbeit und SoFIT) sowie die Entwicklung der Personalkosten und der strukturellen Mehrkosten als städtische Einrichtung auf der Ausgabenseite.

Die Personalkosten machten im Berichtsjahr 84,5 % der Aufwendungen aus (Vorjahr: 83,6 %).

Die Umlagen an die Stadt (stadtinterne Leistungsverrechnung sowie Beteiligung an der Altersversorgung ehemals Beschäftigter) betragen im Wirtschaftsjahr 189.925 € (3,8 % der Aufwendungen).

Die Auslastung der entgeltfinanzierten Bereiche hat sich im Berichtsjahr, wie bereits dargestellt, sehr gut entwickelt. Die schon im Vorjahr gute Belegung im stationären Bereich konnte noch einmal gesteigert werden (Einnahmen-Plus von 4,7 %).

Daneben war die Entwicklung bei der Tagesgruppe (Einnahmen-Plus in Höhe von 86.455 € gegenüber dem Vorjahr) und im Bereich des Betreuten Wohnens (+ 57.354 €) besonders erfreulich.

Während sich bei der Tagesgruppe v.a. eine veränderte Belegungspolitik des Regionalverbandes zeigte, erklärt sich die Steigerung im Betreuten Wohnen u.a. durch einen zusätzlich eingerichteten 3. Platz in der Jugendwohngemeinschaft, im November des Jahres.

Zum Zeitpunkt der Berichtserstellung (August 2024) erfährt dieser erfreuliche Trend seine Fortsetzung.

Im Bereich der Projekt-Finanzierungen wird sich erstmals in 2024 eine veränderte Kalkulation bei SoFIT negativ auf die Erlös-Situation der Einrichtung auswirken.

Nachdem sich die beim Regionalverband so genannten Infrastrukturhilfen an soziographisch besonders belasteten Schulen sowohl fachlich als auch (für den Regionalverband) pekuniär bewährt hatten, trat der Regionalverband im Berichtsjahr an die beteiligten Einrichtungen heran, mit dem Wunsch, die Finanzierung an die Gegebenheiten der Infrastrukturhilfen anzupassen. Begonnen hatte man 2017 auf der Basis der Finanzierungsvereinbarungen für die Therapeutischen SchülerInnen-Gruppen. Diese sahen vor, dass der Regionalverband und die Landeshauptstadt sich die Personalkosten der MitarbeiterInnen vor Ort teilten (70 % der Regionalverband; 30 Prozent die Stadt). In dem von der Stadt jährlich direkt an die Einrichtung gezahlten Betrag (475.209 € in 2023) war zusätzlich ein Anteil zur Finanzierung von Sach- und Overheadkosten enthalten (hierüber war u.a. die Bereichsleitung finanziert). Hierdurch erzielte die Einrichtung in diesem Bereich auskömmliche Erlöse in Höhe von zuletzt 1.082.195 € in 2023.

Im Zuge der Fortschreibung der Verträge ab 2024 ff. wurde zwischen der LHS und dem Regionalverband vereinbart, dass das Angebot zukünftig einheitlich finanziert werden soll. In der Folge wird der Anteil der LHS ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr an die Einrichtungen direkt, sondern an den Regionalverband überwiesen.

Gleichzeitig hat der Regionalverband mit allen Trägern neue Verträge verabredet, die vorsehen, dass er zukünftig 100 % der Personalkosten (AG-Brutto) der direkt in den Schulen eingesetzten MitarbeiterInnen plus weitere 10 % davon als sog. Overheadkosten übernimmt.

Seitens der LHS sieht der neue Vertrag für 2024 eine anteilige Zahlung an den Regionalverband von rd. 141 TEUR für das Jugendhilfezentrum vor.

Für die LHS führt das dazu, dass sie zukünftig, trotz des steigenden Verlustausgleichs, in der Summe einen deutlich geringeren Beitrag zum Betrieb des JHZ leisten muss.

Gegenüber 2023 beträgt die Ersparnis der Stadt laut Wirtschaftsplan 2024 rd. 297 TEUR. Zieht man hiervon die an den Regionalverband gezahlten 141 TEUR ab, verbleiben 156 TEUR als effektive jährliche Ersparnis auf Seiten der LHS.

Die Einrichtung hat durch die Neuregelung einen voraussichtlichen Ertragsrückgang gegenüber 2023 in vergleichbarer Höhe.

Wie der Wirtschaftsplan 2024 bereits zeigt, muss die Einrichtung deshalb zukünftig ein entsprechend höheres Defizit ausweisen. Hierdurch wird der politische (und möglicherweise auch öffentliche) Druck auf dieses „freiwillige“ Angebot der Landeshauptstadt steigen, bei gleichzeitig weiterhin kritischer Entwicklung der kommunalen Finanzen.

Risikobericht

Wie bereits angesprochen wirken die im Lagebericht 2022 beschriebenen Risiken weiterhin: Fachkräftemangel, zunehmende Bedarfe in allen Arbeitsfeldern der Einrichtung, weiterhin hohe Betriebs-Kosten sowie der bereits bekannte und im Wesentlichen ab März 2024 wirkende aktuelle Tarif-Abschluss im TvÖD beschreiben die größten Herausforderungen für einen wirtschaftlichen Betrieb der Einrichtung.

Daneben bleibt das Risiko einer geringen Auslastung bestehen, auch wenn die derzeitigen Belegungsquoten positiv stimmen (s.o.).

Vor allem im stationären Bereich zeigen sich die Folgen von Fachkräftemangel und hoher psychischer Belastung unmittelbar und generieren mitunter einen Domino-Effekt, der letztlich auch zu Lasten der untergebrachten Kinder und Jugendlichen geht. Wenn Stellen im Schichtdienst nicht oder nicht gut besetzt sind, führt das immer zur Mehrbelastung für das verbleibende Team, Krankheitsausfälle nehmen zu und die Qualität der pädagogischen Arbeit nimmt zwangsläufig ab. In der Vergangenheit führte das schon mal zu vorübergehenden Gruppenschließungen am Wochenende.

Andere Einrichtungen im Saarland mussten in den letzten 2 Jahren Gruppen auch schon dauerhaft schließen mangels Personal.

Aktuell hat das Jugendhilfezentrum alle Stellen im pädagogischen Bereich besetzt, und die krankheitsbedingten Ausfälle in diesem Bereich sind erfreulich zurückgegangen.

Schwierig bleibt es weiterhin im Bereich der Verwaltung und hier besonders in der Buchhaltung.

Seit dem Bestehen des Eigenbetriebs (1997) arbeitet die Verwaltung des Jugendhilfezentrums mit dem gleichen Stellenumfang (2,65 VK). Doch während der Eigenbetrieb zum Zeitpunkt seiner Gründung 39 Mitarbeitende auf 37,5 VK auswies, waren zum Stichtag 31.12.2023 insgesamt 74 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Umfang von 60,1 VK beschäftigt. Das entspricht einem Zuwachs von 90 % (35 MA) bei der Zahl der Beschäftigten bzw. 60 % (22,6 VK) bei den Stellen.

Dem permanenten Kostendruck einer kommunalen Einrichtung geschuldet, wurde die Verwaltung trotz erheblich wachsender Aufgaben nicht erweitert. Die Folgen zeigten sich zuletzt in nicht gelingenden Nachpersonalisierungen, u.a. in der Buchhaltung, sowie in den Wechseln von zwei Verwaltungs-MitarbeiterInnen innerhalb der Stadt, zum 30.06. dieses Jahres.

Nach eingehender Prüfung hat die Werkleitung nun entschieden, die Verwaltung neu zu organisieren.

So wird das Sekretariat mit den Aufgaben eines Vorzimmers, der Vorbereitung der Gremiumssitzungen und der Führung der Kinderakten betraut bleiben, im Umfang von 32 Wochenstunden.

Gleichzeitig wird die Personalsachbearbeitung in Zusammenarbeit mit dem Personalamt separat personalisiert, im Umfang von 22 Wochenstunden.

Die ehemals in Vollzeit ausgewiesene Stelle Kasse/Bauunterhaltung/Führung des Technischen Dienstes wird in ihren Aufgaben auf die Führung der Sonderkasse des Eigenbetriebs reduziert, mit dann noch 30 Wochenstunden.

Die Aufgaben im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Immobilien und der Führung des Technischen Dienstes wurden von der Werkleitung übernommen.

Schließlich wird die bis dato mit 25,4 Wochenstunden ausgestattete Stelle in der Buchhaltung durch die Teilübertragung weiterer Buchhaltungsaufgaben an den Geschäftsbesorger Klinik Servicegesellschaft Saarbrücken (KSS Winterberg) entlastet und auf 19,5 Wochenstunden reduziert.

Die Klinik Servicegesellschaft Saarbrücken (KSS Winterberg) betreut die Einrichtung seit dem Geschäftsjahr 2000. Nur mit ihrer Hilfe war es möglich, die problematischen Nachbesetzungen in der Buchhaltung zumindest zum Teil zu kompensieren. Ihr Beitrag zu einer ordnungsgemäßen Buchführung nach der Gründung des Eigenbetriebs und die langjährige Erfahrung mit den mitunter sehr spezifischen buchhalterischen Anforderungen der Einrichtung hatten zwischenzeitlich zu der Überlegung geführt, im Zuge der Neu-Organisation der Verwaltung die Buchhaltung vollständig an den Winterberg zu übertragen. Bei genauerer Betrachtung wurde jedoch deutlich, dass ein gewisser Stellenanteil dafür in der Einrichtung verbleiben muss.

Mit der Neu-Organisation und –Besetzung der Verwaltung zum 01.08. bzw. 01.09.2024, in Verbindung mit der erweiterten Unterstützung durch die KSS, besteht nun die Chance, eine perspektivisch funktionierende Buchhaltung und Verwaltung aufzubauen und wieder zu einer regelhaften und fristgerechten Buchführung zurückzukehren.

Prognose

Prognosen hinsichtlich der wirtschaftlichen Entwicklung der Einrichtung sind weiterhin schwer zu stellen. Klar scheint, dass der Eigenbetrieb aufgrund seiner besonderen Kostenstruktur als städtische Einrichtung ein Dauer-Verlustbetrieb gem. § 8, Abs. 8 der Eigenbetriebsverordnung bleiben wird.

Die angesprochene Veränderung in der Finanzierung der Sozialpädagogischen Förder- und Inklusionsteams (SoFIT) wird sich deutlich negativ auf die zukünftigen Ergebnisse der Einrichtung auswirken, und der Druck auf den Eigenbetrieb wird möglicherweise zunehmen, auch wenn sich die Kosten bei der LHS dadurch verringern.

Noch ist unklar, ob es tatsächlich zum Ende des Jahres 2024 zu der angekündigten Inkraftsetzung der neuen Rahmenvereinbarung nach §§ 78a ff. SGB VIII kommen wird. Davon wird es abhängen, ob die in Aussicht gestellten besseren Personalschlüssel im stationären Bereich tatsächlich zum Tragen kommen. Klar scheint jedoch jetzt schon, dass die neue Vereinbarung die Finanzierung der stationären Erziehungshilfen an mehreren Stellen auf neue Beine stellen wird.

Da nicht alle Einrichtungen zeitgleich die neuen Entgelte beantragen können, wird es zum 01.03.2025 ein Angebot seitens der Leistungs- und Entgeltkommission zur pauschalen Erhöhung der Entgelte geben, welches die Kostensteigerungen des letzten Jahres in allen Bereichen angemessen einkalkuliert. Das Jugendhilfezentrum der Landeshauptstadt verfügt in seinem Angebots-Portfolio über ein breites Spektrum an aufeinander abgestimmten Hilfen, angefangen bei den stationären Hilfen (Wohngruppen) und ihren differenzierten Nachbetreuungsangeboten (Betreutes Wohnen mit Jugendwohngemeinschaft), über die teilstationären und ambulanten Angebote (Tagesgruppe und SOJUS) bis hin zu den Schulbezogenen Hilfen (SoFIT und Schulsozialarbeit).

Die im Oktober 2021 vollzogene Einführung der mittleren Leitungsebenen bewährt sich weiterhin, was sich sowohl in der Entwicklung der fachlichen Qualität wie auch im Hinblick auf die Belegungssteuerung in den entgeltfinanzierten Bereichen zeigt.

Zoologischer Garten der Landeshauptstadt Saarbrücken (ZGS)

Graf-Stauffenberg-Straße 63, 66121 Saarbrücken
Telefon: 0681 905 3600
Internet: www.zoo.saarbruecken.de
E-Mail: zoo@saarbruecken.de
Gegründet: 1932



Werkleitung:

Werkleitung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Jakob Kolleck, Technische Werkleitung (ab 01.04.2023) Simone Nießing, Kaufmännische Werkleitung				
Gesamt:	X €	X €	X €	86.000 €

Im Zeitraum vom 01.11.22 bis 31.03.23 ist die techn. Werkleitung durch die kaufm. Werkleitung erfolgt.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	500.000	100
Gesamt:	500.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Betriebes ist die Führung des Zoologischen Gartens in Saarbrücken. Der Betrieb kann darüber hinaus alle seinen Zweck fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebeneinrichtungen betreiben.

Werksausschuss

§ 7 der Betriebssatzung

Für den Betrieb ist gemäß §5 Abs. 1 EigVO ein Werksausschuss zu bilden.

Werksausschuss ZGS

Ausschussratsmitglied	Funktion
Dezernentin Dr. Sabine Dengel	Vorsitzender
Wolfgang Hanauer	
Ina Weißmann	
Yvonne Brück	
Edith Eckert	
Frank Jürgen Durst	
Christine Jung	
Claudia Kohde-Kilsch	
Theo Schmitt	
Wolfgang Arthur Ost	

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	193	149	44	30
Sachanlagen	16.827	16.135	692	4
Finanzanlagen		0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	17.020	16.284	736	5
Vorräte	115	124	-9	-7
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	73	61	12	20
Flüssige Mittel	71	100	-29	-29
UMLAUFVERMÖGEN	259	285	-26	-9
RAP	18	18	0	0
Gezeichnetes Kapital		0	0	0
Kapitalrücklage		0	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag		0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL		0	0	0
BILANZSUMME	17.297	16.587	710	4
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	500	500	0	0
Kapitalrücklage	810	1.423	-613	-43
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-1.007	-1.047	40	-4
Jahresüberschuss/-fehlbetrag			0	0
EIGENKAPITAL	303	876	-573	-65
Sonderposten	1.024	1.086	-62	-6
Rückstellungen	92	80	12	15
Verbindlichkeiten	15.845	14.517	1.328	9
- kurzfristig	2.892	2.683	209	8
- langfristig	12.953	11.834	1.119	9
FREMDKAPITAL	15.937	14.597	1.340	9
RAP	33	28	5	18
BILANZSUMME	17.297	16.587	710	4

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1.740	1.766	-26	-1
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen	359	363	-4	-1
sonst. betr. Erträge	122	122	0	0
Gesamtleistung	2.221	2.251	-30	-1
Materialaufwand	682	588	94	16
Personalaufwand	2.452	2.279	173	8
Abschreibungen	1.280	1.129	151	13
sonstiger betr. Aufwand	1.582	1.610	-28	-2
sonstige Steuern	1	1	0	0
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	-3.776	-3.356	-420	13
Finanzergebnis	-206	-113	-93	82
Ertragssteuern	1	3	-2	-67
Jahresergebnis	-3.983	-3.472	-511	15

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	47	37	10	27
davon Auszubildende	6	4	2	50
Investitionen			0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Saarbrücker Zoo verzeichnet mit rund 186.000 (Vj.: 187.000) Besuchern im Berichtsjahr einen zurückhaltenden Besucherstrom. Die rückläufigen Besucherzahlen können auf widrige Wetterlagen zurückgeführt werden. Die Entwicklung spiegelt sich in den Umsatzerlösen wider. Die Neustrukturierung der Zoopädagogik führte zur Steigerung der Umsatzerlöse. Das Veranstaltungsangebot konnte nach der Corona-Pandemie erstmalig wieder ausgebaut werden: So wurde am Ostermontag traditionell der Artenschutztag gefeiert. Dabei wurde schwerpunktmäßig die Arbeit des Vereins „Rettet den Drill e.V.“ vorgestellt. Im Oktober fand zum ersten Mal das Maronenfest am Menschenaffenhaus statt, das sehr gut angenommen wurde. Der weihnachtliche Zoo am Pinguinbecken, der in 2023 erstmalig an nur einem Wochenende im Advent und in neuem Format angeboten wurde, fand guten Anklang.

Das Angebot im Zooshop wurde überarbeitet und fand mit gesteigerten Umsatzerlösen sehr gute Zustimmung. Das Engagement im Bereich Sponsoring ist aufgrund der wirtschaftlichen Situation von Sponsoringpartnern rückläufig.

Der Zoologische Garten hat in den letzten Jahren in den Bau von Photovoltaikanlagen investiert. Dies spiegelt sich unmittelbar im Aufwand für Strom wider. Tarifierhöhungen und sonstige allgemeine Preissteigerungen konterkarieren die Umsatzsteigerungen und die SpARBemühungen der Werkleitung.

Die Schimpansen-Außenanlage befindet sich in der Entwurfsplanung. Die Umsetzung wird zurückgestellt und in der Entwicklung des Masterplanes ab 2024 einbezogen. Der Besucherraum des Menschenaffenhauses wurde ansprechend saniert sowie in die Sicherheitstechnik der Anlage investiert. Die Planung eines attraktiven Winterhauses und Quarantänebereichs für die Pinguine wurde im Berichtsjahr begonnen. Mit der Neugestaltung kleinerer Anlagen, wie z.B. eines Außengeheges für Kattas oder einem neuen Innengehege für die Keas, sorgt der Zoo Saarbrücken für eine kontinuierliche Weiterentwicklung. Im Rahmen der Neustrukturierung der Zoopädagogik wurden die Räumlichkeiten der Zooschule aufwendig saniert und als außerschulisches Klassenzimmer ausgestattet. In diesem Zusammenhang wurde auch ein Zeltplatz unterhalb des Gorilla-Außengeheges angelegt, der für begleitete Zooübernachtungen das Angebot der Zoopädagogik abrundet. Der neue Spielhügel gegenüber dem Seehundbecken lädt die jungen Zoobesucher zu Entdeckungen und Abenteuern ein. Um den Andrang im Kassenbereich zu entschärfen, wurde im Eingangsbereich ein Drehtor für den Zugang mit Jahreskarte und Online-Tickets erstellt. Zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität wurde in Toilettenanlagen im Umfeld der Korsakanlage und im Gastronomiebereich investiert. Mit dem Bau einer Photovoltaikanlage auf dem Dach der Zooschule gibt der Zoo sichtbare Impulse für nachhaltiges Handeln. Im Bereich der Veterinärmedizin wurde in die Ausstattung der zoeigenen Tierarztpraxis investiert, z.B. in ein mobiles Ultraschall-Gerät. Die Modernisierung des Online-Angebots des Zoos (Zoopädagogik und Veranstaltungen online etc.) schafft zusätzlichen Service und Transparenz für den Besucher. Technische Investitionen in Infobildschirme setzen wichtige Signale in Bezug auf Digitalisierung und zeitgemäßer Besucherinformation. Eine neue Alarmanlage im Eingangsgebäude sorgt für erhöhte Sicherheit.

Im Rahmen seines Artenschutzprogrammes arbeitet der Saarbrücker Zoo neben dem NABU mit verschiedenen Vereinen zusammen. Er ist seit 1982 Mitglied von AEECL (Association Européenne pour l'Etude et la Conservation des Lémuriens). Die Gesellschaft widmet sich der Erforschung und vor allem dem Schutz der Lemuren in Madagaskar. Dazu gehören auch Zuchtprogramme stark bedrohter Lemurenarten in europäischen Zoos. Seit Eröffnung der neuen Pinguinanlage 2014 ist der Zoo Mitglied im Verein „Sphenisco – Schutz des Humboldt-Pinguins e.V.“. Der Verein koordiniert und unterstützt Projekte und Aktionen zum Schutz des Humboldtpinguins und seines Lebensraumes, insbesondere in Chile. Ebenso ist der Zoologische Garten seit 2014 Mitglied im Verein „Berggorilla Direkthilfe e.V.“. Der Verein bemüht sich um das Überleben besonders bedrohter Gorillapopulationen. Dazu unterstützt er die Erhaltung der Wälder und den Schutz der Gorillas, dies im Hinblick auf die Schaffung eines Gleichgewichts zwischen den Bedürfnissen der Bevölkerung und den notwendigen Naturschutzmaßnahmen.

Weiterhin unterstützt der Zoologische Garten den Verein „Rettet den Drill e.V.“. Ziel des Vereins ist die Förderung und die Erhaltung des Drills in seinem natürlichen Lebensraum. Der Verein setzt sich damit auf unterschiedlichen Ebenen für wesentliche Belange des Tier-, Natur- und Umweltschutzes ein. Die Unterstützung der Projekte von PANDRILLUS in Calabar und dem Afi-Mountain-Reservat in Nigeria sowie dem Limbe Wildlife Center in Kamerun spielen dabei weiterhin eine wichtige Rolle. Seit 2023 ist der Zoologische Garten Saarbrücken Mitglied in der DGHT (Deutsche Gesellschaft für Herpetologie und Terrarienkunde e. V.). Es handelt sich um einen gemeinnützigen Verein, der sich für den Natur- und Artenschutz, die Erforschung von Amphibien und Reptilien (wissenschaftliche Herpetologie) sowie deren artgerechte und sachkundige Haltung und Nachzucht (Terraristik) einsetzt. Weiterhin unterstützt der Saarbrücker Zoo die Zoologische Gesellschaft für Arten und Populationsschutz e.V. (ZGAP), deren Zielsetzung in erster Linie dem Erhalt wenig bekannter, stark gefährdeter Tierspezies und dem Schutz ihrer Lebensräume dient.

Zentraler Kommunalen Entsorgungsbetrieb (ZKE)

Gaschhübel 1, 66113 Saarbrücken
Telefon: 0681/905-2000
Internet: www.zke-sb.de
E-Mail: info@zke-sb.de
Gegründet: 01.04.2004



Werkleitung:

Werkleitung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
M.Sc. (Dipl.-Ing (FH) Simone Stöhr Dipl. Kfm Björn Althaus				
Gesamt:	249.449,53 €	0 €	0 €	249.449,53 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	2.560.000	100
Gesamt:	2.560.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

(1) Der ZKE ist ein nicht wirtschaftliches Unternehmen im Sinne des § 108 Abs. 2 KSVG und wird als Eigenbetrieb der LHS ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Vorschriften des KSVG, der EigVO sowie den nachfolgenden Bestimmungen geführt.

(2) Zweck des ZKE ist,

- die Wahrnehmung abfallwirtschaftlicher Aufgaben der LHS nach dem Gesetz über den Entsorgungsverband Saar, dem saarländischen Abfallwirtschaftsgesetz und dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz in der jeweils gültigen Fassung,
- die Erfüllung der der LHS nach dem saarländischen Straßengesetz in der jeweils gültigen Fassung obliegenden Pflicht zur Straßenreinigung nebst Winterdienst im Stadtgebiet
- die Wahrnehmung abwasserwirtschaftlicher Aufgaben der LHS nach dem Gesetz über den Entsorgungsverband Saar, dem saarländischen Wassergesetz und dem Wasserhaushaltsgesetz in der jeweils gültigen Fassung.

(3) Zu den Aufgaben des Betriebes gehören

- hoheitliche Tätigkeiten im Rahmen des KSVG, das Wasser-, Abfall- und Straßenrechts und der Vollzug der Entwässerungssatzung, Abfallwirtschaftssatzung, Straßenreinigungssatzung die Fortschreibung des Abfallbeseitigungskonzeptes und des Abwasserbeseitigungskonzeptes sowie die Erhebung von Benutzungsgebühren.

Werksausschuss:

Mitglieder des Werksausschusses zum 31.12.

Funktion

Herr Beigeordneter Patrick Berberich	Werksausschussvorsitzender
Frau Edith Eckert (CDU)	Ausschussmitglied
Frau Anke Schwindling (CDU)	Ausschussmitglied
Herr Dr. Volker Krämer (CDU)	Ausschussmitglied
Herr Dr. Georg Nienaber-Malter (CDU)	Ausschussmitglied
Frau Christine Jung (SPD)	Ausschussmitglied
Frau Regina Maria Schäfer-Maier (SPD)	Ausschussmitglied
Herr Reiner Schwarz (SPD)	Ausschussmitglied
Herr Thomas Kruse (SPD)	Ausschussmitglied
Frau Patricia Schumann (Bündnis 90 / Die Grünen)	Ausschussmitglied
Herr Martin Altehage (Bündnis 90 / Die Grünen)	Ausschussmitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 3,2 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in€	Anteil in %
Zweckverband Kommunale Entsorgung Heusweiler	250.000,00	30
Zweckverband Entsorgung Kleinblittersdorf	100.000,00	49
Entsorgungszweckverband Friedrichsthal	100.000,00	49
Entsorgungszweckverband Völklingen	100.000,00	20
AWZE Eppelborn	500.000	39
VEL Lebach	1.007.090,00	34
AFZE Eppelborn / Kooperation	100.000,00	49
LAZ Lebach	50.000	40

Anteile an verbundenen Unternehmen:

Anteilseigner	Anteil in€	Anteil in %
A.S.S. GmbH	200.000,00	100
KOAS GmbH	25.564,59	90

Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungen:

Beteiligung	Anteil in€	Zinssatz	Zinsertrag
Zweckverband Kommunale Entsorgung Heusweiler	4.000.000,00	0,330 %	13.200,00 €
Entsorgungszweckverband Friedrichsthal	2.027.000,00€	2,450 %	49.661,50 €
Entsorgungszweckverband Friedrichsthal	800.000,00	2,450 %	19.600,00 €
Zweckverband Entsorgung Kleinblittersdorf	651.000,00	2,450 %	15.949,50 €
AWZE Eppelborn	6.114.169,39	0,330 %	20.176,76 €
VEL Lebach	3.234.279,05	3,240 %	81.552,92 €
Entsorgungszweckverband Völklingen	135.500,00	2,450 %	3.319,75 €

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	7.686	8.026	-341	-4
Sachanlagen	432.774	421.849	10.926	3
Finanzanlagen	20.648	20.648	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	461.108	450.523	10.585	2
Vorräte	3.960	4.089	-129	-3
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	4.527	4.724	-197	-4
Flüssige Mittel	235	46	189	411
UMLAUFVERMÖGEN	8.723	8.859	-137	-2
RAP	35	64	-29	-46
BILANZSUMME	469.866	459.447	10.419	2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	2.560	2.560	0	0
Kapitalrücklage	144.474	144.407	67	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	-1.684	-1.416	-268	19
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	1.362	-268	1.630	-609
EIGENKAPITAL	146.712	145.283	1.429	1
Sonderposten	11.039	7.695	3.343	43
Rückstellungen	3.654	6.720	-3.066	-46
Verbindlichkeiten	308.461	299.748	8.712	3
- kurzfristig	21.299	24.447	-3.148	-13
- langfristig	287.162	275.301	11.861	4
FREMDKAPITAL	312.114	306.468	5.646	2
RAP			0	0
BILANZSUMME	469.866	459.447	10.419	2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	93.634	94.880	-1.246	-1
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	3.054	3.269	-215	-7
sonst. betr. Erträge	458	357	100	28
Gesamtleistung	97.146	98.506	-1.361	-1
Materialaufwand	45.913	50.211	-4.299	-9
Personalaufwand	26.856	26.144	712	3
Abschreibungen	12.523	12.377	146	1
sonstiger betr. Aufwand	5.484	5.718	-233	-4
sonstige Steuern	95	57	38	68
Erträge aus Beteiligungen	185	213	-27	-13
Betriebsergebnis	6.460	4.212	2.249	53
Finanzergebnis	-5.168	-4.398	-770	18
Ertragssteuern	-70	82	-151	-186
Jahresergebnis	1.362	-268	1.630	-609

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	474	471	3	1
davon Auszubildende	3	3	0	0
Investitionen	23152	27940	-4788	-17

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wurde vom Stadtrat der Landeshauptstadt Saarbrücken am 06.12.2022 beschlossen. Danach schloss der Erfolgsplan bei veranschlagten Erträgen von 97.633.591 € und 98.969.924 € Aufwendungen und somit mit einem Verlust in Höhe von 1.336.334 € ab.

Gemäß den gesetzlichen Vorgaben wurde der Wirtschaftsplan getrennt nach den Sparten des Betriebes aufgestellt und die Genehmigung für den Wirtschaftsplan wurde von der Aufsichtsbehörde am 12.12.2022 erteilt.

Die Abwasserentsorgungsgebühren blieben während des Zeitraums der Dreijahreskalkulation in 2021-2023 konstant. Hinsichtlich des Frischwasserverbrauchs ist nach einem mehr oder weniger konstanten Verbrauch der Vorjahre in 2023 der Verbrauch im Stadtgebiet auf 9,6 Mio m³ angestiegen. Recherchen hierzu ergaben, dass nicht alleine das individuelle Freizeitverhalten mit Schwimmbädern auf Privatgrundstücken, sondern auch die Ansiedlung verschiedener Gewerbebetriebe mit entsprechenden Frischwasserverbräuchen hier als relevant zu benennen sind.

Der Bereich der Abfallsammlung zeigt in 2023 bei leicht angestiegener Einwohnerzahl rückläufige Pro-Kopf-Mengen (-0,7 %) im Schnitt über alle Abfallfraktionen. Die Restmüllmengen sind leicht um 0,44 % zurückgegangen. Ebenso sind u. a. die Fraktionen Altholz (-13,2 %), PPK (-6,1%) und Bauschutt (-10,8 %) rückläufig. Wohingegen u. a. die Mengen beim Sperrmüll (+9,6 %), Bioabfall (+3,8 %), Grünschnitt (+2,4 %) und Textilien (+13 %) zugenommen haben. Die gesamte Abfallmenge in Saarbrücken ist im Vergleich zum Vorjahr über alle Fraktionen um 0,7% zurückgegangen und liegt bei 80.923,15 Mg. Ein Anstieg bei der Prokopfmenge ist im Sektor Leichtstoffverpackungen (LVP) mit 4,2 % zu verzeichnen. Die gelbe Tonne ist weiterhin Anreiz für Abfalltrennung in den Haushalten. Der Auftrag für die Erfassung, die Beförderung und den Umschlag von LVP konnte nach den Jahren 2021-2023 auch für die Folgeperiode 2024-2026 gewonnen werden. Die Sammlung und Logistik der Gelben Tonne führt weiterhin die ASS GmbH in Form eines Inhousegeschäfts für den ZKE durch. Die beiden Wertstoffzentren „Am Holzbrunnen“ und in der „Wiesenstraße“ werden weiterhin sehr gut angenommen. Hier stiegen die abgegeben Mengen fraktionsübergreifend in 2023 um 6% im Vergleich zum Vorjahr. An der Kompostierungsanlage in Gersweiler wurden 2023 30 % mehr Mengen abgeliefert als im Vorjahr. Dies ist auf ein feuchteres Jahr zurückzuführen.

In Zusammenarbeit mit dem EVS wurde die Kompostierungsanlage des ZKE in ein landesweites Netz der Grünschnittverwertung eingebunden. Die Prozesse haben sich inzwischen eingespielt und laufen reibungslos.

In den Jahren 2021 und 2022 lagen die Verwertungserlöse für Altpapier auf sehr hohem Niveau. Ende 2022 zeichnete sich eine Trendwende ab, ein dramatischer Preisverfall setzte ein. Im Jahr 2023 blieben die Erlöse auf einem mittleren bis niedriges Niveau. Zum Ende des Jahres 2023 erholten sich die Papierpreise langsam wieder (Umsatzvolumen 2023: 903 T€).

Aufgrund des auch in 2023 weiter ansteigenden Umsatz im Onlinehandel ist festzuhalten, dass die Papier-Depotcontainerstandorte noch stärker genutzt aber auch vermüllt wurden. Insgesamt stieg die eingesammelte Müllmenge an den Containerstandorten um 6 Mg auf 358 Mg. Die Entwicklung des Preises für Metallschrott (Umsatzvolumen 2023 190 T€) lagen auf mittlerem Marktniveau.

Die Stadtreinigung hat mehr und mehr die anspruchsvolle Aufgabe übernommen, nicht nur die öffentlichen Verkehrsflächen, sondern auch die attraktiven und im Fokus der Öffentlichkeit stehenden Flächen und Plätze sauber zu halten. Öffentliche Plätze und Parkanlagen der LHS wurden auch 2023 stark frequentiert, sodass der Reinigungsanspruch/ -aufwand dieser Flächen auf hohem Niveau verbleibt. Bisher reinigte der ZKE zentrale städtische Grünanlagen von Mitte März bis Mitte Oktober (Auftragsvolumen Sommersaison: 247.100 €). Inzwischen wurde der ZKE mit einer ganzjährigen Säuberung dieser Flächen durch das städtische Grünamt (StA 67) beauftragt (Auftragsvolumen Wintersaison: 50.614 € p.a.).

Das Geschäftsjahr des Gesamtbetriebes schließt mit einem Jahresgewinn in Höhe von T€ 1.362 ab und im Folgenden werden die beiden umsatzstärksten Sparten Abfall und Abwasser detailliert dargestellt.

Das Wirtschaftsjahr 2023 weist einen Jahresgewinn in Höhe von T€ 1.362 (davon: Abwasser T€ 193, Abfall T€ 2.243, BgA Kompostierung T€ -18, Straßenreinigung T€ -1.061, Standplatzreinigung T€ 11,

Werkstatt T€ -46, Fuhrpark T€ 29; BgA ASS T€ -302, BgA Duale Systeme T€ 14, BgA Gewinnanteil ARGE GLAS T€ 6, Gewinnanteil ARGE LVP T€ -1, Personalgestellung T€ 0, betriebsfr. Dienstleistungen T€ -4, Verwaltung / Vermögensverwaltung T€ 49, Photovoltaikanlagen T€ -7 und Vermietungen und Verpachtungen T€ 62), aus.

Die Umsätze belaufen sich auf T€ 93.634, davon entfallen auf Abwasser T€ 52.277, Abfall T€ 20.999, BgA Kompostierung T€ 651, Straßenreinigung T€ 9.187, Standplatzreinigung T€ 290, Werkstatt T€ 804, BgA ASS T€ 7.569, BgA duale Systeme T€ 708, Fuhrpark T€ 853, BgA Personalgestellung T€ 6, betriebsfremde Tätigkeiten T€ 14, Verwaltung / Vermögensverwaltung T€ 242, Photovoltaikanlagen T€ 3 und auf Vermietungen und Verpachtungen T€ 31.

Das Investitionsvolumen (inclusive der Aktivierten Bauzeitzinsen und EK-Korrektur) belief sich für das Wirtschaftsjahr 2023 auf T€ 23.152 (Abfall T€ 4.363, Abwasser T€ 17.173 (unter Berücksichtigung der EK-Korrektur (T€ 69)), BgA ASS T€ 1.460, Werkstatt T€ 61, Kompostierungsanlage T€ 29 und betriebsfremde Tätigkeiten T€ 66.

In die Erneuerung der Kanäle investierte der ZKE T€ 242 (unter Berücksichtigung der EK-Korrektur), für immaterielle Wirtschaftsgüter T€ 68, für Betriebs- und Geschäftsausstattung T€ 453 für Fahrzeuge T€ 3.249, für Grundstücke und Gebäude T€ 334, für Maschinen und Anlagen T€ 1.042 und für sonstige Anlagen im Bau T€ 17.764.

Der ZKE ist im Stadtgebiet von Saabrücken gemäß dem Saarländischen Kommunalen Selbstverwaltungsgesetzes (KSVG) überwiegend mit hoheitlichen Pflichtaufgaben der kommunalen Daseinsvorsorge beschäftigt.

Der Bereich der Abwasserentsorgung stellt im ZKE die investitionsstärkste Unternehmenssparte dar. In der Sparte Abwasser liegt das Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung bei T€ 193.

In der Sparte Abwasser liegt das Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung bei T€ 193.

Die Schmutzwassergebühren sind wesentlich mengenbedingt um T€ 180 auf T€ 50.519 gesunken.

Der Aufwand aus EVS-Gebühren ist aufgrund der zugrunde gelegten Menge für den Beitragssatz um T€ 303 auf T€ 29.161 gesunken. Der Beitragssatz blieb konstant bei 3,146 Euro pro cbm.

Für Aufwendungen in die Kanalinstandsetzung wurden T€ 435 mehr verausgabt als im Vorjahr. Die Erhöhung ergibt sich daraus, dass die nichtplanbaren Kanalreparaturen in ihren Arbeitsumfängen mehr Bearbeitung im Rahmen der investiven außergewöhnlichen Instandsetzungen erforderten.

Dahingehend verringerten sich die Abschreibungen für Entwässerungsanlagen um T€ 71.

Des Weiteren wirkte sich das höhere Zinsniveau für aufgenommene und umgeschuldete Darlehen negativ aus.

Die Stabilität der Gebühreneinnahmen im Bereich der Schmutzwasserentsorgung ist alljährlichen wetterbedingten Schwankungen unterworfen. In trockenen Jahren wird mehr Frischwasser verbraucht, so dass sich die Gebühreneinnahmen verstetigen.

Auf der anderen Seite gilt als Nachfragerisiko das grundsätzliche Bemühen der Verbraucher Wasserverbräuche zu reduzieren. Gleiche Auswirkung hat der Strukturwandel in der Region, welcher ebenfalls mit einer reduzierten Wasserabnahme verbunden sein kann. In diesem Rahmen wird deutlich, dass die Gebühreneinnahmen deutlichen Schwankungen unterliegen können und im Voraus schlecht abzuschätzen sind.

Für die Sparte der hoheitlichen Abfallentsorgung bilden die Anlieferung der eingesammelten Abfälle an den EVS und seine Behandlungsanlagen einen entscheidenden Rahmen. Die Abfallmengen führen hier sowohl beim EVS als auch ZKE-intern zu einem erheblichen Preisdruck, dem man mit entsprechenden Strategien entgegenwirken muss, will man eine Gebührenstabilität erreichen.

Die Stadtreinigung, wozu auch der Winterdienst gehört, wird im Auftrag der Stadt (Straßenamt) vom ZKE übernommen. Die Finanzierung erfolgt über Straßenreinigungsgebühren der Anlieger und aus finanziellen Leistungen der Stadt für Tätigkeiten, die über die normale Reinigung der Straßen und Wege

hinausgehen bzw. aus Tätigkeiten, die der Allgemeinheit zugerechnet werden. Auch die Kosten des Winterdienstes werden insgesamt durch die Landeshauptstadt getragen.

Ausblick

In der Abwasserentsorgung liegt der Tätigkeitsschwerpunkt, nach der Beschäftigung mit dem Substanzwert der Kanalisation, bei der Entwicklung einer Strategie zur frühzeitigen Instandsetzung. Wenn es gelingt diese Arbeiten gerade in der innerstädtischen Beengtheit des Straßenraums in eine verstärkte Umsetzung in geschlossener Bauweise (ohne Straßenaufbruch) zu transferieren, kann es möglich werden kostenbewusst das Kanalnetz in die Zukunft zu führen. Personal, welches zur Umsetzung der Konzepte erforderlich ist, konnte leider bis jetzt noch nicht gefunden werden. Eine Abhilfe wurde durch interne Umorganisation und Versetzung von vorhandenem Personal gesucht.

In der Abfallwirtschaft erweist sich die Einführung der gelben Tonne weiterhin als Erfolg. Die Menge der eingesammelten Leichtverpackungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 4,2 % angestiegen. Zu Beginn wurde dieser Auftrag durch die ARGE „LVP Saarbrücken“ ausgeführt. Um zukünftig weiterhin wettbewerbsfähig zu sein, wurde in 2022 die Vereinbarung zur ARGE aufgelöst und der ZKE tritt sodann als alleiniger Vertragspartner der Dualen Systeme ein. Die A.S.S. GmbH wird vom ZKE mit der Abfuhr der gelben Tonnen in Form eines Inhousegeschäfts beauftragt. Nachdem der Auftrag zur Sammlung und den Transport von Leichtverpackungen für die Jahre 2021-2023 gewonnen wurde, wurde auch die Ausschreibung des Auftrages für die Jahre 2024-2026 im Wettbewerb gewonnen. Ziel ist den Anteil der LVP im Restmüll durch eine zuverlässige Abfuhr der gelben Tonne weiter zu reduzieren und somit den Recyclingprozess zu unterstützen.

Weiterhin werden öffentliche Flächen zum Aufenthalt im Freien genutzt. Die Anzahl der Veranstaltungen und Feste steigen stetig, sodass die Anforderungen an die Sauberkeit der Stadt und somit auch an die Straßenreinigung weiter steigen. Spontane Reinigungsanforderungen, aber auch neue wiederkehrende Aufträge seitens der LHS führen zu Mehraufwand beim ZKE. Um diese Leistungen in beidseitigem Interesse noch exakter abzurechnen, wird weiterhin an einer Dokumentation und Abrechnung der Reinigungsleistungen an die LHS gearbeitet.

Aufgrund der Clean Vehicles Directive (CVD) müssen weiterhin Mindestziele für emissionsarme und -freie Fahrzeuge eingehalten werden. Somit ist die Umstellung des Fuhrparks des ZKE und der LHS auf alternative Antriebsformen vorgegeben. Parallel zu der Umstellung der Fahrzeuge muss Ladeinfrastruktur möglichst dezentral aufgebaut werden. Im Idealfall wird diese durch selbst gewonnenen Solarstrom teilweise versorgt. Um diese Ziele zu erreichen, hat sich der ZKE in der Umsetzung eines eigenen Nachhaltigkeitskonzeptes auch 2023 intensiv um Fördermittel bemüht. Im Berichtsjahr wurden 18 Ladepunkte (10x Wertstoffzentrum Holzbrunnen, 8x Standort Schillstraße) errichtet. Diese wurden über die KfW mit 16.200 € gefördert. Weitere Anträge zur Übernahme der Mehrkosten bei der Beschaffung von Fahrzeugen mit alternativem Antrieb werden für die Folgejahre erforderlich.

Eine umfassende Chance aber auch Herausforderung ist die anstehende Digitalisierung interner Prozesse sowie der externen Kommunikation (OZG – Online-Zugangs-Gesetz). Ziel ist es die Verwaltung durch Synergiegewinne über medienbruchfreie, EDV-gestützte Prozesse im Innern des Unternehmens zu optimieren. In 2023 ist das ZKE interne IT-Großprojekt der „Digitalen Transformation“ gestartet, das den ZKE IT-technische fit für die Zukunft machen wird.

Prognose

Große Themen wie Nachhaltigkeit, Klimaanpassung und Anforderungen zum Umweltschutz und Energieeffizienz werden sich stark auf das kommunale Tun und somit den ZKE auswirken.

Vorgaben seitens der EU, welche in Bundesgesetze umgesetzt werden, sind in allen Bereichen der Entsorgung in der Anpassung. Neue Herausforderungen, teilweise unter engen zeitlichen Vorgaben zeichnen sich auf Bundes- und Landesebene ab. Dies wird im großen Maß zu geänderten Anforderungen und damit zu höheren Kosten sowie zu geänderten Prioritäten in der Daseinsvorsorge führen. Diese notwendige Entwicklung stellt den ZKE vor große Herausforderungen, bietet aber auch die Chance den Betrieb inhaltlich weiter zu entwickeln.

Die Schwerpunkte im Bereich Abwasser liegen deshalb auch in den Folgejahren in der Unterhaltung und dem strukturellen Erhalt des bestehenden Kanalnetzes sowie im geringeren Umfang in Netzerweiterungen. Hier ist das Ziel die Investitionsrate möglichst konstant hoch zu halten, um den Gebührenhaushalt nicht über Ausgabenspitzen zu belasten. Dies erfordert zwingend Möglichkeiten zur Lagerung

und Beprobung von Erdaushub-Massen. Die Vorgaben der zum 01.08.2023 in Kraft getretenen Ersatzbaustoffverordnung bringen hierzu verschärfte umweltrechtliche Auflagen mit.

Im hoheitlichen Bereich Abfall wird weiteres Potenzial in der Sammlung von Biomüll und Grünschnitt gesehen. In diesen Fraktionen sind die eingesammelten Mengen 2023 zwar um 3,8 % bzw. 2,4 % gestiegen, liegen aber weiterhin deutlich unter dem Bundesdurchschnitt. Daher werden weitere Maßnahmen ergriffen um diese Mengen weiter zu erhöhen.

Durch mehr Biotonnen und einer weiterhin positiven Entwicklung in der Sammlung von LVP (gelbe Tonne) kann die Mülltrennung und die damit einhergehende Reduzierung der Restmüllmengen in der LHS weiter vorangetrieben werden.

Im Bereich Abfallwirtschaft stellt die Einführung einer CO₂-Abgabe für die Abfallverbrennung eine große Herausforderung für den ZKE dar. Als wichtiger Baustein zur Abfallvermeidung, getrennte Wertstofffassung und Recycling beabsichtigt das Bundeswirtschaftsministerium (BMWK), Siedlungsabfälle ab dem 1. Januar 2024 als Brennstoff im Sinne des Brennstoffemissionshandelsgesetzes (BEHG) einzustufen.

Kritisch wird nach wie vor der Einbezug von Abfällen ab 2024 in den nationalen Brennstoffemissionshandel (BEHG) gesehen. Damit wird die thermische Behandlung von Siedlungsabfällen dem nationalen Emissionshandelssystem (nEHS) unterworfen. In einem Gutachten des BMWK und des Bundesumweltministeriums (BMUV) wurden mittels Emissionsfaktoren für verschiedene Abfallarten die Kostensteigerungen für die Behandlung ausgewählter Abfälle ermittelt. Demnach würden durch die CO₂-Bepreisung im Jahr 2024 die Netto-Kosten für die Verbrennung von Müll um ca. 19,00 € pro Tonne Abfall steigen. Dies bedeutet für den ZKE zusätzliche Kosten in Höhe von ca. 712.500 €, ausgehend von für 2024 geschätzten 37.500 t Restabfall, Sperrmüll, wilder Müll, Standplatzreinigung und Papierkorbabfälle.

Die Stadtreinigung steht aufgrund der gesellschaftlichen Entwicklung und der damit einhergehenden stärkeren Nutzung öffentlicher Flächen stark im Fokus. Diese Thematik wird auch seitens der Verwaltungsspitze der LHS intensiv begleitet, sodass die Ansprüche an den ZKE konstant zunehmen. Durch organisatorische Veränderungen und auch unterstützt durch die technischen Veränderungen hin zu elektronisch betriebenen Kehrmaschinen ist der ZKE für die Bewältigung dieser Herausforderungen gut aufgestellt.

Bis 2023 werden die Gebühren in den Bereichen Abwasser, Abfallentsorgung und Straßenreinigung in 3-jährigen Kalkulationszeiträumen ermittelt (aktuell: 2021-2023). Die schwer einzuschätzenden Kostenentwicklungen haben zur Folge, dass der zukünftige Kalkulationszeitraum auf 1 Jahr verkürzt wird, um den Preisschwankungen gerecht zu werden.

Des Weiteren werden für zukünftige Zeiträume Analysen erfolgen, um mittels von externen Instituten durchgeführte Auswertungen von unterschiedlichen Entsorgungsgebühren Einsparpotenziale im Vergleich zu deutschen Städten mit vergleichbaren Anforderungen zu ermitteln (Benchmarks).

Die ursprünglich angedachte Sanierung des Werkstattgebäudes (Baujahr 1970) am Standort Schillstraße wurde in 2022 weiterentwickelt. Es wurde ein geeignetes Grundstück im Bereich der AW-Hallen in Burbach gekauft. Nachdem erste Planungsschritte erfolgt sind, wurde das Projekt zunächst aufgrund einer Kostenexplosion gestoppt. Es werden weitere Analysen durchgeführt, um die immer dringlichere Thematik wirtschaftlich und organisatorisch sinnvoll umzusetzen.

Damit verbunden wird eine Überarbeitung der ZKE-Standorte in ihrer Gesamtheit erforderlich. Dies beinhaltet energetische Betrachtungen als auch Platzbedarfe der Mitarbeiter/-innen. Die potenziellen Engpässe im Bereich der sanitären Einrichtungen und Umkleemöglichkeiten für weibliche Mitarbeiterinnen sind noch nicht abschließend abgestellt.

Durch Artikel 12 des Steueränderungsgesetzes 2015 vom 2. November 2015 (BGBl. I S. 1834) wurden die Regelungen zur Unternehmereigenschaft von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (jPöR) neu gefasst. § 2 Absatz 3 UStG wurde aufgehoben und § 2b neu in das Umsatzsteuergesetz aufgenommen. Dies hat zur Folge, dass der ZKE zukünftig für verschiedene Leistungen Umsatzsteuer abführen muss, die bisher steuerbefreit waren. In Zusammenarbeit mit der Kämmererei sowie dem Wirtschaftsprüfer wird geklärt, welche Leistungen zukünftig steuerbar sind. Zum 1. Januar 2025 endet die Übergangsfrist nach mehreren Verlängerungen aufgrund der von der Landeshauptstadt Saarbrücken ausgeübten Option und die steuerlichen Auswirkungen sind umzusetzen. Das BMF hat am 17.05.2024

den Referentenentwurf für das Jahressteuergesetz 2024 veröffentlicht. Der Entwurf enthält die Verschiebung von § 2b UStG zum 01.01.2027. Das Jahressteuergesetz wurde von der Bundesregierung am 05.06.2024 beschlossen und bedarf noch der Zustimmung von Bundestag und Bundesrat. Abzuwarten bleibt hier die Entscheidung der Verwaltungsspitze, ob weiterhin die Übergangsfrist ausgeübt wird.

Die Beteiligungen des ZKE in Zweckverbänden werden weiterhin gepflegt und nachhaltig entwickelt. Es bedarf konkret jedoch Änderungen in manchen Kooperationen. Dies ist zu analysieren.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Ende des Wirtschaftsjahres eingetreten sind

Nach dem Bilanzstichtag haben sich keine Ereignisse von besonderer Bedeutung für das abgelaufene Wirtschaftsjahr ergeben.

A.S.S. Abfallwirtschaftsgesellschaft Saarbrücken mbH, A.S.S. GmbH

Schillstr.65, 66113 Saarbrücken
 Telefon: 0681/905-7071
 Internet: www.ass-allessauber.de
 E-Mail: info@ass-allessauber.de
 Gegründet: 1995



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Dipl.Ing. Bernd Selzner Marion Linder				
Gesamt:	34.746,72 €	0 €	0 €	34.746,72 €

Die Geschäftsführung wurde im Rahmen eines geringfügigen Beschäftigungsverhältnisses und in Teilzeit übernommen.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	200.000,00	100
Gesamt:	200.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand der Gesellschaft ist laut § 2 des Gesellschaftsvertrages das Einsammeln und Befördern von Abfällen aller Art, die Erfassung, Sortierung und Verwertung der Sekundärrohstoffe, der damit verbundene Transport im gewerblichen Güternahverkehr nach Güterkraftverkehrsgesetz und die Erbringung technischer, kaufmännischer und sonstiger Dienstleistungen.

Aufsichtsrat

Mitglieder des Aufsichtsrats zum 31.12.

Funktion

Herr Sascha Grimm	Aufsichtsratsvorsitzender
Herr Dr. Volker Krämer (CDU)	Aufsichtsratsmitglied
Frau Anke Schwindling (CDU)	Aufsichtsratsmitglied
Herr Thomas Kruse (SPD)	Aufsichtsratsmitglied
Herr Manfred Meinerzag (SPD)	Aufsichtsratsmitglied
Frau Regina Maria Schäfer-Maier (SPD)	Aufsichtsratsmitglied
Frau Claudia Schmelzer (Bündnis 90 / Die Grünen)	Aufsichtsratsmitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 5 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in €	Anteil in %
Saarbrücker Wertstoff Gesellschaft für Vermarktung von Abfallwertstoffen mbH (SWG)	25.564,59	50,00
Saar Service-GmbH (SSG)	77.000,00	10,00
Schlackenverwertungsgesellschaft Illingen mbH (SVI)	50.000,00	33,33

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	6	10	-3	-36
Sachanlagen	947	918	29	3
Finanzanlagen	153	153	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	1.106	1.081	25	2
Vorräte	3	0	3	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	517	3.891	-3.374	-87
Flüssige Mittel	4.250	839	3.411	407
UMLAUFVERMÖGEN	4.770	4.730	40	1
RAP	5	3	2	54
BILANZSUMME	5.881	5.814	67	1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	200	200	0	0
Kapitalrücklage	2.929	2.929	0	0
Gewinnrücklage	99	99	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	2.007	2.119	-112	-5
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-33	-112	79	-70
EIGENKAPITAL	5.202	5.235	-34	-1
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	526	512	14	3
Verbindlichkeiten	153	67	86	129
- kurzfristig	153	67	86	129
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	679	579	100	17
RAP			0	0
BILANZSUMME	5.881	5.814	67	1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1.422	1.003	419	42
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	5	-2	7	-350
Gesamtleistung	1.427	1.001	426	43
Materialaufwand	143	48	95	196
Personalaufwand	1.005	818	187	23
Abschreibungen	214	104	110	106
sonstiger betr. Aufwand	415	364	51	14
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	322	231	91	40
Betriebsergebnis	-28	-102	74	-73
Finanzergebnis	-5	-10	4	-45
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-33	-112	79	-70

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	29	26	3	12
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	239	911	-672	-74

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die wesentlichen Tätigkeitsbereiche bestanden im Geschäftsjahr 2023:

Die Beteiligung an der Ausschreibung der Leichtverpackungen durch die Dualen Systeme in Saarbrücken wurde in 2020, gemeinsam mit dem Partner ZKE-BgA, im Wettbewerb gewonnen. Beide bildeten miteinander die ARGE LVP. Diese wurde zum 30.06.2022 aufgelöst. Seit dem 01.07.2022 ist der ZKE alleiniger Vertragspartner gegenüber den Dualen Systemen und die A.S.S. tätig ihre Aufgaben als Subunternehmerin für den ZKE.

Durch die Auflösung der ARGE LVP wurde es der ASS möglich, Inhouse-Geschäfte innerhalb der Landeshauptstadt Saarbrücken wahrzunehmen.

Lt. der getroffenen Vereinbarung zeigt sich der ZKE-BgA verantwortlich für die Gestellung der Gefäße und die gesamten Verwaltungstätigkeiten; die A.S.S. für den operativen Teil der Einsammlung.

Die A.S.S. führt seit dem 01.01.2021 die Einsammlung und Abfuhr der LVP durch.

Nachdem die Bildung einer schlagkräftigen Truppe sowie der Erhalt einer zuverlässigen Fahrzeugflotte die Herausforderungen des ersten Jahres waren, wurden ab Mitte 2022 weitere Tätigkeiten im Hinblick auf eine Verbreiterung des Leistungsangebots der A.S.S. aufgenommen. Grund hierfür war den Betrieb auf ein größeres Leistungsfundament zu stellen, um nicht nur von einer Leistungserbringung (Abfuhr Gelbe Tonne) abhängig zu sein. Dadurch wurden auch weitere Erträge generiert, die ab 2023 nach und nach zum Tragen kommen.

Die Beteiligung an der SVI GmbH wurde und wird unvermindert weitergeführt.

Die Verträge mit der SVI GmbH und dem ZKE-BgA wurden seitens der A.S.S. erfüllt und bewirkten die Erträge dieser Sparten im Geschäftsjahr.

Chancen der künftigen Entwicklung

Chancen bestehen derzeit weiterhin im Bereich der Beteiligung an der Schlackenverwertung Illingen (SVI). Die SVI hat den Entsorgungsvertrag der Entsorgung und Aufbereitung der Schlacke der Abfallverbrennungsanlage Velsen im Wettbewerb gewonnen (bis einschließlich 2025) und kann durch die sich nun einstellenden Gewinne somit die Fehlbeträge der Vorjahre abbauen.

Zu den Chancen zählt auch die Optimierung der Touren für die gelbe Tonne. Es gibt aus dieser Optimierung heraus keine 5 Touren Tage mehr. Durch Umlegung handelt es sich hierbei an allen Abfalltagen nur noch 4 Touren. Dies hat positive Auswirkungen auf die Kostenstrukturen, so dass diese Reduktion der Touren positive Auswirkungen auf den Angebotspreis hatte. In 2024 sollen mindestens an 3 Tagen innerhalb zwei Wochen die Tourenanzahl auf 3 reduziert werden.

Es ist vorgesehen, dass sich die A.S.S. weiter und gegebenenfalls verstärkt in den Leistungsbereichen engagiert, in denen private Dritte Aufträge für den ZKE ausführen. Dies geschieht hauptsächlich im Containerdienst, der Entrümpelung, der Sinkkastenreinigung, dem Einsammeln von Metall- und Elektroschrott auf den Sperrmülltouren sowie anderen Leistungen. Auch die Übernahme der Leistungen für die WOGES im Bereich Landschaftspflege weist Chancen auf, die weiter genutzt werden sollen. Dies gibt der A.S.S. die Möglichkeiten Gewinne zu generieren, die evtl. auftretende Verluste im Bereich Gelbe Tonne aufgrund der Personalkostenentwicklung, inflationäre Einflüsse insbesondere im Bereich der Betriebsmittelkosten sowie ggfls. notwendigen Investitionen, ausgleichen können.

Die Reinigung der Sinkkästen außerhalb von Saarbrücken ist ein weiterer positiver Aspekt und Chance. In Merzig und in Lebach wurden diese Leistungen bereits in 2023 erbracht. In Merzig ist bereits der Auftrag für 2024 gesichert. Lebach und andere Gemeinden wollen diese Leistung in diesem Jahr aus-schreiben.

Um unsere Stellung am Markt allgemein mehr bekannt zu machen, wurde eine Website entwickelt. Hier wird die gesamte Leistungspalette der A.S.S. dargelegt und die Ansprechpartner benannt. Insbesondere wird die Wohnungswirtschaft hier angesprochen. Diese Drittaufträge dürfen jedoch nicht mehr als 20 % Umsatz überschreiten, da die Inhousefähigkeit der A.S.S. Bestand haben soll.

Der Focus ist zudem weniger auf Großaufträge ausgelegt, sondern auch auf Privatleute, die für viele Hilfeleistungen im Landschaftspflegbereich und Facilitybereich dankbar wären.

Auch werden hier Absetzcontainerleistungen im unmittelbaren Bereich des A.S.S. Stützpunktes im Weyerbachtal angeboten, um gute Preise am Markt platzieren zu können.

Nach wie vor wird nach einer Fläche gesucht, welche die Fahrzeuge der A.S.S. aufnehmen kann und auch noch einen Abstellplatz für Absetzcontainer bietet.

Prognosebericht

Die Neuausschreibung für die Gelbe Tonne fand statt. ZKE hat den Wettbewerb mit der Unterstützung der ASS als Subunternehmer für den operativen Bereich gewonnen.

Bedeutende Chancen sieht die Geschäftsführung der A.S.S. in der allmählichen Ausweitung der angebotenen Dienstleistungen im Bereich der Landeshauptstadt (Inhouse Geschäfte).

Dies beinhaltet ebenso Unterflurbehälter für Restabfall und Wertstoffe für Glas. Auch hierbei könnten die Investitionen für den Ankauf und Dienstleistungen, wie zum Beispiel die Abrechnung der Wohneinheiten von der A.S.S. GmbH gegenüber den Verwaltungsgesellschaften, übernommen werden. Diese Leistungen wurden bis dato noch nicht offensiv beworben.

Durch die zwischenzeitlich erfolgte Personalisierung ist auch eine Befassung mit dem Thema „Konzept „Standort Service Plus“, das die Wohnungswirtschaft betrifft, gegeben und wird auf der Website beworben.

Die Geschäftsführung geht davon aus, dass durch weitere Optimierungen im operativen Geschäft die dadurch erzielbaren Erträge das Ergebnis in den positiven Bereich übergehen lassen. Die Ergebnisse der kommenden Jahre sollten sich positiv darstellen und in der Größenordnung zwischen 100 und 200 TEUR liegen. Dies setzt voraus, dass sich die Inhouse-beauftragungen innerhalb der Stadt positiv entwickeln und die Optimierungen im Tourengeschäft der Gelben Tonne greifen.

Die Entsorgungstätigkeiten im gewerblichen Bereich innerhalb der Landeshauptstadt bedürfen weiterhin einer Feinabstimmung zwischen den städtischen Ämtern bzw. Eigenbetrieben und der A.S.S. um letztendlich den größtmöglichen Nutzen für die Landeshauptstadt Saarbrücken zu erreichen.

SVI Gesellschaft zur Schlackenverwertung Illingen mbH



Steinertshaus, 66557 Illingen
Telefon: (0 68 25) 496 - 496
Internet: www.svi-recycling.de
E-Mail: info@svi-recycling.de
Gegründet: 1997



Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Weber, Jörg (ab 20.12.2023) Schmitt, Thomas P. Scherff, Rainer (bis 20.12.2023)				
Gesamt:	10.800 €	0 €	0 €	8.513 €

Die Geschäftsführung aller Geschäftsführer erfolgt nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
A.S.S. Abfallwirtschaftsgesellschaft Saarbrücken mbH	170.000	33 1/3
Pescher Beteiligungen GmbH & Co KG	340.000	66 2/3
Gesamt:	510.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist

- a) die Finanzierung, die Errichtung und der Betrieb einer Aufbereitungsanlage für Schlacken/Aschen aus Abfallverbrennungsanlagen,
- b) die Vermarktung aufbereiteter Schlacken/Aschen sowie von Eisenschrott und Nichteisenmetallen
- c) die Entsorgung von anderen, beim Betrieb von Abfallverbrennungsanlagen anfallenden, Abfällen zur Verwertung oder Beseitigung, sowie jegliche Tätigkeiten, die hiermit in Zusammenhang stehen.

Aufsichtsrat/ Beirat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
-----------------------	----------

Der Beirat der Gesellschaft wurde in 2003 aufgelöst. Die Aufgaben der Überwachung und Beratung der Gesellschaft werden durch die Gesellschafterversammlung wahrgenommen.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen			0	0
Sachanlagen	719	600	119	20
Finanzanlagen			0	0
ANLAGEVERMÖGEN	719	600	119	20
Vorräte	122	151	-29	-19
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	550	362	188	52
Flüssige Mittel	1.764	3.386	-1.622	-48
UMLAUFVERMÖGEN	2.436	3.899	-1.463	-38
RAP			0	0
BILANZSUMME	3.155	4.499	-1.344	-30
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	510	510	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	335	967	-632	-65
EIGENKAPITAL	845	1.477	-632	-43
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	1.859	2.105	-246	-12
Verbindlichkeiten	451	917	-466	-51
- kurzfristig	451	917	-466	-51
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	2.310	3.022	-712	-24
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	3.155	4.499	-1.344	-30

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.339	4.263	-924	-22
Bestandsveränderungen	-7	36	-43	-119
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	101	365	-264	-72
Gesamtleistung	3.433	4.664	-1.231	-26
Materialaufwand	1.743	2.064	-321	-16
Personalaufwand	329	329	0	0
Abschreibungen	255	121	134	111
sonstiger betr. Aufwand	655	741	-86	-12
sonstige Steuern	1	2	-1	-50
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	450	1.407	-957	-68
Finanzergebnis	21	-9	30	-331
Ertragssteuern	136	431	-295	-68
Jahresergebnis	335	967	-632	-65

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	5	5	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	375	592	-217	-37

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im Jahr 2023 hat die SVI mit 63 Tt eine Menge von Müllverbrennungsrohschlacken leicht unter dem Niveau des Vorjahres (60 Tt) übernommen, wobei die Annahme von der AVA Velsen GmbH um knapp 11 % stieg, während die Anlieferungen aus der Schweiz, bis auf wenige Probelieferungen zur Vorbereitung neuer Anlieferungen im Folgejahr 2024 ausblieben.

Der Bestand an Müllverbrennungsrohschlacke sank um 1 Tt von 9 Tt auf 8 Tt. Insgesamt wurden 63 Tt Müllverbrennungsrohschlacke (Vorjahr 76 Tt) aufbereitet. Hieraus wurden die wieder verwertbaren Stoffe Müllverbrennungsfertigschlacke (55,6 Tt), Schrott (5,6 Tt) und Nichteisenmetalle (1,7 Tt) separiert. Insgesamt konnten im Berichtsjahr 64 Tt (Vorjahr 69 Tt) dieser Stoffe vermarktet und somit dem Wirtschaftskreislauf wieder zugeführt werden.

Die gewonnenen MV-Fertigschlacken aus der Schweiz wurden aufgrund gesetzlicher Schweizer Vorgaben auf Deponie entsorgt. Von den aus AVA Velsen vermarkten Mengen an MV-Fertigschlacken gingen große Mengen nach Frankreich in den Straßen- und Verkehrsflächenwegebau (31 Tt). Darüber hinaus ist es der Berichtsfirma gelungen, beträchtliche Tonnagen auch in Deutschland in den Deponiebau (26 Tt) zu vermarkten.

Die Berichtsfirma konnte aufgrund der Aufholung des Produktionsstillstandes im letzten Quartal 2021 insgesamt die Umsatzerlöse und das Jahresergebnis deutlich steigern. Die Umsatzerlöse betragen im Geschäftsjahr TEUR 4.263 (Vorjahr TEUR 3.054) und das Jahresergebnis TEUR 967 (Vorjahr 664). Förderlich war hier das hohe Preisniveau für NE-Metalle und Fe-Schrotte im 1. Halbjahr 2022, so dass durch den Brandschaden in Summe kaum messbare Umsatz- bzw. Deckungsbeitragsverluste entstanden sind. Außerdem hat die Versicherungsgesellschaft die Schäden aus den Feuer- und Feuerbetriebsunterbrechungsstörungen unter Abzug des Selbstbehaltes in 2022 gedeckt.

Im Jahr 2023 hat die Berichtsfirma Investitionen in Höhe von TEUR 375 (Vorjahr TEUR 592) getätigt. Hiervon wurden im Wesentlichen 286 T€ in einen ersetzten Radlader und 72 T€ in einen ersetzten Radteleskoplader investiert.

Die Gesellschaft erzielte im Jahr 2023 Umsatzerlöse in Höhe von TEUR 3.339 (Vorjahr TEUR 4.2634.263). Hierbei sanken die Umsatzerlöse aus der Vermarktung von NE-Metallen um TEUR 397 (-17 %) von TEUR 2.882 auf TEUR 2485 und der Fe-Schrotte um TEUR 280 (-29 %) von TEUR 979 auf TEUR 699. Der Herabsetzung der Umsatzerlöse ist einerseits auf die Verminderung der Vermarktungsmenge der NE-Metalle um 9 % (-164 t) in Verbindung mit dem verminderten Preisniveau um 5 % (- EUR 84/t) zurückzuführen. Andererseits sank auch die Vermarktungsmenge von Fe-Schrotten um 6 % (-385 t), verbunden mit einem um 24 % gesunkenem Preisniveau (-39 €/t). Zudem sanken die Umsatzerlöse aus der Aufbereitung von Rohschlacke um TEUR 246 (-61 %) von TEUR 401 auf TEUR 154, insbesondere aufgrund der verringerten Entgelte aufgrund der Preisanpassungsklausel im Rahmen des neuen Entsorgungsvertrages mit der AVA Velsen GmbH.

Im Jahr 2024 wird die Eingangsmenge an MV-Rohschlacke über dem Niveau des Berichtsjahres liegen, insbesondere, weil es abermals gelungen ist, einen Abschluss mit dem uns bekannten Partner in der Schweiz zu treffen. Die SVI wird sich weiterhin darauf konzentrieren, den Produktionsablauf und ihre NE-Metall-Ausbeute zu verbessern. Zudem führt die SVI weitere Gespräche mit Marktbegleitern, um die Produktionsbasis zur Fixkostendegression zu vergrößern. Hier gibt es im Jahr 2024 erste Erfolge bei der Aufbereitung von ALU-Sand-Gemischen.

Die Vermarktung der MV-Schrottproduktionsmengen und der NE-Metalle erfolgt jeweils in monatlichen Ausschreibungen. Die Absatzpreise für Fe-Schrotte und für NE-Metalle werden im Jahresmittel des Jahres 2024 voraussichtlich deutlich über dem Niveau des Berichtsjahres liegen. Signifikante Preisrisiken auf der Einkaufsseite der MV-Rohschlacke bestehen ebenfalls nicht, auch, weil beim Einkauf der Transporte auf eine langjährige Partnerschaft gesetzt wird.

Die Geschäftsführung erwartet daher für das Geschäftsjahr 2024 eine deutliche Steigerung des Jahresüberschusses auf über 600 TEUR.

Kommunale Abwassergesellschaft Saarbrücken mbH



Gaschhübel 1, 66113 Saarbrücken
Telefon: 0681/905-7290
Internet:
E-Mail:
Gegründet: 1997

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
M.Sc. (Dipl.-Ing (FH) Simone Stöhr Alexander Becker				
Gesamt:	15.450,24 €	0 €	0 €	15.450,24 €

Die Geschäftsführung wurde im Rahmen zweier geringfügiger Beschäftigungsverhältnisse übernommen.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Landeshauptstadt Saarbrücken	23.008,13	90
Gemeinde Kleinblittersdorf	2.556,46	10
Gesamt:	25.564,59	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Gegenstand des Unternehmens ist die Projektierung und die Betriebsführung von Anlagen der Siedlungswasserwirtschaft und die Erbringung technischer, verwaltungstechnischer, kaufmännischer und sonstiger Dienstleistungen (z.B. Projekt- und Betriebsmanagementaufgaben bei der Projektierung, Errichtung, Sanierung und dem Betrieb von Anlagen der Abwasser- und Wasserwirtschaft, Erschließungsmaßnahmen) sowie damit in Zusammenhang stehender Tätigkeiten. Das Unternehmen ist überwiegend auf dem Gebiet der Landeshauptstadt Saarbrücken tätig

Aufsichtsrat:

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Sascha Grimm	AR-Vorsitzender
Dr. Volker Krämer (CDU)	AR-Mitglied
Anke Schwindling (CDU)	AR-Mitglied
Karin Altmeyer (SPD)	AR-Mitglied
Reiner Schwarz (SPD)	AR-Mitglied
Anja Wagner (SPD)	AR-Mitglied
Claudia Schmelzer (Bündnis 90 / Die Grünen)	AR-Mitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 1,4 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	7	10	-3	-26
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	7	10	-3	-26
Vorräte	6	8	-2	-25
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	167	228	-61	-27
Flüssige Mittel	97	46	51	111
UMLAUFVERMÖGEN	270	282	-12	-4
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	277	292	-15	-5
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	26	26	0	0
Kapitalrücklage	0	0	0	0
Gewinnrücklage	2	2	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	41	42	-1	-3
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	29	-1	30	-2.983
EIGENKAPITAL	98	69	29	42
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	20	41	-21	-50
Verbindlichkeiten	158	183	-25	-14
- kurzfristig	158	183	-25	-14
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	178	224	-46	-20
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	277	293	-16	-5

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	501	473	28	6
Bestandsveränderungen	-2	-10	8	-80
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	2	2	0	0
Gesamtleistung	501	465	36	8
Materialaufwand	2	28	-26	-93
Personalaufwand	394	381	13	3
Abschreibungen	2	3	-1	-18
sonstiger betr. Aufwand	56	51	5	10
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	47	2	45	2.638
Finanzergebnis	-3	-3	0	0
Ertragssteuern	-15	0	-15	0
Jahresergebnis	29	-1	30	-2.343

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	6	6	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	3	-3	-100

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Im Jahr 2023 entwickelt sich der Geschäftsverlauf bei einem Jahresüberschuss von T€ 29 mit T€ 14 über Plan.

Trotz erfolgt starker innerstädtischer Akquise und Beauftragung der KOAS GmbH wirken sich leider diverse Faktoren verstärkt auf den Geschäftsbetrieb aus:

Die Einführung der Ersatzbaustoffverordnung (verbindlich ab 01.08.2023) sowie die Änderung der Deponieverordnung zum 01.01.2024 führen derzeit zu Projektstillständen von geplanten Baumaßnahmen bei ZKE sowie der LHS, da die sich aus diesen Verordnungen ergebenden Anforderungen im Saarland noch nicht in verbindliche Vorgaben der Genehmigungs- bzw. Aufsichtsbehörden überführt wurden.

Der Projektbereich rund um das Thema Klimawandel / Starkregen, welcher in Zusammenarbeit mit diversen städtischen Ämtern stattfindet, verläuft aufgrund oftmals fehlender Mittel bzw. Personalunterdeckung in den Ämtern nicht wie geplant . Als positiv ist die Beauftragung der KOAS GmbH innerhalb des Klimaanpassungskonzeptes und der dortigen Untersuchung von Außengebietszuflüssen – betreut durch ZKE - zu verzeichnen.

Verursacht durch den Weggang von einem langjährigen Mitarbeiter und die daraus resultierende Nachpersonalisierung wurde eine grundlegende Einarbeitung des neuen Mitarbeiters notwendig, was zunächst zu geringerer Produktivität an dieser Stelle führt. Dies ist ein aktuelles Problem des Fachkräftemangels, da sehr häufig die Einarbeitungszeit von neuen Mitarbeiter:innen in Zeiten der Einstellung von oft praxisfermem Personal extrem zeitintensiv verläuft. Nach Abschluss dieser Phase wird sich die Projektarbeit wieder effektiver und effizienter gestalten und in den Folgejahren abermals positiv auf die Erträge des Unternehmens auswirken.

Auf der anderen Seite ergeben sich jedoch Chancen daraus, dass die KOAS GmbH flexibel genug aufgestellt ist, sodass sowohl kommunal als auch privat weitere Aufgabenfelder kurzfristig angegangen werden können.

Hieraus abgeleitet sowie auf Basis des Auftragsbestandes und in Aussicht gestellter Beauftragungen ist in den kommenden Jahren nicht mit Umsatzrückgängen zu rechnen.

Laut Wirtschaftsplan ist für 2024 ein Jahresüberschuss in Höhe von 15 TEUR geplant.

Entsorgungszweckverband Friedrichsthal



Saarbrücker Straße 150
Telefon: 06897 / 8100 - 0
Internet: www.friedrichsthal.de
E-Mail: info@entsorgungszweckverband-friedrichsthal.de
Gegründet: 01. Januar 2004

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Techn. Geschäftsführung Herr Christoph Breidt				
Gesamt:	4.800 € / a	X €	X €	X €

Die kaufmännische Geschäftsführung erfolgt seitens Herrn Max Hofmann (Stadtwerke Friedrichsthal) nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadt Friedrichsthal	51.000,00	51,00
Zentraler Kommunaler Entsorgungsbetrieb (ZKE)	49.000,00	49,00
Gesamt:	100.000,00	100,00

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Der Zweckverband nimmt die örtlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung Jahr. Er kann überörtliche Aufgaben der Abwasserbeseitigung im Auftrag des EVS übernehmen.
- (2) Ferner verfolgt der Zweckverband den Zweck, Schmutz- und Regenwasser sowie Fäkalien von den in der Stadt Friedrichsthal gelegenen Grundstücken zu sammeln und überörtlichen Abwasseranlagen zuzuführen.
- (3) Der Zweckverband übernimmt alle der Stadt Friedrichsthal obliegenden Aufgaben nach §§ 50 und 50a des Saarländischen Wassergesetzes sowie nach der Satzung der Stadt Friedrichsthal über die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage und deren Benutzung.

Verbandsversammlung:

Mitglied	Funktion
Bürgermeister Christian Jung Friedrichsthal Tanja Sebastian Jochen Donnevert Bernhad Vinzent Jörg Walter Saarbrücken Simone Stöhr, ZKE Susanne Nickolai Wolfgang Hanauer Rainer Schwarz	Verbandsvorsteher

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge der drei Verbandsversammlungen 1.875,00 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Keine Beteiligungen

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
AKTIVA				
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	18106	18375	-269	-1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	18106	18375	-269	-1
Vorräte	0	0	0	0
Ford. U. sonstige Vermögensgegenst.	108	168	-60	-36
Flüssige Mittel	1060	678	382	56
UMLAUFVERMÖGEN	1168	846	322	38
RAP	0	0	0	0
Bilanzsumme	19274	19271	4	0
	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
PASSIVA				
Gezeichnetes Kapital	100	100	0	0
Kapitalrücklage	5369	5369	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn-/Verlustvortrag	55	76	--21	-28
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-53	-20	-33	165
EIGENKAPITAL	5471	5525	-54	-1
Sonderposten	2995	3100	-105	-3
Rückstellungen	63	76	-13	-17
Verbindlichkeiten	10808	10596	212	2
- kurzfristig	235	390	-155	-40
- langfristig	10573	10130	443	4
FREMDKAPITAL	10808	10596	212	2
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	19274	19221	53	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.810	2.785	25	1
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	25	19	6	32
sonst. betr. Erträge	29	10	19	190
Gesamtleistung	2.864	2.814	50	2
Materialaufwand	1.406	1.374	32	2
Personalaufwand	372	351	21	6
Abschreibungen	678	659	19	3
sonstiger betr. Aufwand	238	256	-18	-7
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	170	174	-4	-2
Finanzergebnis	-223	-194	-29	15
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-53	-20	-33	165

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	4	4	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	409	1044	-635	-61

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Das Wirtschaftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von 53 T € ab. Das Jahresergebnis liegt damit 18 T€ unter dem vorgesehenen Ergebnis des Wirtschaftsplanes 2023.

Die Verschlechterung gegenüber dem Wirtschaftsplan ergibt sich u.a. durch geringer Umsatzerlöse aus Schmutzwassergebühren aufgrund eines deutlich zurückgegangenen Trinkwasserverbrauchs.

Beim Materialaufwand ergaben sich finanzielle Mehraufwendungen gegenüber der Planung im Bereich Kanalunterhaltung.

ENTWICKLUNG EIGENKAPITAL

Anfangsstand 1.1.2023	Zugang	Entnahme	Stand 31.12.2023
5.525 T €	0 T €	53 T €	5.472 T €

Die Eigenkapitalquote beträgt **33,61 %** der um die passivierten Ertragszuschüsse verminderten Bilanzsumme. Zur Entwicklung der Empfangenen Ertragszuschüsse siehe Anhang.

VORAUSSICHTLICHE ENTWICKLUNG DES ENTSORGUNGSZWECKVERBANDES

Grundaufgabe des Entsorgungszweckverbandes bleibt die Sicherstellung der örtlichen Abwasserentsorgung an 365 Tagen im Jahr. Dieser Aufgabenstellung sind alle weiteren Aktivitäten des Zweckverbandes sowohl in kaufmännischer wie in technischer Hinsicht untergeordnet.

Dazu gehört die gesetzliche Verpflichtung zur Aufrechterhaltung der vollen Funktionsfähigkeit der Abwasseranlage in technischer Hinsicht. Ergänzt wird dies durch die regelmäßige Überwachung des Zustandes der Kanalanlage sowie die Umsetzung der erforderlichen Maßnahmen, falls es zu Störungen der Abwasserentsorgung kommt.

Grundlage des in den letzten Jahren aufgebauten Überwachungssystems ist die Verfilmung aller Kanäle, die Auswertung der Ergebnisse dieser Untersuchung und daraus abgeleitet die Beseitigung von eventuell auftretenden Schäden. Im Rahmen eines langfristig angelegten Sanierungs- und Erneuerungskonzeptes versucht der EZF die volle Funktionsfähigkeit der Abwasseranlage dauerhaft zu gewährleisten. Grundsätzlich ist der Verband verpflichtet, nach jedem Verfilmungsabschnitt die konkreten Gefahrenstellen unverzüglich zu beseitigen.

Bei den Einnahmen aus der Schmutzwassergebühr (abhängig vom Verbrauch von Trinkwasser) wird mit ähnlich niedrigen Umsätzen wie im Vorjahr geplant. Der Bereich der Haushaltskunden dürfte nach den Erfahrungen in 2023 auf niedrigem Niveau stabil bleiben. Die Einnahmen aus der Oberflächengebühr sollten im geplanten Rahmen eingehen.

Die wichtigsten in 2023 geplanten Maßnahmen wurden im Frühjahr 2023 ausgeschrieben und nach Submission und Prüfung durch das RPA umgehend beauftragt und angegangen.

Das größte Problem aus kaufmännischer Sicht besteht in der aktuell nur schwer zu kalkulierenden Entwicklungen der Preise im Baugewerbe, sowie dem herrschenden Fachkräftemangel. Dadurch bedingt ist eine Kostenkalkulation für neue Baumaßnahmen nur unter Vorbehalt möglich. Wie von der Verbandsversammlung beschlossen, wird es keine Sanierungen/Erneuerungen in offener Bauweise in 2024 geben.

Im März 2024 erfolgte die tarifliche Steigerung der Gehälter, diese Steigerung wurde im Wirtschaftsplan 2024 berücksichtigt.

In der von der Kommunalaufsicht genehmigten Wirtschaftsplanung 2024 wurden die folgenden Eckdaten dargestellt:

-	Umsatzerlöse	3.131 T €
-	Abschreibungen	704 T €
-	Zinsaufwand	298 T €

Der Wirtschaftsplan 2024 weist ein Jahresergebnis von 152T€ aus.

Nach den Erfahrungen aus 2023 wird der Entsorgungszweckverband die Abwasserentsorgung in der Stadt Friedrichsthal zu jeder Zeit gewährleisten können.

Zweckverband Entsorgung Kleinblittersdorf



Rathausstraße 15, 66271 Kleinblittersdorf
Telefon: 06805/2008-901
E-Mail: t.brach@kleinblittersdorf.de
Gegründet: 01.01.2004

Verbandsgeschäftsführung:

Thomas Brach
Gisbert Oberkirch

Verbandsvorsteher:

Bürgermeister Rainer Lang

Beteiligungsverhältnis

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Kleinblittersdorf	51.000	51
Zentrale Kommunale Entsorgung Saarbrücken	49.000	49
Gesamt:	100.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (1) Der Zweckverband nimmt die örtlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung wahr. Er kann überörtliche Aufgaben der Abwasserbeseitigung im Auftrag des EVS übernehmen.
- (2) Der Zweckverband übernimmt im Rahmen der gemäß § 2 Absatz 4 Satz 1 EVSG zwischen der Gemeinde Kleinblittersdorf und dem Entsorgungsverband Saar (EVS) geschlossenen öffentlich-rechtlichen Verträge die Aufgaben der Kommune. Er tritt in alle Rechte und Pflichten dieser Verträge ein.
- (3) Ferner verfolgt der Zweckverband den Zweck, Schmutz- und Regenwasser sowie Fäkalien von den in der Gemeinde Kleinblittersdorf gelegenen Grundstücken zu sammeln und überörtlichen Abwasseranlagen zuzuführen.
- (4) Der Zweckverband übernimmt alle der Gemeinde Kleinblittersdorf obliegenden Aufgaben nach §§ 50 und 50a des Saarländischen Wassergesetzes sowie nach der Satzung der Gemeinde Kleinblittersdorf über die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage und deren Benutzung.

Verbandsversammlung:

Mitglied	Funktion
Bürgermeister Rainer Lang	Verbandsvorsteher
Manfred Hoffmann, Rentner	Mitglied
Kathrin Groß, Regierungsbeamtin	Mitglied
Hans Jürgen Laschinger, Elektroinstallateur	Mitglied
Dirk Bubel, Kundenberater	Mitglied
Simone Stöhr, Werkleitung ZKE	Mitglied
Dr. Christel Weins, Diplom Biochemikerin	Mitglied
Tim Vollmer, Projektleiter in der Wirtschaftsförderung/Unternehmer	Mitglied
Frank Durst, Versicherungskaufmann	Mitglied

Für die Verbandsversammlung wurden 750,00 € an Sitzungsgeldern vergütet.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	786	803	-17	-2
Sachanlagen	30.024	30.468	-444	-1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	30.810	31.271	-461	-1
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	300	709	-409	-58
Flüssige Mittel	39	53	-14	-26
UMLAUFVERMÖGEN	339	762	-423	-56
RAP	0	2	-2	-100
BILANZSUMME	31.149	32.035	-886	-3
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	100	100	0	0
Kapitalrücklage	801	801	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	315	208	107	51
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	104	107	-3	-3
EIGENKAPITAL	1.320	1.216	104	9
Sonderposten	2.241	2.304	-63	-3
Rückstellungen	18	20	-2	-10
Verbindlichkeiten	27.570	28.495	-925	-3
- kurzfristig	2.024	1.769	255	14
- langfristig	25.546	26.726	-1.180	-4
FREMDKAPITAL	27.588	28.515	-927	-3
RAP			0	0
BILANZSUMME	31.149	32.035	-886	-3
Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.392	3.470	-78	-2
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	12	14	-2	-14
sonst. betr. Erträge	0	0	0	0
Gesamtleistung	3.404	3.484	-80	-2
Materialaufwand	1.718	1.769	-51	-3
Personalaufwand	121	123	-2	-2
Abschreibungen	740	802	-62	-8
sonstiger betr. Aufwand	141	159	-18	-11
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	684	631	53	8
Finanzergebnis	-580	-524	-56	11
Ertragssteuern		0	0	0
Jahresergebnis	104	107	-3	-3
Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	1	1	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	279	1561	-1282	-82

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Nach den derzeitigen Erkenntnissen kann es im Jahr 2024 zu einem besseren Jahresergebnis als das im Wirtschaftsplan 2024 ausgewiesene in Höhe von -144.590 € kommen.

Im Wirtschaftsplan 2024 sind im Vermögens- und Finanzplan Darlehenstilgungen von 1.211.970 € und Investitionen von 1.132.000 € vorgesehen. Auch im Jahr 2024 kann die Finanzierung der vorgesehenen Investitionen durch erwirtschaftete Abschreibungen und durch eine Kreditaufnahme erfolgen.

Unter Berücksichtigung einer ab dem Jahr 2025 neuen dreijähriger Gebührenkalkulation werden die Wirtschaftspläne 2025 bis 2027 stark durch die angekündigte Erhöhung des EVS-Beitrages geprägt werden. Die endgültige Aufstellung des Wirtschaftsplanes 2025 erfolgt, wenn durch den EVS die tatsächliche Beitragshöhe Anfang Dezember 2024 final beschlossen wird. Auf die nachstehenden weiteren Ausführungen zur „Entwicklung EVS-Beitrag“ wird verwiesen.

Abfallzweckverband Eppelborn

Rathausstraße 27, 66571 Eppelborn
Telefon: 06881 / 969-258
Internet: www.afze.de
E-Mail: afze@eppelborn.de
Gegründet: 2002



Geschäftsführung:

Schäfer, Gertrud
Wagner; Kai

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Frau Schäfer und Herrn Wagner nebenamtlich. Unter Anwendung des § 286 (4) HGB unterbleibt die Angabe der Vergütung der Gesamtbezüge der Geschäftsführerhalter.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Eppelborn	51.000	51
Landeshauptstadt Saarbrücken	49.000	49
Gesamt:	100.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

(1) Der Zweckverband wird überwiegend im Gebiet der Gemeinde Eppelborn tätig.

Er nimmt die Aufgaben der örtlichen Abfallentsorgung gem. § 3 Abs. 1 des Gesetzes über den Entsorgungsverband Saar (EVSG) wahr, insbesondere

- das Einsammeln und Befördern von Abfällen,
- das Einsammeln von Problemabfällen,
- die Förderung von privaten Maßnahmen zur Vermeidung, Schadstoffminimierung und Verwertung von Abfällen, insbesondere der ordnungsgemäßen und schadlosen Eigenverwertung durch Kompostierung.

Er betreibt einen Wertstoffhof und eine Kompostieranlage.

(2) Der Zweckverband nimmt an Stelle der Gemeinde Eppelborn die Aufgaben als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger im Sinne des § 5 Abs. 5 Saarländisches Abfallwirtschaftsgesetz (SAWG) i.V.m. §§ 20, 17 Abs. 1 Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) wahr (§ 5 Abs. 6 SAWG).

(3) Der Zweckverband erbringt die zur Erfüllung der in Abs. 1 und 2 beschriebenen Aufgaben erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen selbst oder nach Maßgabe des Abs. 4. Der Zweckverband kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben seiner Mitglieder oder Dritter bedienen und auch als Dritter im Rahmen seiner in Abs. 1 beschriebenen Aufgaben tätig werden. Er kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben an anderen Zweckverbänden beteiligen oder Kapitalgesellschaften gründen oder sich an ihnen beteiligen.

Verbandsversammlung:

§ 5 der Satzung

- (1) Die Verbandsversammlung besteht aus elf Mitgliedern und zwar:
1. der Bürgermeisterin/dem Bürgermeister der Gemeinde Eppelborn
 2. Fünf Mitgliedern des Gemeinderates Eppelborn
 3. Fünf Vertretern der Landeshauptstadt Saarbrücken

Mitglied	Funktion
Dr. Andreas Feld	Verbandsvorsteher
Thomas Bost, CDU	Mitglied
Jörg Peter Dörr, SPD	Mitglied
Margit Drescher, CDU	Mitglied
Frank Klein, SPD	Mitglied
Edith Monz-Schwarz, CDU	Mitglied
Alexander Bersin, CDU (bis 10.2023)	Mitglied
Claudia Schmelzer, Bündnis 90/Grüne (ab 10.2023)	Mitglied
Björn Althaus, Werkleiter ZKE	Mitglied
Christine Jung, SPD	Mitglied
Yvonne Brück, Grüne	Mitglied
Theo Schmitt, SPD	Mitglied

Im Geschäftsjahr betragen die Aufwandsentschädigungen für die Verbandsversammlung 2.100 €.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

keine

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	0	0	0	0
Sachanlagen	1.028	1.095	-67	-6
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	1.028	1.095	-67	-6
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	522	363	159	44
Flüssige Mittel	122	243	-121	-50
UMLAUFVERMÖGEN	644	606	38	6
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	1.672	1.701	-29	-2
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	100	100	0	0
Kapitalrücklage	173	173	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	318	436	-118	-27
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	209	-118	327	-277
EIGENKAPITAL	800	591	209	35
Sonderposten	591	613	-22	-4
Rückstellungen	35	79	-44	-56
Verbindlichkeiten	246	418	-172	-41
- kurzfristig	246	418	-172	-41
- langfristig	0	0	0	0
FREMDKAPITAL	281	497	-216	-43
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	1.672	1.701	-29	-2

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	1.230	1.390	-160	-12
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	69	113	-44	-39
Gesamtleistung	1.299	1.503	-204	-14
Materialaufwand	757	1.294	-537	-41
Personalaufwand	127	113	14	12
Abschreibungen	67	67	0	0
sonstiger betr. Aufwand	163	200	-37	-19
sonstige Steuern	1	3	-2	-67
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	184	-174	358	-206
Finanzergebnis	15	63	-48	-76
Ertragssteuern	10	7	3	43
Jahresergebnis	189	-118	307	-260

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	2	2	0	0
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	0	0	0	0

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Derzeit sind keine wesentlichen Änderungen vorgesehen.

Lebacher Abfallzweckverband (LAZ)

Dillinger Str. 120, 66822 Lebach
Telefon: 06881/961 6719
Internet: www.lebach.de
E-Mail: stadt@lebach.de
Gegründet: 2000



Verbands-Vorstand

Klauspeter Brill

Verbands-Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Klaus Peter Arno Graf				

Unter Anwendung des § 286 (4) HGB unterbleibt die Angabe der Vergütung der Gesamtbezüge der Geschäftsführergehälter.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Stadt Lebach	25.500	51
Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach	4.500	9
A.S.S. Abfallwirtschaftsgesellschaft Saarbrücken	20.000	40
Gesamt:	50.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Zweckverband wird überwiegend im Gebiet der Stadt Lebach bei der Erledigung von Aufgaben der örtlichen Abfallentsorgung tätig.

Die Stadt Lebach überträgt die Aufgaben nach § 3 Abs. 1 EVSG dergestalt auf den Zweckverband, dass dieser an Stelle der Gemeinde öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger im Sinne des § 5 SAWG i.V.m. §§ 15, 13 Abs. 1 KrW-/ABFG wird.

Der Zweckverband erbringt die zur Erfüllung der in den Abs. 1 und 2 beschriebenen Aufgaben erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen selbst oder nach Maßgabe des Abs. 4.

Der Zweckverband kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben seiner Mitglieder oder Dritter bedienen und auch als Dritter im Rahmen seiner in Abs. 1 beschriebenen Aufgaben tätig werden. Er kann sich an anderen Zweckverbänden beteiligen oder Kapitalgesellschaften gründen oder sich an ihnen beteiligen.

Seit 30.06.2001 betreibt der Zweckverband in Lebach einen Wertstoff- und Entsorgungshof, welcher sich seit 2004 in der Hans-Schardt-Straße befindet.

Verbandsversammlung:

§ 5 der Satzung

Zusammensetzung und Amtszeit der Verbandsversammlung

- (1) Die Verbandsversammlung besteht aus neun Mitgliedern, und zwar
1. dem Bürgermeister der Stadt Lebach als Vorsitzendem,

2. vier Mitgliedern der Stadt Lebach,
3. drei Mitgliedern der A.S.S. GmbH,
4. einem Vertreter des Ver- und Entsorgungszweckverbandes Lebach (VEL).

- (2) Für die Bestellung der Mitglieder der Stadt und des VEL gilt § 114 KSVG entsprechend.
- (3) Die übrigen Mitglieder der Verbandsversammlung werden von der A.S.S. GmbH bestimmt.
- (4) Für jedes Mitglied der Verbandsversammlung wird ein Vertreter entsandt.

Verbandsmitglied

Funktion

Brill, Klauspeter
 Stör, Simone
 Hanauer, Wolfgang
 Himbert, Silke
 Kron, Thomas
 Ferdinand-Storb, Petra
 Schmitt, Theo
 Serwe, Peter
 Durst, Frank

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	1	1	0	0
Sachanlagen	3.080	3.266	-186	-6
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	3.081	3.267	-186	-6
Vorräte			0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	780	364	416	114
Flüssige Mittel	43	104	-61	-59
UMLAUFVERMÖGEN	823	467	356	76
RAP	1	1	0	0
BILANZSUMME	3.905	3.735	170	5
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	50	50	0	0
Kapitalrücklage	962	962	0	0
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	16	398	-382	-96
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	163	-382	545	-143
EIGENKAPITAL	1.191	1.028	163	16
Sonderposten	219	226	-7	-3
Rückstellungen	42	8	34	425
Verbindlichkeiten	2.453	2.473	-20	-1
- kurzfristig	757	660	97	15
- langfristig			0	0
FREMDKAPITAL	2.495	2.481	14	1
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	3.905	3.735	170	5

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	2.163	2.236	-73	-3
Bestandsveränderungen			0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	119	156	-37	-24
Gesamtleistung	2.282	2.392	-110	-5
Materialaufwand	707	1.553	-846	-54
Personalaufwand	621	445	176	40
Abschreibungen	217	211	6	3
sonstiger betr. Aufwand	517	485	32	7
sonstige Steuern	7	7	0	0
Zinsen	22	11	11	100
Erträge aus Beteiligungen			0	0
Betriebsergebnis	2.091	2.712	233	10
Finanzergebnis			0	0
Ertragssteuern	28	62	-34	14
Jahresergebnis	163	-382	209	55

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	14	13	1	8
davon Auszubildende			0	0
Investitionen	32	178	-146	-82

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Die Situation der Abfallbranche ist weiterhin durch einen heftigen Wettbewerb und kontinuierlichen Wandel gekennzeichnet. Trotz dieser Lage war der Geschäftsverlauf wiederum zufriedenstellend. Im Hinblick auf die Lebacher Abfallmengen sind im Wesentlichen keine großen Veränderungen zu erwarten. Die Restmüllmengen stabilisieren sich auf niedrigerem, die Wertstoffmengen auf hohem Niveau.

Abwasserzweckverband Eppelborn



Rathausstraße 27, 66571 Eppelborn
Telefon: 06881 / 969-179
Internet: www.awze.de
E-Mail: awze@eppelborn.de
Gegründet: 01.01.2002

Geschäftsführung:

Christian Schäfer (Technischer Bereich)
Sabine Busch (Kaufmännischer Bereich)

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Frau Busch und Herrn Schäfer nebenamtlich. Unter Anwendung des § 286 (4) HGB unterbleibt die Angabe der Vergütung der Gesamtbezüge der Geschäftsführergehälter.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Eppelborn	255.000	51
Landeshauptstadt Saarbrücken (ZKE)	195.000	39
Wasserversorgung Ostsaar GmbH	50.000	10
Gesamt:	500.000	10

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (4) Der Zweckverband nimmt die örtlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung wahr. Er kann überörtliche Aufgaben der Abwasserbeseitigung im Auftrag des EVS übernehmen.
- (5) Ferner verfolgt der Zweckverband den Zweck, Schmutz- und Regenwasser sowie Fäkalien von den in der Gemeinde Eppelborn gelegenen Grundstücken zu sammeln und der überörtlichen Abwasseranlage zuzuführen.
- (6) Der Zweckverband übernimmt alle der Gemeinde Eppelborn obliegenden Aufgaben nach §§ 50 und 50a des Saarländischen Wassergesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 30. Juli 2004 (Amtsblatt S. 1994ff) sowie nach der Satzung des Abwasserverbandes Eppelborn über die Entwässerung von Grundstücken, den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage und deren Benutzung (Abwassersatzung) vom 19.11.2008.
- (7) Der Zweckverband erbringt die zur Erfüllung der in den Abs. 1 bis 3 beschriebenen Aufgaben erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen selbst oder nach Maßgabe des Abs. 5.
- (8) Der Zweckverband kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben Dritter bedienen sowie auf Beschluss seiner Verbandsversammlung sich an Verbänden beteiligen, Kapitalgesellschaften gründen oder sich an ihnen beteiligen.

Verbandsversammlung:

§ 5 der Satzung

- (2) Die Verbandsversammlung besteht aus elf Mitgliedern und zwar:
 1. dem Bürgermeister der Gemeinde Eppelborn als Vorsitzenden
 2. fünf Mitgliedern des Gemeinderates der Gemeinde Eppelborn
 3. vier Vertretern der Landeshauptstadt Saarbrücken
 4. einem Vertreter der Wasserversorgung Ostsaar GmbH

Mitglied der Versammlung	Funktion
Dr. Andreas Feld	Verbandsvorsteher
Adrian Bost, CDU	Mitglied
Andreas Brill, CDU	Mitglied
Berthold Schmitt, CDU verstorben 17.11.2023	Mitglied
Christian Ney, CDU seit 06.12.2023	Mitglied
Edgar Kuhn, SPD	Mitglied
Michael Polotzek, SPD	Mitglied
Thomas Wagner, WVO	Mitglied
Simone Stöhr, ZKE	Mitglied
Theo Schmitt, ZKE	Mitglied
Claudia Schmelzer, ZKE	Mitglied
Alexander Bersin, ZKE	Mitglied

Im Geschäftsjahr betrug die Aufwandsentschädigung der Versammlung 2.100 €.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	2.337	1.901	436	23
Sachanlagen	26.449	26.652	-203	-1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	28.786	28.553	233	1
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	417	362	55	15
Flüssige Mittel	785	681	104	15
UMLAUFVERMÖGEN	1.202	1.043	159	15
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	29.988	29.596	392	1
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	500	500	0	0
Kapitalrücklage	10.615	10.729	-114	-1
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	43	-114	157	-138
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	27	43	-16	-37
EIGENKAPITAL	11.185	11.158	27	0
Sonderposten	4.342	4.463	-121	-3
Rückstellungen	177	136	41	30
Verbindlichkeiten	14.284	13.839	445	3
- kurzfristig	1.953	1.587	366	23
- langfristig	12.331	12.252	79	1
FREMDKAPITAL	14.461	13.975	486	3
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	29.988	29.596	392	1

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.785	3.842	-57	-1
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	152	153	-1	-1
Gesamtleistung	3.937	3.995	-58	-1
Materialaufwand	2.280	2.297	-17	-1
Personalaufwand	75	145	-70	-48
Abschreibungen	909	877	32	4
sonstiger betr. Aufwand	336	315	21	7
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	337	361	-24	-7
Finanzergebnis	-310	-317	7	-2
Ertragssteuern			0	0
Jahresergebnis	27	44	-17	-39

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	1	2	-1	-50
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	1140	969	171	18

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Der AWZE hat das Wirtschaftsjahr 2023 mit einem Jahresgewinn von 26.832,40 € abgeschlossen. Der Jahresgewinn wurde auf neue Rechnung vorgetragen. Somit erhöht sich der Gewinnvortrag auf 70.827,89 €.

Die Schmutzwassergebühr betrug in 2023 € 4,20 je cbm und die Niederschlagswassergebühr betrug € 0,75 je Quadratmeter versiegelter und abflusswirksamer Fläche.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Liquiditätslage deutlich verbessert.

Der AWZE hat das am 15.12.2004 implementierte Risikofrüherkennungssystem, das der systematischen Erfassung und Steuerung aller bestandsgefährdenden Risiken dienen soll, im Rahmen der Risikoinventur für das Jahr 2020 aktualisiert und fortgeschrieben. Die Verbandsleitung sieht derzeit keine bestandsgefährdenden Risiken.

Die zukünftige Ertragssituation wird auch weiterhin von der Entwicklung der Einflussgrößen Frischwasserverbrauch und versiegelter abflusswirksamer Flächen, der Gebührensituation zusätzlich vor allem von der Entwicklung der Größen – einheitlicher Verbandsbeitrag, Investitions- und Instandhaltungsbedarf sowie Finanzierungskosten – bestimmt werden.

Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach

Dillinger Straße 120, 66822 Lebach
Telefon: 06881/93612-0
Internet: www.lebach.de
E-Mail: info@vel-lebach.de
Gegründet: 1999



Geschäftsführung:

Geschäftsführung

Dipl.-Verwaltungswirt Arno Graf
Dipl.-Ing. Alexander Becker

Die Geschäftsführung erfolgt seitens Herr Alexander Becker nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in T€	Anteil in %
Stadt Lebach	665	66
Landeshauptstadt Saarbrücken i.F.d. ZKE	342	34
Gesamt:	1.007	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Ver- und Entsorgungszweckverband Lebach (VEL) mit Sitz in Lebach wurde mit Inkrafttreten der Verbandssatzung vom 3. Dezember 1998 zum 1. Januar 1999 errichtet. Seit dem 1. April 2012 ist neben der Stadt Lebach die Landeshauptstadt Saarbrücken in Form des Zweckverbandes Kommunale Entsorgung (ZKE) weiteres Verbandsmitglied. Das finanzielle Engagement am Zweckverband wurde in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht bei Eintritt des ZKE einerseits gesenkt und der Anteil der Stadt Lebach erhöht. Seither hält die Stadt Lebach 66 % und die Landeshauptstadt Saarbrücken demnach 34 % des Stammkapitals, wobei insgesamt die Höhe des Stammkapitals T€ 1.007 beträgt.

Der Zweckverband erfüllt die hoheitliche Aufgabe der innerörtlichen Abwasserbeseitigung und den Betrieb des vormals städtischen Bau- und Betriebshofes.

Verbandsversammlung:

Verbandsmitglied	Funktion
1. Brill, Klauspeter (Bürgermeister)	Verbandsvorsteher
2. Hanauer, Wolfgang, Landeshauptstadt Saarbrücken	
3. Himbert, Silke, Stadt Lebach	
4. Nickolai-Heinrich, Rita, Stadt Lebach	
5. Schmidt, Anna, Stadt Lebach	
6. Schmitt, Theo, Landeshauptstadt Saarbrücken	
7. Serwe, Peter, Stadt Lebach	
8. Stöhr, Simone, ZKE,	stellv. Verbandsvorsteherin
9. Thewes, Karsten, Stadt Lebach	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Aufsichtsrates 4,9 T€.

Beteiligung an anderen Gesellschaften:

Anteilseigner	Anteil in T€	Anteil in %
Lebach Abfallzweckverband	4,5	9

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	2.635.943	2.596.539	39.404	2
Sachanlagen	45.045.418	44.253.904	791.514	2
Finanzanlagen	4.500	4.500	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	47.685.861	46.854.943	830.918	2
Vorräte	1.896	3.440	-1.544	-45
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	1.531.745	916.972	614.773	67
Flüssige Mittel	2.517.622	1.669.965	847.657	51
UMLAUFVERMÖGEN	4.051.263	2.590.377	1.460.886	56
RAP	11.451	11.175	276	2
BILANZSUMME	51.748.575	49.456.494	2.292.081	5
PASSIVA	2023 T€	2021 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	1.007.090	1.007.090	0	0
Kapitalrücklage	3.890.262	4.041.629	-151.367	-4
Gewinnrücklage			0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	1.164.908	1.744.383	-579.475	-33
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-110.148	-183.808	73.660	-40
EIGENKAPITAL	5.952.112	6.609.294	-657.182	-10
Sonderposten	5.084.227	5.190.524	-106.297	-2
Rückstellungen	12.611	100.727	-88.116	-87
Verbindlichkeiten	40.494.978	37.346.227	3.148.751	8
- kurzfristig	8.483.518	6.898.109	1.585.409	23
- langfristig	32.011.460	30.448.118	1.563.342	5
FREMDKAPITAL	40.507.589	37.446.954	3.060.635	8
RAP	204.647	209.722	-5.075	-2
BILANZSUMME	51.748.575	49.456.494	2.292.081	5

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	5.365.856	7.732.503	-2.366.647	-31
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	258.714	284.653	-25.939	-9
Gesamtleistung	5.624.570	8.017.156	-2.392.586	-30
Materialaufwand	2.811.657	3.256.935	-445.278	-14
Personalaufwand	392.221	2.317.011	-1.924.790	-83
Abschreibungen	998.262	1.229.285	-231.023	-19
sonstiger betr. Aufwand	725.940	755.449	-29.509	-4
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.997	9.493	-7.496	-79
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	795.003	637.655	157.348	25
Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit	-96.516	-169.686	73.170	-43
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	490	-490	-100
Sonstige Steuern	13.632	13.632	0	0
Jahresergebnis	-110.148	-183.808	73.660	-40

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	4	38	-34	-89
davon Auszubildende	0	0	0	0
Investitionen	4.811.500	4.326.500	485.000	11

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Aufgrund der Abspaltung der Sparte Bau- und Betriebshof zum 01.01.2023 ist das Zahlenwerk nur eingeschränkt mit dem Vorjahr vergleichbar. Zum 01.01.2023 wurden zu Buchwerten Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 1.798 sowie Schulden in Höhe von T€ 1.251 und somit ein Eigenkapital von T€ 547 abgespalten.

Die Abspaltung des zu Buchwerten positiven Vermögenssaldos mindert die allgemeine Rücklage des VEL um T€ 151 sowie den Gewinnvortrag um T€ 396.

Die gebührenrelevante Abwassermenge betrug im Jahr 2023 insgesamt 725.437 m³ (2022: 743.125 m³). Die Umsätze an Schmutzwassergebühren betragen insgesamt T€ 2.665 (2022: T€ 2.707). Im Vergleich zum Vorjahr ist hier ein erneuter Rückgang der Umsätze um T€ -42 zu verzeichnen. Diese Mindereinnahmen resultieren größtenteils aus dem Minderverbrauch an Frischwasser in beiden Versorgungsbereichen. Wie im Vorjahr sind durch Verrechnungen der Vorjahre die Abwassermengen und Umsatzerlöse nicht vergleichbar.

Die Umsatzerlöse im Bereich der Niederschlagswassergebühr sind gegenüber dem Vorjahr mit T€ 2.122 gleichgeblieben. Ursächlich hierfür sind die nach der Überprüfung ermittelten fast identischen Flächen (2023: 2.334.798 m², 2022: 2.334.273 m²) sowie Erstattungen aus Verrechnungen der Vorjahre. Im Bereich der teilversiegelten Fläche, die sich auch auf den Gesamtumsatz bei den Niederschlagswassergebühren auswirkt (2023: 47.252 m², 2022: 46.823 m²), gab es einen leichten Anstieg.

Die Kanalgebührenabrechnung entwickelte sich wie folgt:

	2023 m ³ /m ²	2022 m ³ /m ²
Schmutzwassermenge	725.437 m ³	743.125 m ³
Abflußwirksame Flächen (100 %)	2.334.798 m ²	2.334.273 m ²
Teilversiegelte Flächen (50%)	47.252 m ²	46.823 m ²

Die Gebührensätze wurden für den Zeitraum 2023 – 2025 aufgrund der bevorstehenden gleichbleibend hohen Investitionen wie folgt festgelegt:

- Schmutzwassergebühren 3,69 €/cbm
- Niederschlagswassergebühren 100 % versiegelt 0,90 €/qm
- Kleineinleitungen 0,93 €/cbm.

Im Jahresdurchschnitt waren 4,0 Mitarbeiter (Vorjahr 7,0 MA) beschäftigt. Durch die Ausgliederung der Sparte Bau- und Betriebshof an die Städtischen Betriebe Lebach wurde auch ein Teil der Mitarbeiter der Sparte Abwasser abgegeben, so dass nunmehr noch die Geschäftsführung und die Verwaltungsmitarbeiterinnen und -mitarbeiter bei der Sparte Abwasser verblieben sind. Die Personalkosten verschiedener Mitarbeiter werden auf der Grundlage von Geschäftsbesorgungsverträgen mit den städtischen Betrieben durch den VEL anteilig in Rechnung gestellt.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 sind Investitionen in Höhe von T€ 4.359 geplant. Investitionskredite in gleicher Höhe wurden von der Verbandsversammlung beschlossen. Der Höchstbetrag der Kassenkredite ist auf T€ 5.000 festgesetzt.

Der Wirtschaftsplan 2024 sieht einen Jahresverlust von T€ 372 vor.

Auch die Investitionsplanung der Jahre 2024-2027 sieht weiterhin eine sukzessive Erneuerung bzw. Sanierung der städtischen Kanäle auf der Grundlage des Kanalkatasters vor. Die im Frühjahr 2023 fortgesetzte Verfilmung des Kanalnetzes für den Bereich Lebach-Süd konnte in 2024 mit der Übergabe des Sanierungskonzepts abgeschlossen werden. Aufgrund von Lageabweichungen zwischen dem vorhandenen Kataster und der Verfilmung, musste in Teilen das Netz neu vermessen werden. Erste Sofortmaßnahmen konnten angegangen werden bzw. sind in die Investitionsplanung aufgenommen worden.

Durch das aufgetretene Hochwasser an Pfingsten 2024 im Innenstadtbereich von Lebach wurden Reinigungs- und Verfilmungsarbeiten in Teilen des Kanalnetzes im Überflutungsbereich ausgeschrieben und vergeben. Hierdurch soll der genaue Verlauf nochmals überprüft werden, da sich beim Hochwasser Abweichungen vom Ist-Verlauf zum Kataster ergeben haben.

Zweckverband Kommunale Entsorgung-Heusweiler



Saarbrücker Str. 28, 66265 Heusweiler
Telefon: 06806/98777-0
Internet: www.zke-heusweiler.de
E-Mail: info@zke-heusweiler.de
Gegründet: 01.01.2002

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Aufwandsentsch.	Summe
Dipl.-Ing. Torsten Schramm	---	---	6.240,00 €	6.240,00 €
Dipl.-Ing. Dirk Andres	---	---	6.240,00 €	6.240,00 €
Dipl.-Ing. Christoph Meiser	---	---	2.340,00 €	2.340,00 €
Dipl.-Ing. (FH) Ulrike Deiters	---	---	780,00 €	780,00 €
Dirk Altpeter	---	---	780,00 €	780,00 €
Gesamt:	0,00 €	0,00 €	16.380,00 €	16.380,00 €

Die Geschäftsführung erfolgt von allen Herren nebenamtlich.

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Gemeinde Heusweiler	175.000,00	70
Zentraler kommunaler Entsorgungsbetrieb Saarbrücken	75.000,00	30
Gesamt:	250.000,00	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

- (9) Der ZKE Heusweiler nimmt die innerörtlichen Aufgaben der Abwasserbeseitigung wahr. Er kann überörtliche Aufgaben der Abwasserbeseitigung im Auftrag des EVS übernehmen.
- (10) Ferner verfolgt der ZKE Heusweiler den Zweck, Schmutz- und Regenwasser sowie Fäkalien von den in der Gemeinde Heusweiler gelegenen Grundstücken zu sammeln und der überörtlichen Abwasseranlage zuzuführen.
- (11) Der ZKE Heusweiler übernimmt alle der Gemeinde Heusweiler obliegenden Aufgaben nach §§ 50 und 50a des Saarländischen Wassergesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 03. März 1998 (Amtsbl. S. 306ff) sowie nach der Satzung der Gemeinde Heusweiler über die Entwässerung von Grundstücken, den Anschluss an die öffentliche Abwasseranlage und deren Benutzung (Abwassersatzung) vom 18.12.2002.
- (12) Der ZKE Heusweiler erbringt die zur Erfüllung der in den Abs. 1 bis 3 beschriebenen Aufgaben erforderlichen technischen und kaufmännischen Dienstleistungen selbst oder nach Maßgabe des Abs. 5.
- (13) Der ZKE Heusweiler kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben Dritter bedienen sowie auf Beschluss seiner Verbandsversammlung sich an Verbänden beteiligen, Kapitalgesellschaften gründen oder sich an ihnen beteiligen.

Verbandsversammlung:

Verbandsmitglieder	Funktion	
Thomas Redelberger	Verbandsvorsteher (Bürgermeister der Gde. Heusweiler)	
Hans-Kurt Hill	Gemeinderatsmitglied	
Johannes Kiel	Gemeinderatsmitglied	
Pascal Kopp	Gemeinderatsmitglied	
Patrik Meisberger	Gemeinderatsmitglied	bis 31.07.2023
Mark Bernauer	Gemeinderatsmitglied	ab 25.09.2023
Denis Roos	Gemeinderatsmitglied	
Stefan Schmidt	Gemeinderatsmitglied	
Jörg Schwindling	Gemeinderatsmitglied	
Reiner Zimmer	Gemeinderatsmitglied	
Florian Bauer	Stadtverordneter	
Bernd Weber	Stadtverordneter	
Schäfer-Maier, Regine	Stadtverordnete	
Simone Stöhr	ZKE, Saarbrücken	

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge der Verbandsversammlung: 1 T€.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

AKTIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Immaterielles Vermögen	1.202	1.252	-50	-4
Sachanlagen	33.978	33.673	305	1
Finanzanlagen	0	0	0	0
ANLAGEVERMÖGEN	35.180	34.925	255	1
Vorräte	0	0	0	0
Ford. u. sonstige Vermögensgegenst.	345	295	50	17
Flüssige Mittel	878	1.353	-475	-35
UMLAUFVERMÖGEN	1.223	1.648	-425	-26
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	36.403	36.573	-170	0
PASSIVA	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Gezeichnetes Kapital	250	250	0	0
Kapitalrücklage	15.673	15.673	0	0
Gewinnrücklage	0	0	0	0
Gewinn- / Verlustvortrag	115	217	-102	-47
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-86	-102	16	-16
EIGENKAPITAL	15.952	16.038	-86	-1
Sonderposten	6.095	5.521	574	10
Rückstellungen	35	28	7	25
Verbindlichkeiten	14.321	14.986	-665	-4
- kurzfristig	1.067	1.197	-130	-11
- langfristig	13.254	13.788	-534	-4
FREMDKAPITAL	14.356	15.014	-658	-4
RAP	0	0	0	0
BILANZSUMME	36.403	36.573	-170	0

Gewinn- und Verlustrechnung	2023 T€	2022 T€	Abw. absolut	Abw. in %
Umsatzerlöse	3.941	4.046	-105	-3
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
sonst. betr. Erträge	94	87	7	8
Gesamtleistung	4.035	4.133	-98	-2
Materialaufwand	2.566	2.753	-187	-7
Personalaufwand	80	73	7	10
Abschreibungen	759	757	2	0
sonstiger betr. Aufwand	345	260	85	33
sonstige Steuern	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0
Betriebsergebnis	285	290	-5	-2
Finanzergebnis	-372	-392	20	-5
Ertragssteuern	0	0	0	0
Jahresergebnis	-87	-102	15	-15

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023 T€	2022 T€	Differenz T€	Abw. in %
Mitarbeiter in VZÄ	1	1	0	0
davon Auszubildende		0	0	0
Investitionen	1.014	565	449	79

Geschäftsverlauf und voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens:

Geschäftsverlauf und Geschäftslage

In der Gemeinde Heusweiler wird seit 01.01.2002 eine gesplittete Abwassergebühr erhoben:

- Gebühr für die Einleitung von Schmutzwasser
- Gebühr für die Einleitung von Niederschlagswasser

Die Schmutzwassergebühr betrug 3,38 €/cbm/Frisch- bzw. Brauchwassermenge (Vorjahr 3,35 €/cbm). Der allgemeine Frischwasserverbrauch und damit verbunden die Schmutzwassermenge reduzierte sich in 2023 gegenüber dem Vorjahr. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 692.943 cbm (VJ 707.866 cbm) Schmutzwasser in die öffentliche Abwasseranlage des ZKE-Heusweiler eingeleitet und den Anlagen des Entsorgungsverbandes Saar (EVS) zugeführt.

Die Niederschlagswassergebühr betrug 0,68€/qm (Vorjahr 0,71 €/qm) Grundstücksfläche (abflussrelevante Fläche). Die Gebühr für die Einleitung von Niederschlagswasser wird nach der Größe der bebauten, überbauten sowie künstlich befestigten Flächen (abflussrelevante Flächen) eines Grundstückes bemessen, von denen das aus Niederschlägen stammende Wasser entweder über einen direkten Anschluss (z. B. Regenrinne, Regenfallrohr, Hofsenkkasten) oder indirekt über andere Flächen (z. B. öffentliche Verkehrsflächen, sonstige Nachbargrundstücke) in die Abwasseranlage des ZKE-Heusweiler gelangt.

Von insgesamt 2.225.905 qm (VJ 2.234.872 qm) abflussrelevanten Flächen wurde Niederschlagswasser in die Abwasseranlage des ZKE-Heusweiler eingeleitet und den Anlagen des EVS zugeführt.

Beiträge

Der ZKE-Heusweiler erhebt zur Deckung des Aufwandes für die Herstellung und Erweiterung der öffentlichen Abwasseranlagen, soweit dieser nicht im leitungsfähigen Erschließungsaufwand gemäß Bau-gesetzbuch enthalten ist, einen Kanalbaubeitrag. Dieser beträgt 2,55 € für je einen qm Grundstücks- und je einen qm Geschossfläche und ist seit Gründung des ZKE-Heusweiler unverändert.

Insgesamt wurden im Berichtsjahr Kanalbaubeiträge von 52.063,35 € (VJ 17.587,35 €) erhoben.

Beitragszahlungen an den EVS

Der EVS erhebt auf der Grundlage von Satzungen von seinen Mitgliedern zur Finanzierung von Ausgaben für die überörtliche Abwasserbeseitigung einen einheitlichen Beitrag. Dieser bemisst sich nach der Menge des Abwassers, das bei dem jeweiligen Verbandsmitglied anfällt, vermindert um den Teil des Abwassers, der auf Kleineinleiter entfällt.

Für die Beitragsberechnung des Jahres 2023 ist gem. § 3 der Beitragssatzung Abwasserwirtschaft des EVS die Abwassermenge 2021 des ZKE-Heusweiler zu Grunde zu legen. Der Verbandsbeitrag wurde von der Verbandsversammlung des EVS für das Berichtsjahr auf 3,146 €/cbm Abwasser (VJ 3,054 €) festgesetzt. Der Verbandsbeitrag wurde erstmals seit 2012 erhöht.

Die Abwassermenge des ZKE-Heusweiler für die Berechnung des EVS-Beitrages betrug 710.426 cbm (VJ 766.547 cbm).

Zur Finanzierung von Ausgaben für die überörtliche Abwasserbeseitigung zahlte der ZKE-Heusweiler an den EVS einen Betrag von € 2.235.000,20 (VJ 2.341.034,54 €).

Sonstiges

Die Umsatzerlöse reduzierten sich auf Grund der geringeren Schmutzwassermengen von 4.046 TEUR im Vorjahr auf 3.941 TEUR. Die Gebühren wurden angepasst.

Der Materialaufwand reduzierte sich von 2.753 TEUR im Vorjahr auf 2.565 TEUR. Maßgeblich hierfür waren im Vergleich zum Vorjahr weniger Reparaturen von Kanalhaltungen und Schächten sowie die Reduzierung des EVS-Beitrages.

Der Personalaufwand erhöhte sich von 73 TEUR im Vorjahr auf 80 TEUR aufgrund von Tarifierhöhungen und der Zahlung eines Inflationsausgleiches.

Im Jahr 2003 erfolgte eine Überprüfung des Abwasserkatasters mit einer vollständigen Zustandsbewertung. Aufgrund dieser Bewertung wurde eine Sanierungsstrategie erarbeitet, die jährlich fortgeschrieben wird. Auf dieser Basis werden die jährlichen Investitionsmaßnahmen bestimmt. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 1.014 TEUR (VJ 565 TEUR) in die Abwasseranlagen einschließlich sonstiger technischer Anlagen investiert.

An den EVS wurde im Berichtsjahr kein Baukostenzuschuss für Entlastungsanlagen bezahlt.

Die Sachanlagen wurden entsprechend der unterschiedlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Die Abschreibungen betrugen insgesamt 759 TEUR (VJ 757 TEUR).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich von 260 TEUR im Vorjahr auf 345 TEUR aufgrund von höheren Aufwendungen für die kfm. und techn. Geschäftsbesorgung durch die GWH sowie durch höhere EDV-Aufwendungen.

Der Zinsaufwand reduzierte sich von 392 TEUR im Vorjahr auf 375 TEUR. Maßgeblich dafür waren geringere Zinszahlungen an die kreditgebenden Banken.

Im Berichtsjahr wurde ein Verlust von 86 TEUR erzielt. Im Vorjahr lag der Verlust bei 102 TEUR. Im Wirtschaftsplan wurde ein Verlust von 39 TEUR ausgewiesen. Der Jahresverlust wird aus dem Gewinnvortrag getilgt.

Personal

Der ZKE-Heusweiler beschäftigt nur noch einen Mitarbeiter. Dieser Mitarbeiter wurde in den Bauhof des ZKE, Saarbrücken integriert und wird, soweit dies fachlich oder organisatorisch möglich ist, in der Gemeinde Heusweiler eingesetzt.

Die beiden Geschäftsführer waren nebenberuflich für den ZKE-Heusweiler tätig.

Die technische Geschäftsbesorgung in den Bereichen der Grundstücksentwässerung und kleineren Instandsetzungen wird von der GWH durchgeführt. Alle anderen technischen Angelegenheiten werden durch den ZKE, Saarbrücken erledigt.

Die kaufmännische Geschäftsbesorgung hat der ZKE-Heusweiler auf die GWH übertragen.

Internetauftritt

Der ZKE-Heusweiler präsentiert sich auch im Internet. Unter www.zke-heusweiler.de erhalten Bürgerinnen und Bürger umfassende Informationen über die Abwasserentsorgung.

Voraussichtliche Entwicklung

Der ZKE-Heusweiler finanziert sich überwiegend durch Abwassergebühren und -beiträge. Die Höhe der Gebühren und Beiträge orientiert sich am Kostendeckungsgrundsatz. Eine Gewinnerzielungsabsicht ist nicht zulässig. Dementsprechend ist die Abwassergebührenkalkulation (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) zu erstellen. Dabei sind stets die Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes (KAG) zu beachten. Falls erforderlich sind Kostenüberdeckungen, die sich am Ende eines Kalkulationszeitraumes ergeben gemäß § 6 Abs. 2 KAG innerhalb der folgenden fünf Jahren auszugleichen. Dies bedeutet, dass die Schmutzwasser- und die Niederschlagswassergebühren ab dem 01.01.2024 wie folgt geändert werden mussten:

	bis 31.12.2023	ab 01.01.2024
Schmutzwassergebühr	3,38 €/m ³	3,59 €/m ³
Niederschlagswassergebühr	0,68 €/m ²	0,68 €/m ²

Durch die Schließung der Firma LaminatPark GmbH & Co. KG in Eiweiler Ende 2019 ist der einzige industrielle Abwassereinleiter in Heusweiler weggefallen. Ohne diesen und mit einem leicht rückläufigen privaten Wasserverbrauch ist davon auszugehen, dass sich das Niveau künftig um die Marke von ca. 700 Tm³/Jahr einpendeln wird. Die Jahresschmutzwassermenge im Jahr 2022 belief sich auf ca. 708 Tm³. Im Jahr 2023 liegt diese bei 688 Tm³.

Durch die geplante Ansiedlung der Fa. SVOLT Energy Technology (Europe) GmbH werden voraussichtlich

keine wesentlichen Prozesswässer anfallen, die in die Abwasseranlage eingeleitet werden. Es ist davon auszugehen, dass lediglich Abwasser der Belegschaft von ca. 5 Tm³/Jahr anfallen. Die Werksfläche soll zwar signifikant vergrößert werden, aber der abflusswirksame versiegelte Flächenanteil wird aufgrund von Regenwasserbewirtschaftungs- und entflechtungsmaßnahmen eher sinken. Derzeit ist das Projekt noch im Bau befindlich. Nach Fertigstellung des Firmengeländes wird der Gebührenbescheid entsprechend angepasst.

Die Erschließung des Wohngebietes am ehemaligen Schwimmbad wurde bereits 2021 abgeschlossen und die Abwasseranlagen inkl. Regenrückhaltebecken in das Eigentum des ZKE-H übertragen. Mittlerweile sind fast alle Baugrundstücke, bis auf wenige Baulücken, fertiggestellt, so dass Schmutz- und Niederschlagswassermengen dementsprechend anfallen.

Die Erschließung des Wohngebiets am ehemaligen Sportplatz in Holz wurde seitens der Gemeinde Heusweiler noch nicht begonnen. Dies wird voraussichtlich im Jahr 2024 erfolgen. Auswirkungen auf die Schmutz- und Niederschlagswasserentsorgung sind daher erst frühestens im Jahr 2025 zu erwarten.

Der Verbandsbeitrag (VB) wurde vom EVS im Jahr 2023 erstmals seit dem Jahr 2012 angehoben. Dabei wurde der lange konstant gehaltenen Beitrag von 3,054 €/m im Jahr 2023 um 3 % auf 3,146 €/m³ angehoben. Ab dem 01.01.2024 erfolgte eine weitere Erhöhung des VB auf 3,36 €/m³. Das ist eine Erhöhung um 6,8% gegenüber dem Vorjahr. Darüber hinaus hat der EVS bereits darüber informiert, dass in den Folgejahren 2025 und 2026 weitere Erhöhungen von jeweils 6,8 % und im Jahr 2027 eine Erhöhung von 4,5 % erfolgen müssen. Somit stehen die vom EVS erhobenen Verbandsbeitragsgebühren der kommenden Jahre wie folgt bereits fest:

- 2025 mit 3,558 €/m³
- 2026 mit 3,832 €/m³
- 2027 mit 4,004 €/m³

Der zu erhebende EVS-Beitrag wird gemäß §2 der Beitragssatzung Abwasser vom EVS nach einem einheitlichen Maßstab, der Menge des Abwassers, das bei den jeweiligen Mitgliedern anfällt, erhoben. Dabei wird der Beitragsrechnung die im zweiten dem Wirtschaftsjahr vorangegangenen Jahr ermittelte Wassermenge zu Grunde gelegt. Die angekündigten Erhöhungen des EVS Verbandsbeitrags werden sich auch signifikant auf die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren des ZKE-Heusweiler in den künftigen Jahren auswirken.

Der EVS Verbandsbeitrag enthält ein Splitting in Schmutz- und Regenwasseranteile (SW: 73% und NW: 27%), sodass die Auswirkungen auf die beiden erhobenen Gebühren unterschiedlich stark ausfallen werden. In welchem Maße das sein wird, muss die jährlich zu erstellende Gebührenkalkulation aufzeigen.

Schwerpunkt der Tätigkeit des ZKE-Heusweiler wird auch weiterhin die Erhaltung der Betriebs- und Funktionsfähigkeit der Abwasseranlagen sein. Die konsequente bauliche Sanierung des bestehenden Kanalnetzes bzw. deren Erweiterung wird fortgeführt und das Kanalkataster weiter aktualisiert.

Der EVS baut in der Gemeinde Heusweiler in den kommenden Jahren weiter Entlastungsanlagen (Regenwasserüberlauf-, -rückhaltebecken und-behandlungsanlagen). Er ist Eigentümer dieser Entlastungsanlagen und schreibt diese ab. Gemäß dem EVS-Gesetz in Verbindung mit dem Abwasserentsorgungsgesetz

des EVS hat der ZKE-Heusweiler die Hälfte der Investitionskosten dieser Entlastungsanlagen im Nachgang zu übernehmen. Im Jahr 2023 ist für den ZKE-H diesbezüglich kein Sonderbeitrag angefallen. Es ist vom EVS angekündigt, dass der Neubau Regenüberlaufbecken 3.0-07 (OT Holz, Steinrother Weg) im Jahr 2024 fertiggestellt werden soll. Der zugehörige EVS Sonderbeitrag würde für den ZKE-Heusweiler somit im Jahr 2025 fällig.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen muss der ZKE-Heusweiler auch künftig Darlehen aufnehmen. Die erwirtschafteten Abschreibungen reichen nicht aus, um Substanzerhaltung zu betreiben. Dies führt dazu, dass die Fremdkapitalquote des Betriebes permanent steigt.

Intensive Koordinations- und Kooperationsbemühungen mit der Gemeinde Heusweiler, der GWH, dem EVS und dem LfS sichern die Durchführung von wirtschaftlich optimierten Baumaßnahmen.

Das Personal des ZKE-Heusweiler und der Dienstleister hat eine hohe und sichere Netzkenntnis und Kompetenz im Betrieb der Abwasseranlagen des ZKE-Heusweiler. Die Anlagencharakteristik ist bestens bekannt, notwendige organisatorische Regelungen und Verfahren sind festgelegt und praktisch erprobt.

Mit der Umsetzung des Abwasserkatasters, weiterer Betriebserkenntnisse durch TV-Inspektionen und der festgelegten Sanierungsstrategie ist auch künftig eine umfassende und effiziente Gestaltung der Aufgaben im Bereich Abwasserentsorgung in der Gemeinde Heusweiler gewährleistet.

Die Sanierung von Kanälen, die durch bergbauliche Einwirkungen beschädigt wurden, wird fortgesetzt. Mit der RAG Deutsche Steinkohle AG wurden entsprechende Regelungen getroffen.

Die derzeit geopolitisch unsichere Lage mit Auswirkungen auf die Energiemärkte kann auch Auswirkungen beim ZKE-Heusweiler haben, insbesondere bei Forderungsausfällen. Wie und in welcher Höhe kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht exakt beurteilt werden.

Der Betrieb des ZKE-Heusweiler ist auch in schwierigen Zeiten aufgrund bestehender Verträge - Betriebsführungsvertrag mit dem ZKE, Saarbrücken und Geschäftsbesorgungsvertrag mit der GWH - sichergestellt.

Entsorgungszweckverband Völklingen (EZV)



Am Hammergraben 1, 66333 Völklingen

Telefon: 06898/1323-74

Internet: www.ezv.vk.de

E-Mail: stefan.lang@voelklingen.de; klaus.fassbender@saarbruecken.de

Gegründet: 23.01.2004

Geschäftsführung:

Geschäftsführung	Festgehalt	erfolgsb. Tantieme	Sachleistung	Summe
Stefan Lang Dr. Klaus Faßbender				
Gesamt:	63.901,20 €	X €	X €	63.901,20 €

Gesellschafter:

Anteilseigner	Stammkapital in €	Anteil in %
Mittelstadt Völklingen	71.000	71
Stadtwerke Völklingen Holding GmbH	9.000	9
Zentrale Kommunale Entsorgungsbetrieb Saarbrücken (ZKE)	20.000	20
Gesamt:	100.000	100

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Der Zweckverband wird überwiegend im Gebiet der Mittelstadt Völklingen tätig. Er nimmt an Stelle der Mittelstadt Völklingen die örtlichen Aufgaben der Abfallentsorgung als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger im Sinne des § 5 Abs. 4 SAWG i.V. m. §§ 15, 13 Abs. 1 KrWG wahr.

Der Zweckverband übernimmt als eigene Aufgaben insbesondere

- das Einsammeln und Befördern von Abfällen in der Stadt
- das Betreiben eines Wertstoffhofes
- die Wertstoffeffassung
- das Betreiben einer Grünschnittannahmestelle

Die Verpflichtung zum Zusammentragen und Entsorgen illegal abgelagerter Abfälle auf der Allgemeinheit frei zugänglichen Grundstücken verbleibt bei der Stadt. Der Zweckverband erbringt die zur Erfüllung der in Abs. 1 beschriebenen Aufgaben erforderlichen Dienstleistungen selbst oder nach Maßgabe des Abs. 5..

Der Zweckverband kann sich zur Erfüllung seiner Aufgaben seiner Mitglieder oder Dritter bedienen und auch als Dritter im Rahmen seiner in Abs. 1 beschriebenen Aufgaben tätig werden. Er kann sich nach Zustimmung der Verbandsversammlung an anderen Zweckverbänden beteiligen oder Kapitalgesellschaften gründen oder sich an ihnen beteiligen.

Verbandsversammlung:

Verbandsmitglied

Blatt, Christiane	Oberbürgermeisterin
Sellen, Christof	Bürgermeister
Wollscheidt, Julian	Geschäftsführer (SWV Holding)
Althaus, Björn	Dipl. Kaufmann (ZKE)
Becker, Patrick	Sparkassenfachwirt
Ganster, Paul	selbst. Unternehmer
Henkel, Karl Günther	Oberbauleiter (ab 27.04.2023)
Karagac, Sükrü	Industriemechaniker
Kruse, Thomas	Soziologe (ZKE)
Müller, Frank	Beamter i. P. (bis 27.03.2023)
Schmidt, Christof	Dipl.-Ing,
Seewald, Eleonore	Regierungsbeschäftigte
Spey, Harald	Elektromeister

Im Geschäftsjahr betragen die Gesamtbezüge des Verwaltungsrates 1 T€/a.

§ 5 der Satzung

- Die Verbandsversammlung besteht aus zwölf Mitgliedern, und zwar
 - dem/der Oberbürgermeister/Oberbürgermeisterin der Mittelstadt Völklingen als Vorsitzenden und dem/der Bürgermeister/Bürgermeisterin der Stadt Völklingen,
 - sieben Mitgliedern des Rates der Mittelstadt Völklingen
 - einem/einer Vertreter/Vertreterin der Stadtwerke Völklingen Holding sowie
 - zwei Vertretern/Vertreterinnen des ZKE
- Die Mitglieder gemäß Absatz 1 Nr. 2 werden vom Rat der Mittelstadt Völklingen in entsprechender Anwendung des § 114 Absatz 2 KSVG entsandt. Die Amtszeit entspricht der Dauer der allgemeinen Wahlperiode der Gemeindevertretungen im Saarland. Nach Ablauf der Amtszeit führen die bisherigen Mitglieder ihre Geschäfte bis zum ersten Zusammentreten der neuen Verbandsversammlung weiter.
- Die Mitglieder gemäß Absatz 1 Nr. 3 und 4 werden von der Holding bzw. dem Zentralen Kommunalen Entsorgungsbetrieb Saarbrücken jederzeit widerruflich in die Verbandsversammlung entsandt.
- Das Mandat eines Mitglieds der Verbandsversammlung erlischt mit der Beendigung des Amtes, das zur Wahl geführt hat.
- Für die Vertretung des Mitgliedes nach Abs. 1 Nr. 2, 3 und 4 können Stellvertreter/Stellvertreterin entsandt werden.

Entsorgungsverband Saar

Untertürkheimer Str. 21, 66117 Saarbrücken
Telefon: 0681 5000 0
Internet: www.evs.de
E-Mail: finanzen@evs.de
Gegründet: 1998



Geschäftsführung:

Kunz, Stefan
Schmitt, Holger

Unter Anwendung des § 286 (4) HGB unterbleibt die Angabe der Vergütung der Gesamtbezüge der Geschäftsführergehälter.

Gesellschafter:

Mitgliedschaft kraft Gesetzes

Gegenstand des Unternehmens / Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Nach Artikel I des Gesetzes Nr. 1401 zur Neuordnung der Saarländischen Abfall- und Wasserwirtschaft wurde lt. § 1 Abs. 1 des Gesetzes über den Entsorgungsverband Saar (EVSG) der Kommunale Abfallentsorgungsverband Saar (KABV) und der Abwasserverband Saar (AVS) mit Wirkung zum 01.01.1998 zu dem Zweckverband Entsorgungsverband Saar (EVS) zusammengeschlossen.

Aufgabe des EVS ist die überörtliche Abfallentsorgung und Abwasserbeseitigung. Darüber hinaus obliegt dem EVS die Erfüllung der Aufgabe der örtlichen Abfallentsorgung, es sei denn, eine Gemeinde nimmt Aufgaben der örtlichen Abfallentsorgung als eigene Aufgabe wahr.

Organe des EVS sind die Verbandsversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Aufsichtsrat:

§ 8 Abs. 2 EVSG

Der Aufsichtsrat führt die Aufsicht über die Geschäftsführung und beschließt über alle Angelegenheiten des EVS, soweit diese nicht der Verbandsversammlung oder der Geschäftsführung vorbehalten sind. Der Aufsichtsrat wählt aus der Mitte seiner stimmberechtigten Mitglieder den Vorsitzenden oder die Vorsitzende und den stellvertretenden Vorsitzenden oder die stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrates. Bei der Besetzung der Aufsichtsgremien von EVS-Tochter- und Beteiligungsunternehmen sind die Mitglieder, soweit diese vom EVS zu entsenden oder vorzuschlagen sind, mindestens zur Hälfte aus der Mitte der stimmberechtigten Mitglieder des Aufsichtsrates des EVS von der Verbandsversammlung zu bestimmen. Das Nähere regelt die Verbandssatzung.

Aufsichtsratsmitglied

Funktion

Herr Holger Schäfer (AR-Vorsitzender)	Bürgermeister Stadt Ottweiler
Herr Peter Demmer (stv. AR-Vorsitzender)	Oberbürgermeister Stadt Saalouis
Frau Beckmann-Roh	Geschäftsführendes Vorstandsmitglied SSGT
Frau Christiane Blatt	Oberbürgermeisterin Stadt Völklingen
Herr Thomas Collmann	Bürgermeister Gemeinde Beckingen
Herr Patrick Berberich	Beigeordneter LHS Saarbrücken
Herr Michael Forster	Bürgermeister Stadt Homburg
Herr Marcus Hoffeld	Oberbürgermeister Stadt Merzig

Aufsichtsratsmitglied	Funktion
Herr Daniel Kiefer	Bürgermeister Gemeinde Mettlach
Herr Lutz Maurer	Bürgermeister Gemeinde Quierschied
Herr Thomas Redelberger	Bürgermeister Gemeinde Heusweiler
Herr Hermann Josef Schmidt	Bürgermeister a. D. Gemeinde Tholey
Herr Karl-Josef Scheer	Bürgermeister Gemeinde Freisen
Herr Manfred Schwinn	Bürgermeister Gemeinde Saarwellingen
Herr Hans-Joachim Neumeyer	Bürgermeister Gemeinde Schwalbach
Herr Aribert von Pock	Beirat (nicht stimmberecht. Mitgl.)
Herr Klaus-Dieter Woll	Beirat (nicht stimmberecht. Mitgl.)

Beteiligung an anderen Gesellschaften (unmittelbar):

Gesellschaft	Stamm-/Grundkapital	Anteil in %
EVS Gesellschaft für Service im Abwasserbereich mbH (EVS SAB GmbH)	50.000	100
EVS Gesellschaft für Abfallverwertungsanlagen mbH (EVS GAV GmbH)	5.115.000	100
EVS Gesellschaft für Abfallwirtschaft mbH (EVS ABW GmbH)	515.000	100
EVS BioMasseZentrum GmbH (EVS BMZ GmbH)	50.000	100

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage:

	31.12.2023		31.12.2022		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Aktivseite						
<u>Anlagevermögen</u>						
Immaterielle Vermögensgegenstände	3.778	0,2	4.118	0,3	-340	-8,3
Sachanlagen	1.416.323	92,4	1.403.915	93,3	12.408	0,9
Finanzanlagen	67.279	4,4	65.548	4,5	1.731	2,6
	<u>1.487.380</u>	<u>97,0</u>	<u>1.473.581</u>	<u>98,1</u>	<u>13.799</u>	<u>0,9</u>
<u>Umlaufvermögen / Rechnungsabgrenzung</u>						
Vorräte	1.984	0,1	1.984	0,1	0	0,0
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.255	0,5	5.760	0,3	1.495	26,0
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Verbandsmitglieder	11.945	0,8	5.506	0,2	6.439	>100,0
Sonstige Vermögensgegenstände	299	0,0	56	0,0	243	>100,0
Flüssige Mittel	19.722	1,3	13.862	0,9	5.860	42,3
Rechnungsabgrenzungsposten	4.417	0,3	5.453	0,4	-1.036	-19,0
	<u>45.622</u>	<u>3,0</u>	<u>32.621</u>	<u>1,9</u>	<u>13.001</u>	<u>39,9</u>
	<u>1.533.002</u>	<u>100,0</u>	<u>1.506.202</u>	<u>100,0</u>	<u>26.800</u>	<u>1,8</u>
Passivseite						
Eigenkapital	85.292	5,6	74.152	4,5	11.140	15,0
Empfangene Zuschüsse	56.089	3,7	65.176	5,0	-9.087	-13,9
<u>Langfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen</u>						
Sonstige langfristige Rückstellungen	3.625	0,2	3.613	0,2	12	0,3
Langfristige Darlehen	1.234.841	80,5	1.253.681	82,7	-18.840	-1,5
	<u>1.238.466</u>	<u>80,7</u>	<u>1.257.294</u>	<u>82,9</u>	<u>-18.828</u>	<u>-1,5</u>
<u>Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen / Rechnungsabgrenzung</u>						
Rückstellungen	13.100	0,9	4.558	0,3	8.542	>100,0
Kreditinstitute	94.962	6,2	54.242	3,4	40.720	75,1
Lieferungen und Leistungen	16.522	1,1	10.323	0,5	6.199	60,1
Verbundene Unternehmen und Verbandsmitglieder	19.475	1,3	32.339	2,8	-12.864	-39,8
Sonstige Verbindlichkeiten	4.921	0,2	3.554	0,3	1.367	38,5
Rechnungsabgrenzungsposten	4.175	0,3	4.564	0,3	-389	-8,5
	<u>153.155</u>	<u>10,0</u>	<u>109.580</u>	<u>7,6</u>	<u>43.575</u>	<u>39,8</u>
	<u>1.533.002</u>	<u>100,0</u>	<u>1.506.202</u>	<u>100,0</u>	<u>26.800</u>	<u>1,8</u>

	2023		2022		Veränderung ergebnisbezogen	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
	Umsatzerlöse	205.574	97,2	223.215	97,8	-17.641
Andere aktivierte Eigenleistungen	5.885	2,8	4.981	2,2	904	18,1
Gesamtleistung	211.459	100,0	228.196	100,0	-16.737	-7,3
Materialaufwand	-68.407	-32,4	-98.641	-43,2	30.234	30,7
Rohergebnis	143.052	67,6	129.555	56,8	13.497	10,4
Sonstige betriebliche Erträge	15.052	7,1	15.688	6,9	-636	-4,1
Personalaufwand	-36.878	-17,4	-34.934	-15,3	-1.944	-5,6
Abschreibungen	-53.781	-25,4	-53.974	-23,7	193	0,4
Sonstige Aufwendungen (einschl. Sonstige Steuern)	-23.787	-11,2	-22.813	-10,0	-974	-4,3
	-114.446	-54,0	-111.721	-49,0	-2.725	-2,4
Betriebsergebnis	43.658	20,7	33.522	14,7	10.136	30,2
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	41	0,0	22	0,0	19	86,4
Zinserträge	7	0,0	0	0,0	7	-
Zinsaufwendungen	-32.102	-15,2	-27.559	-12,1	-4.543	-16,5
Abschreibungen auf Finanzanlagen	-473	-0,2	0	0,0	-473	-
Finanzergebnis	-32.527	-15,4	-27.537	-12,1	-4.990	-18,1
Ergebnis vor Steuern	11.131	5,3	5.985	2,6	5.146	86,0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	8	0,0	0	0,0	8	-
Jahresüberschuss	11.139	5,3	5.985	2,6	5.154	86,1

Sonstige Wirtschaftsdaten	2023	2022	Differenz	Abw. In %
	T€	T€	T€	
Mitarbeiter in VZÄ	558	544	14	2,6%
davon Auszubildene	12	13	-1	-7,7%
Investitionen	70.108	48.800	21.308	43,7%

Geschäftsverlauf

Abfallwirtschaft

Übersicht: Gesamtabfallaufkommen Saarland:

Werte in Mg (Tonnen)	2023	2022	2021	2020	2019
Hausmüll	132.976	132.917	139.471	141.858	137.738
Überlassungspflichtige Abfälle	31.644	30.712	31.961	30.274	33.191
Sperrabfall	43.167	41.577	48.337	49.505	48.180
Gesamt	207.786	205.205	219.769	221.637	219.109

Die Gesamtmenge der durch den EVS über seine Entsorgungsanlagen erfassten Abfälle belief sich 2023 auf rd. 207.800 Mg. Die Menge ist somit – nach den Steigerungen durch die Corona-Krise besonders zu betrachtenden Ausnahmejahre 2020 und 2021 sowie dem deutlichen Rückgang durch den Ukraine-Krieg und die damit verbundene Energiekrise im Jahr 2022 – im Vergleich zum Vorjahr wieder leicht angestiegen.

Die Hausabfälle lagen mit rd. 133.000 Mg auf Vorjahresniveau und es sind keine signifikanten Einflüsse durch die Steigerung des Anschlussgrades an die Biotonne, einem weiter verstärkten Trennverhalten bei Bürger*innen bzw. geändertem Konsumverhalten durch Aspekte wie den Ukraine-Krieg / die Energiekrise / Inflation zu verzeichnen.

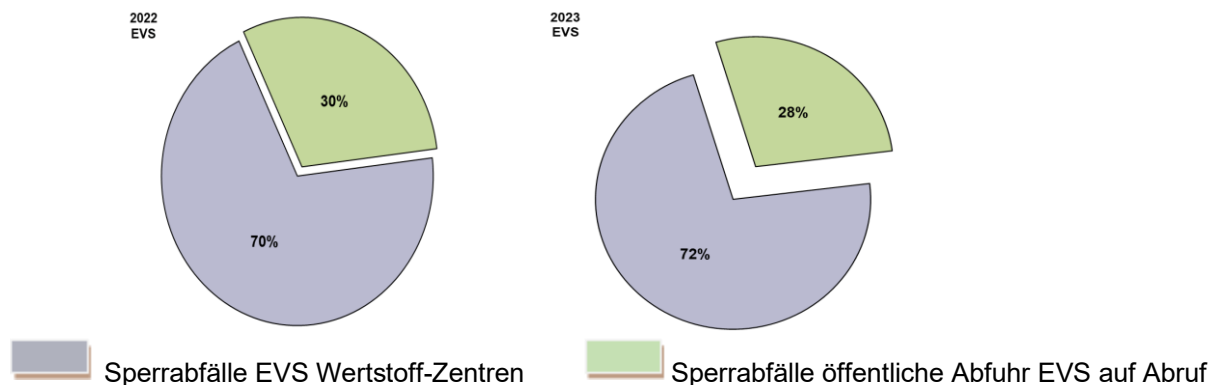
Bei den überlassungspflichtigen Abfällen (ohne die angelieferten Mengen an den Deponien) ergaben sich gegenüber dem Vorjahr ebenfalls kaum wesentliche Veränderungen.

Übersicht: Überlassungspflichtige gewerbliche Abfallmengen:

	2023 (in Mg)	2022 (in Mg)	2021 (in Mg)	2020 (in Mg)	2019 (in Mg)
Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle	7.538	7.434	7.916	7.107	7.158
Privatanlieferungen	5.161	5.492	5.871	5.362	5.532
Illegale Ablagerungen	6.509	6.155	6.148	6.399	6.337
Gemischte Bau- und Abbruchabfälle	4.594	4.754	4.585	4.291	3.323
Hausmüllähnliche Gewerbeabfälle Sortieranlagen	1.604	1.118	1.264	942	954
Krankenhausabfälle	851	861	867	730	775
Marktabfälle	48	4	5	2	0
Sieb u. Rechenrückstände	2.046	2.238	2.521	2.372	2.607
Schlämme	76	234	97	115	121
Straßenkehrsicht	833	729	872	761	686
Sonst. Gewerbe (produktionsspezifische Abfälle)	1.468	1.693	1.814	1.946	2.044
<i>Deponie / Gemischte Bau- und Abbruchabfälle</i>		0	0	0	0
<i>Deponie / Sandfang</i>		0	0	0	0
<i>Deponie / Sieb u. Rechenrückstände</i>		0	0	241	122
<i>Deponie / Straßenkehrsicht</i>		0	0	0	0
<i>Deponie / Sonst. Gewerbe (produktionsspezifische Abfälle)</i>	917	0	0	6	3.532
Summe	31.644	30.712	31.961	30.274	33.191
Summe (ohne Deponien)	30.727	30.712	31.961	30.027	29.537

Bei den Sperrabfällen ist im Vergleich zum Vorjahr wieder ein Anstieg von rd. 3,8 % zu beobachten. In der näheren Betrachtung ist hierbei ein Anstieg der Sperrabfallmengen in den EVS Wertstoff-Zentren von rd. 6,3 %, ein Rückgang der eingesammelten Sperrabfallmengen über die öffentliche Abfuhr im EVS-Gebiet von rd. 5,5 % und ein Anstieg der Sperrabfallmengen aus den § 3-Kommunen von rd. 3,8 % festzustellen.

Übersicht: Prozentualer Anteil Sperrabfälle über EVS Wertstoff-Zentren bzw. Sperrabfälle über öffentliche Abfuhr auf Abruf



Input AVA Velsen

In der AVA Velsen wurden im Jahr 2023 insgesamt rd. 250.300 Mg Abfälle angeliefert und rd. 251.900 Mg (und damit 11.900 Mg über den im Budgetplan der AVA Velsen angesetzten 240.000 Mg) durchgesetzt.

Überleitung Gesamtabfallaufkommen Saarland zu Input Verwertungsanlagen:

Werte in Mg (Tonnen)	2023	2022	2021	2020	2019
Gesamtabfallaufkommen	207.786	205.205	219.768	221.637	219.109
abzgl. Gewerbeabfälle auf Deponie	-917	0	0	-247	-3.653
abzgl. Hausabfälle Direktanlieferungen im MHKW Pirmasens	0	-664	-3.270	-601	-242
abzgl. Holz aus Sperrabfällen in Verwertungsanlagen	-10.712	-7.634	-9.498	-6.398	
abzgl. Sperrabfällen Direktanlieferung zu Fa. Steil, Trier	0	0	0	-192	
abzgl. Sperrabfällen Direktanlieferung zu Hermine, Neunkirchen	0	0	0	-691	
abzgl. Input Zwischenlager	-8.571	-15.074	-15.945	-17.356	-8.889
abzgl. Input Umladestation	-1.882	-2.369	-2.660	-2.536	-2.336
zzgl. Räumung Zwischenlager & Umladestation	8.216	23.982	21.415	16.606	22.394
zzgl. Drittmengen	56.364	28.099	33.101	27.227	29.631
Input AVA Velsen	250.284	231.547	242.909	237.449	256.014

Müllballierung im AWZ Hermine:

Im EVS-Zwischenlager (angemietete Flächen im Abfallwirtschaftszentrum Hermine der Fa. TERRAG in Neunkirchen) wurden insgesamt rd. 8.600 Mg Hausabfälle balliert und zeitweise zwischengelagert. Diese Maßnahmen waren wegen den geplanten Betriebsunterbrechungen in der AVA Velsen erforderlich.

Drittmengen:

Im Rahmen der Kooperation zwischen dem EVS und dem Sydeme (französischer Partnerverband) wurden von Sydeme rd. 34.500 Mg französische Restabfälle angeliefert. Weiterhin wurden zur Erzielung positiver Deckungsbeiträge zusätzlich rd. 21.800 Mg (außersaarländische) Abfälle zur Verwertung akquiriert.

Übersicht Gesamtaufkommen an sonstigen Abfällen zur Verwertung:

Werte in Mg (Tonnen)	2023	2022	2021	2020	2019
Biogut	62.924	62.670	69.006	65.361	59.893
Grüngut	41.482	37.698	47.808	38.023	24.713
Elektroschrott	3.992	4.417	5.552	6.032	6.166
Gesamt	108.398	104.786	122.366	109.416	90.772

Beim Biogut ist im Vergleich 2023 zu 2022 ein leichter Anstieg um rd. 250 Mg (0,4 %) zu verzeichnen. Der Anschlussgrad lag im Jahr 2023 bei 58,3 % und konnte im Vergleich zu 2022 (57,2 %) weiter gesteigert werden.

Im Jahr 2023 wurden rd. 41.500 Mg Grüngut von den Kommunen dem EVS zur Verwertung überlassen und somit rd. 3.780 Mg (10 %) mehr als im Vorjahr. Mengenschwankungen sind hier wesentlich in Abhängigkeit von den klimatischen Bedingungen im betrachteten Berichtsjahr zu sehen.

Beim E-Schrott ist weiterhin ein Rückgang um 9,6 % im Vergleich zum Vorjahr zu konstatieren.

Abwasserwirtschaft

Der EVS betreibt im Saarland 136 Kläranlagen, 293 Pumpwerke und rund 1100 Kilometer Hauptsammeler. Insgesamt wurde eine Abwassermenge von 185.730.112 m³ gereinigt.

Bei der Reinigung kommen 14 unterschiedliche Klärverfahren zum Einsatz. Die Mehrzahl der Kläranlagen, die der EVS betreibt, sind sogenannten Belebungsanlagen, in denen das Abwasser durch Mikroorganismen biologisch gereinigt wird. Neben den technischen Anlagen betreibt der EVS insbesondere im ländlichen Raum naturnahe Teich- und Pflanzenkläranlagen.

Eine moderne Verfahrenstechnik alleine garantiert noch keine optimale Reinigungsleistung der Kläranlagen. Erst mit einem gut ausgebildeten Personal lassen sich komplexe Prozesse steuern und überwachen. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des EVS sind ausgebildete Fachkräfte aus dem Bereich der Abwassertechnik, Maschinenteknik oder Elektrotechnik. Die letzten beiden Berufsgruppen sind zusätzlich im Bereich der Abwassertechnik fortgebildet. Durch regelmäßige Weiterbildungen ist eine Qualitätssicherung gewährleistet.

Das Aufgabenspektrum des EVS umfasst neben dem Betrieb auch die Planung, Erweiterung, den Bau und die Sanierung von Abwasseranlagen. Den aktuellen Schwerpunkt bilden Sanierungsprojekte und Maßnahmen zur Optimierung der Regenwasserbehandlung. Dafür ist in den nächsten Jahren von steigenden Investitionen auszugehen.

Anhand eines fest umrissenen Kriterienkatalogs entwickeln Planer und Betriebsingenieure des Verbandes gemeinsam eine Sanierungsstrategie, die Umfang und Prioritäten der Maßnahmen mittelfristig festlegt.

Den Schwerpunkt der Investitionen im Berichtsjahr bildeten nachfolgende Baumaßnahmen (inkl. sog. Dritte-Projekte):

- Sanierung KA Walpershofen (6,4 Mio. EUR)
- Sanierung HS Illingen Wustweiler TP 30 u 31 (8,2 Mio. EUR)
- Umbau Schlammstabilisierung KA Brebach (3 Mio. EUR)
- Neubau RWB Lebach Knorscheid (2,0 Mio. EUR)
- Sanierung HS Dirmingen (2,0 Mio. EUR)
- Sanierung KA Morscholz (2,0 Mio. EUR)
- Sanierung KA Bierfeld (1,9 Mio. EUR)
- Sanierung PW Häsfeld (1,5 Mio. EUR)
- Sanierung KA Püttlingen (1,1 Mio. EUR)
- Regenüberlaufbecken Oppen (1,1 Mio. EUR)
- Sanierung HS SK St. Wendel Parkstraße (1,6 Mio. EUR)
- Sanierung HS 1.0 Saarwellingen (1,3 Mio. EUR)

Der EVS verfügt mit seinem nach DIN EN ISO/IEC 17025 akkreditierten Zentrallabor über eine eigene moderne und effiziente Einrichtung zur Qualitätssicherung. Anhand von chemisch-physikalischen, biologischen, mikrobiologischen und toxikologischen Untersuchungsmethoden werden verschiedene Matrices wie Abwasser, Klärschlamm, Boden, Biogut, Grund- und Trinkwasser sowie Oberflächengewässer untersucht. 2023 wurden in der Summe ca. 4.250 Proben mit etwa 51.500 Einzelanalysen durchgeführt.

Prognosebericht

Abfallwirtschaft

Umsatz

Die Umsatzplanung für das Jahr 2024 geht von höheren Umsätzen gegenüber dem Jahr 2023 aus. Der Controlling-Bericht zum 1. Quartal 2024 zeigt hierzu nur geringe Planabweichungen.

Ergebnis/ Ausblick

Das prognostizierte Jahresergebnis auf Basis der ersten drei Monate des Geschäftsjahrs 2024 liegt mit 2,7 Mio. EUR um rd. 6,7 Mio. EUR über dem Planergebnis von -4 Mio. EUR, da sich abzeichnet, dass das Entsorgungsentgelt, das an die ABW zu zahlen ist, stark rückläufig im Vergleich zum Planwert ist. Grund hierfür sind vorrangig die Verwerfungen am Energiemarkt, die zu außerordentlich hohen Erlösen aus der Stromvermarktung auf Ebene der AVA Velsen führen.

Abwasserwirtschaft

Umsatz

Der Gesamtumsatz im Bereich Abwasserwirtschaft ist vor allem geprägt durch Erlöse aus dem einheitlichen Verbandsbeitrag. Dieser wird anhand der Frischwassermengen des Vor-Vorjahres ermittelt.

Die für das Jahr 2024 relevante Frischwassermenge (Basisjahr 2022) sinkt gegenüber dem Vorjahr um 0,8 %. Um den Rückgang zu kompensieren wurde der einheitliche Verbandsbeitrag um 6,8% von bisher 3,146 EUR / m³ auf 3,360 EUR / m³ Frischwasser erhöht.

Dies hat zur Folge, dass der einheitliche Verbandsbeitrag im Vergleich zum Vorjahr von 143,4 Mio. EUR auf 151,9 Mio. EUR steigt.

Ergebnis

Für das Jahr 2024 geht der EVS aufgrund der vorliegenden Hochrechnung zum 1. Quartal davon aus, dass das Planergebnis von -15,2 Mio. EUR um 0,9 Mio. EUR übertroffen wird.

Zusammenfassung / Ausblick

Der EVS plant im Bereich der Abwasserwirtschaft für das Jahr 2024 mit einem deutlich negativen Jahresergebnis aufgrund der gestiegenen Zinsaufwendungen sowie dem Wegfall von Zuschüssen. Aufgrund der Kostensteigerungen sowie des Wegfalls der Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens wurde bereits ab dem Jahr 2023 begonnen, den einheitlichen Verbandsbeitrag über mehrere Jahre anzuheben.

Wesentliche Ergebnistreiber stellen darüber hinaus externe Faktoren, wie das allgemeine Zinsniveau, die verbrauchte Frischwassermenge, Aufwendungen für die Entsorgung von Klärschlamm sowie die Energieaufwendungen dar. Diese können seitens des EVS nicht direkt beeinflusst werden. Gerade bei der Klärschlammverwertung sind im Allgemeinen und auch nach der letzten Ausschreibung des EVS Kostensteigerungen eingetreten, die auf den Rückgang von Mitverbrennungskapazitäten in Deutschland zurückzuführen sind. Die Energieeffizienz im Bereich der kommunalen Abwasser- und Klärschlambeseitigung ist und bleibt ein wichtiges Ziel des Verbandes. Trotz Energieoptimierungen im technischen Betrieb ist hier aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung künftig nicht mit einem wesentlichen Einsparpotential zu rechnen. Die Eigenenergieerzeugung soll daher sowohl aus wirtschaftlichen Erwägungen als auch im Sinne der Umwelt- und Klimaschutzes ausgebaut werden. Im Dezember 2021 wurde das 3. Maßnahmenprogramm zur Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie rechtskräftig. Hieraus werden über den Substanzwerterhalt hinausgehende Baumaßnahmen und nach entsprechenden Planungs- und Genehmigungsverfahren eine Erhöhung der Investitionen resultieren.

Zweckverband „eGo-Saar - Elektronische Verwaltung im Saarland“

<i>Anschrift</i>	Heuduckstraße 1, 66117 Saarbrücken Telefon: 0681/85 74 20-0 www.ego-saar.de
<i>Verbandsvorsitzende</i>	Landrätin Daniela Schlegel-Friedrich, LK Merzig-Wadern
<i>Aufsichtsrat</i>	Bürgermeister Sebastian Greiber, Gemeinde Wadgassen - Vorsitzender Landrätin Daniela Schlegel-Friedrich, LK Merzig-Wadern – stv. Vorsitzende Bürgermeister Michael Clivot, Gemeinde Gersheim Bürgermeister Daniel Kiefer, Gemeinde Mettlach Bürgermeister Christof Sellen, Mittelstadt Völklingen Oberbürgermeister Prof. Dr. Ulli Meyer, Mittelstadt St. Ingbert Beigeordneter Tobias Raab Landeshauptstadt Saarbrücken Landrat Saarpfalz-Kreis, Dr. Theophil Gallo Bürgermeisterin Marion Jost, Kreisstadt Saarlouis Landrat Patrik Lauer, Landkreis Saarlouis Bürgermeister Andreas Maldener, Gemeinde Tholey Bürgermeister Volker Weber, Gemeinde Marpingen
<i>Geschäftsführung</i>	Stephan Thul, Christophe Boutter
<i>Verbandsmitglieder</i>	Der Zweckverband eGo-Saar hat insgesamt 64 Mitgliedsverwaltungen: Gemeinde Beckingen, Stadt Bexbach, Stadt Blieskastel, Gemeinde Bous, Stadt Dillingen, Gemeinde Ensdorf, Gemeinde Eppelborn, Gemeinde Freisen, Stadt Friedrichsthal, Gemeinde Gersheim, Gemeinde Großrosseln, Gemeinde Heusweiler, Stadt Homburg, Gemeinde Illingen, Gemeinde Kirkel, Gemeinde Kleinblittersdorf, Stadt Lebach, Gemeinde Losheim am See, Gemeinde Mandelbachtal, Gemeinde Marpingen, Gemeinde Merzig, Stadt Merzig, Gemeinde Mettlach, Gemeinde Nalbach, Gemeinde Namborn, Stadt Neunkirchen, Gemeinde Nohfelden, Gemeinde Nonnweiler, Gemeinde Oberthal, Stadt Ottweiler, Gemeinde Perl, Stadt Püttlingen, Gemeinde Quierschied, Gemeinde Rehlingen-Siersburg, Gemeinde Riegelsberg, Stadt Saarbrücken, Stadt Saarlouis, Gemeinde Saarwellingen, Gemeinde Schiffweiler, Gemeinde Schmelz, Gemeinde Schwalbach, Gemeinde Spiesen-Elversberg, Stadt St. Ingbert, Stadt St. Wendel, Stadt Sulzbach, Gemeinde Tholey, Stadt Völklingen, Stadt Wadern, Gemeinde Wadgassen, Gemeinde Wallerfangen, Gemeinde Weiskirchen, Gemeinde Überherrn, Saarpfalz-Kreis, Landkreis Merzig-Wadern, Landkreis Neunkirchen, Landkreis Saarlouis, Landkreis St. Wendel, Regionalverband Saarbrücken, Landkreistag Saarland, Saarländischer Städte- und Gemeindetag, Entsorgungsverband Saar, Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes, Unfallkasse Saarland, ZRF Saar
<i>Verbandsversammlung</i>	Nach § 7 der Verbandssatzung besteht die Verbandsversammlung aus den Vertreterinnen und Vertretern der Mitglieder. Jedes Mitglied hat eine Stimme. Kommunale Gebietskörperschaften mit mehr als <ul style="list-style-type: none"> ▪ 20.000 Einwohnerinnen/ Einwohnern haben eine weitere Stimme ▪ 35.000 Einwohnerinnen/ Einwohnern haben zwei weitere Stimmen ▪ 80.000 Einwohnerinnen/ Einwohnern haben drei weitere Stimmen ▪ 200.000 Einwohnerinnen/ Einwohnern haben vier weitere Stimmen <p>Jedes Mitglied kann seine Stimme nur einheitlich abgeben.</p>

Aufgabenbereich

Nach seiner Satzung widmet sich der Zweckverband der Erschließung und Nutzbarmachung von e-Government-Technologien und –Lösungen für die saarländischen Städte, Gemeinden und Gemeindeverbände.

Der Verband verfolgt das Ziel, unter Beachtung der Grundsätze von Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit:

- Verwaltungshandeln an innovative Kommunikationsformen anzupassen
- Verwaltungshandeln für Bürger und Wirtschaft transparent zu gestalten
- Kundenfreundliche Zugänge zur Verwaltung für Bürger und Wirtschaft zu schaffen
- gemeinsam genutzte Basisinfrastrukturkomponenten bereit zu stellen
- Ebenen übergreifend Verwaltungen zu vernetzen

1.

Die Aufgaben des Verbandes zur Erreichung der oben genannten Ziele sind:

1. die Steuerung und Kontrolle von IT-Dienstleistern,
2. die Bündelung von kommunalen Anforderungen und Interessen sowie die Förderung der Standardisierung von IT-Produkten,
3. die Ermöglichung und Förderung der Kommunikation zwischen den Mitgliedern, den kommunalen Landesverbänden und dem Land,
4. die verwaltungsübergreifende Koordination der kommunalen Umsetzung von Gesetzen zur digitalen Verwaltung, insbesondere der Umsetzung des saarländischen E-Government-Gesetzes und des Onlinezugangsgesetzes,
5. die Information der Mitglieder und Wissenstransfer zu zentralen Entwicklungen im Bereich der Digitalisierung der Verwaltung,
6. die Beratung der Kommunen zur Verwaltungsmodernisierung.
7. Bereitstellung und Betrieb von (Querschnitts)-Komponenten für kommunale Anwendungen, mit denen Antragsteller und Auskunftsberechtigte identifiziert werden können.

Im Rahmen der Zielvorgaben können dem Verband weitere Aufgaben übertragen werden.

<i>Finanzen</i>	Der Wirtschaftsplan 2023 wurde im Erfolgsplan in den Erträgen auf 13.943.629 € und in den Aufwendungen auf 13.916.190 € festgesetzt. Der Vermögensplan wurde in Einnahmen und Ausgaben auf 2.423.998 € festgesetzt. Kredite für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht veranschlagt. Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wurde auf 1.000.000 € festgesetzt. Der Jahresabschluss 2023 weist zum Ende des Jahres eine Bilanzsumme von 30.424.642,83 € aus. Der Jahresverlust beläuft sich auf 3.093,90 €.
<i>Personal</i>	Der Stellenplan des Zweckverbandes weist für das Jahr 2023 neunundzwanzig Stellen aus.
<i>Geschäftsverlauf</i>	Das Wirtschaftsjahr 2023 hat mit einem Jahresverlust in Höhe von T€ 3 abgeschlossen. Der Verlust nebst der Differenz zwischen AfA und den Erträgen Auflösung Sonderposten in Höhe von T€ 46, sowie den nicht zahlungswirksamen Rückstellungen für Personalkosten i. H. v. T€ 8 ergeben einen erwirtschafteten Finanzüberschuss aus laufender Tätigkeit i. H. v. 51 T €. Aus Investitionstätigkeiten im Jahr 2023 i. H. v. T€ 497 denen Förderungen i. H. v. T€ 269 entgegenstehen, ergibt sich ein Finanzbedarf aus Investitionstätigkeit i. H. v. T€ 228. Dieser Finanzbedarf ist u. a. der Anschaffung von Lizenzen für den Votemanager i. H. v. T€ 96 geschuldet, die in 3 Jahresbeträgen an die Votegroup gezahlt werden muss. Diese Lizenzkosten werden nicht über die Umlage von den Mitgliedern erhoben und verringern daher den Finanzbedarf um diesen Betrag. Somit trägt der bereinigte Finanzbedarf aus Investitionstätigkeit T€ 132. Da der Finanzüberschuss aus laufender Tätigkeit nicht gänzlich ausreicht, um den Finanzbedarf aus Investitionstätigkeit zu decken, muss für 2023 eine Verbandsumlage von den Mitgliedern in Höhe von T€ 81 erhoben werden.

Der Zweckverband realisierte im Jahr 2023 Einnahmen insbesondere aus:

- Dienstleistungen, die den Mitgliedern und der Landesverwaltung angeboten werden (siehe II Punkt 4.),
- Angeboten, die von Privaten und Unternehmen genutzt werden (Meldeportal Saarland),
- Fördermitteln aus der „Digitalisierungsoffensive Kommunen“
- und Fördermitteln für das Breitbandbüro Saar.

		Berichtsjahr	Vorjahr
Vermögenslage:	Anlagevermögen	925.376,14	706.634,66
	davon Beteiligungen	25.219,76	20.219,76
Eigenkapital:		172.627,78	175.721,68
Finanzlage:	Verm.gegenstände/Vorräte	29.140.933,34	22.622.348,94
	Forderungen	231.247,45	170.724,42
	Wertpapiere und flüssige Mittel	114.458,55	120.885,56
	aktive RAP	12.627,35	24.993,63
	Rückstellungen	57.808,90	48.042,38
	Verbindlichkeiten	29.482.070,72	22.838.378,00
	Sonderposten mit RL-Anteil	701.579,15	583.445,15
Ertragslage:	Erträge	5.856.819,94	4.705.424,07
	Aufwendungen	5.859.913,84	4.702.897,36
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-3.093,90	2.526,71

Voraussichtliche Entwicklung

Die bisherige kommunale Strategie im Saarland, gemeinsame Lösungen kostenteilig allen Mitgliedsverwaltungen anzubieten, hat sich auch im Berichtszeitraum bewährt. Hat man noch zu Beginn des Zweckverbandes damit begonnen, innovative Maßnahmen zur Straffung von verwaltungsinternen Abläufen und Entscheidungsprozessen zu entwickeln, so werden heute vom eGo-Saar immer mehr E-Government-Projekte mit einem äußeren Wirkungskreis umgesetzt, die durch u.a. auch durch gesetzliche Regelungen entstehen.

Zentrale Aufgabe der nächsten Jahre wird weiterhin die Umsetzung des OZG gemeinsam mit dem Land sein. Dies führt zur Realisierung zentraler IT-Strukturen, mit deren Hilfe Verwaltungsverfahren initiiert werden. Die Konfiguration, Pflege und Administration dieser zentralen Strukturen ist Aufgabe des Zweckverbandes eGo-Saar und führt somit zu einer Stärkung des Verbandes.

Weiterhin ist es Ziel des Verbandes, die Standardisierung der Fachverfahren innerhalb der Verwaltungen auszuweiten und somit den Verwaltungen einen wirtschaftlicheren Betrieb der IT-Verfahren zu ermöglichen. Da diese Standardisierung durch den Verband betrieben und die sich daraus ergebenden technischen Lösungen durch den Verband betrieben werden müssen, führt auch dies zu einer weiteren Stärkung des Verbandes.

Es ist eindeutig erkennbar, dass sich der Aufgabenbereich des Zweckverbandes aus guten Gründen stetig weiter ausdehnt. Damit ergeben sich auch Chancen zur weiteren Ertragssteigerung, was die wirtschaftliche Bereitstellung der Dienstleistungen des Verbandes sichert. Es ist daher auch für die nächsten

Jahre mit einem stetigen Wachstum des Zweckverbandes eGo-Saar zu rechnen.

Um den oben genannten Anforderungen und Chancen gerecht zu werden, hat sich der Zweckverband eGo-Saar neu ausgerichtet und durch die Änderung der Verbandssatzung, die um 01.01.2022 in Kraft getreten ist, realisiert.

Für das Wirtschaftsjahr 2024 rechnet der Verband mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von ca. T€ 9.

Beteiligungen

Der Zweckverband eGo Saar ist an der nachstehend aufgeführten Gesellschaft mit folgendem Anteil am Stammkapital (25.000 €) beteiligt:
eGo-Service Saar GmbH mit 50 %.

Neben der für den Verband zentralen Beteiligung an der eGo-Service-Saar GmbH bestehen beim Zweckverband eGo-Saar weitere Beteiligungen.

So ist der Zweckverband seit dem 03.02.2022 an der Partnerschaft Deutschland (PD) beteiligt. Die PD berät die öffentliche Hand in Fragen der Verwaltungsmodernisierung und der Infrastruktur. Im Rahmen der Neuausrichtung hat die PD den Zweckverband untersucht und Entscheidungsvorlagen zur Neuorganisation erarbeitet.

Weiterhin ist der Zweckverband eGo-Saar seit dem 28.04.2023 Mitglied der Vitako und beteiligt an der Vitako. Die Vitako ist der Zusammenschluss der kommunalen IT-Dienstleister und unterstützt diese mit der ProVitako als Einkaufsgenossenschaft bei der Beschaffung von IT-Gütern und IT-Dienstleistungen.

BETEILIGUNGSBERICHT

mit den Jahresabschlüssen 2023

Beteiligungsmanagementbetrieb der Landeshauptstadt Saarbrücken

Rathaus St. Johann
Rathausplatz 1
66111 Saarbrücken

Telefon +49 681 905-1857

bms@saarbruecken.de
www.saarbruecken.de

Impressum

Herausgeberin Beteiligungsmanagementbetrieb
der Landeshauptstadt Saarbrücken (BMS)

Redaktion BMS - Beteiligungsmanagementbetrieb

Layout und Satz BMS - Beteiligungsmanagementbetrieb

Druck Landeshauptstadt Saarbrücken - Rathausdruckerei

Bildnachweise Landeshauptstadt Saarbrücken - Archiv

Titel: visundi GmbH

Auflage 25 Exemplare

Erscheinungsdatum Juli 2025

