
LANDRATSAMT BÖBLINGEN

BETEILIGUNGS- BERICHT

2023

Anlage
zu Kreistagsdrucksache
Nr. 216/2024

**DIE
VIELFALT
MACHT'S**

Impressum

Landratsamt Böblingen
Stabsstelle Koordination

Parkstraße 16
71034 Böblingen
Telefon 07031 / 663-0
Homepage: www.lrabb.de

Der Beteiligungsbericht steht Ihnen zum Download auf der Homepage des Landratsamtes zur Verfügung.

Böblingen, 21.11.2024

INHALTSVERZEICHNIS

Vorwort	5
1 Beteiligungsübersicht	6
2 Privatrechtliche Beteiligungen	9
2.1 Kliniken	9
2.1.1 Klinikverbund Südwest GmbH	11
2.1.2 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	19
2.1.3 Kreiskliniken Böblingen gGmbH	23
2.1.4 Kreiskliniken Calw gGmbH	37
2.1.5 Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH	39
2.1.6 Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Herrenberg	46
2.1.7 Gesundheitszentrum am Klinikum Calw - Nagold gGmbH - MVZ Nagold	54
2.1.8 Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	56
2.1.9 Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	62
2.2 Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	72
2.3 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)	77
2.4 Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH	83
2.5 RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	90
2.6 RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	95
2.7 RBB Verwaltungsgesellschaft mbH	101
2.8 Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH	105
2.9 Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH	114
2.10 Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	119
2.11 Gemeinnützige Werkstätte und Wohnstätten GmbH	122
2.12 Heimat.Regionalvermarktung GmbH	124
3 Öffentlich-rechtliche Beteiligungen	125
3.1 Kreistierheim Böblingen AöR	125
3.2 Zweckverbände	127
3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraft Böblingen	127
3.2.2 Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen	129
3.2.3 Zweckverband Schönbuchbahn	131
3.2.4 Zweckverband ÖPNV im Ammertal	133
3.2.5 Wasserverband Aich	135
3.2.6 Wasserverband Glems	137
3.2.7 Wasserverband Schwippe	139
3.2.8 Wasserverband Würm	141
3.2.9 Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach	143
4 Weitere geringfügige Beteiligungen und Mitgliedschaften	144
Anlage I: Kennzahlen	146
Anlage II: Gesetzliche Grundlagen	149

VORWORT

Sehr geehrte Leserinnen und Leser,

mit Vorlage des Beteiligungsberichts 2023 erhalten Sie wieder die Gelegenheit, sich über die zahlreichen Beteiligungen des Landkreises zu informieren. Um Ihnen einen Gesamtüberblick zu bieten, haben wir uns erneut nicht nur auf die privatrechtlichen Beteiligungen beschränkt, sondern auch die zahlreichen öffentlich-rechtlichen Beteiligungen aufgenommen.

Der Beteiligungsbericht dokumentiert das Engagement der Kreisverwaltung außerhalb des Kernhaushalts und schafft Transparenz über wichtige Fragen: Welcher öffentliche Zweck wird durch das Unternehmen erfüllt? Welche Kreisaufgaben werden übertragen? Welche sozialen, ökonomischen und ökologischen Rahmenbedingungen und zukünftigen Herausforderungen für die Unternehmensentwicklung gibt es?

Darüber hinaus erhalten Sie detaillierte Informationen zu den Beteiligungsverhältnissen, zur personellen Besetzung der Organe und zu weiteren Beteiligungen des Unternehmens sowie zum Personalstand und zur aktuellen, finanziellen Lage: Bilanz, GuV, betriebswirtschaftliche Kennzahlen, Schuldenstand.

Insbesondere bei den Themenfeldern Gesundheit und medizinische Versorgung, Abfall, Energie und Wasser sowie Verkehr und Infrastruktur hat es sich bewährt, kommunale Aufgaben auf privatrechtliche Unternehmen und öffentlich-rechtliche Organisationen zu übertragen. Die kreiseigenen Gesellschaften und Beteiligungen erfüllen dabei ihre Aufgaben effizient und effektiv zum Wohle der Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis.

Auf dieser Grundlage bietet der jährliche Beteiligungsbericht eine breite Informationsbasis für zukünftige Planungen und Entscheidungen und ist ein wichtiges Steuerungsinstrument für die Verwaltung und den Kreistag, um die Aufgaben- und Finanzverantwortung, auch bei den Gesellschaften des privaten Rechts, verantwortungsvoll wahrnehmen zu können.

Böblingen, den 21.11.2024

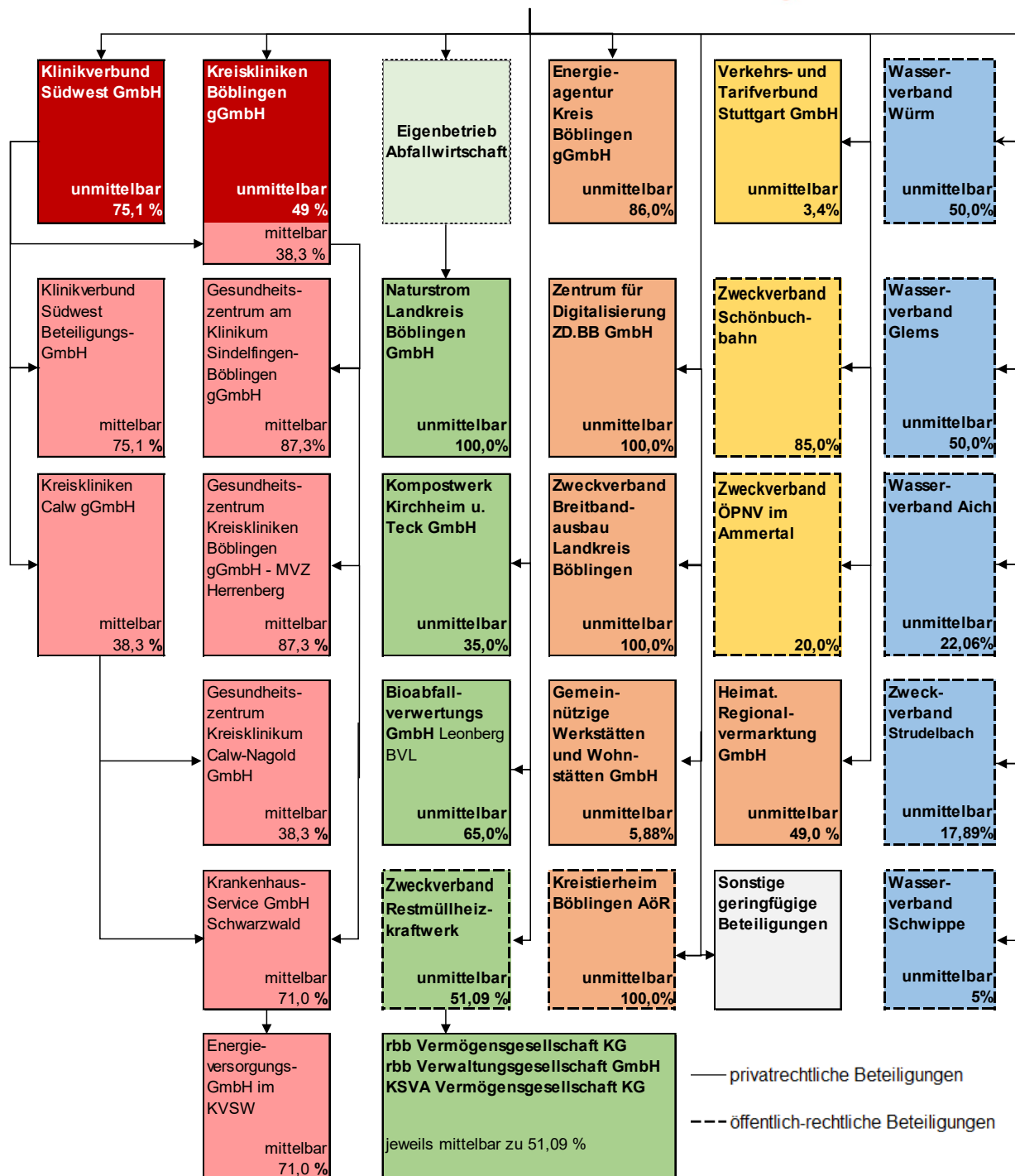


Roland Bernhard

1 BETEILIGUNGSÜBERSICHT

Beteiligungen Landkreis Böblingen

Stand 31.12.2023



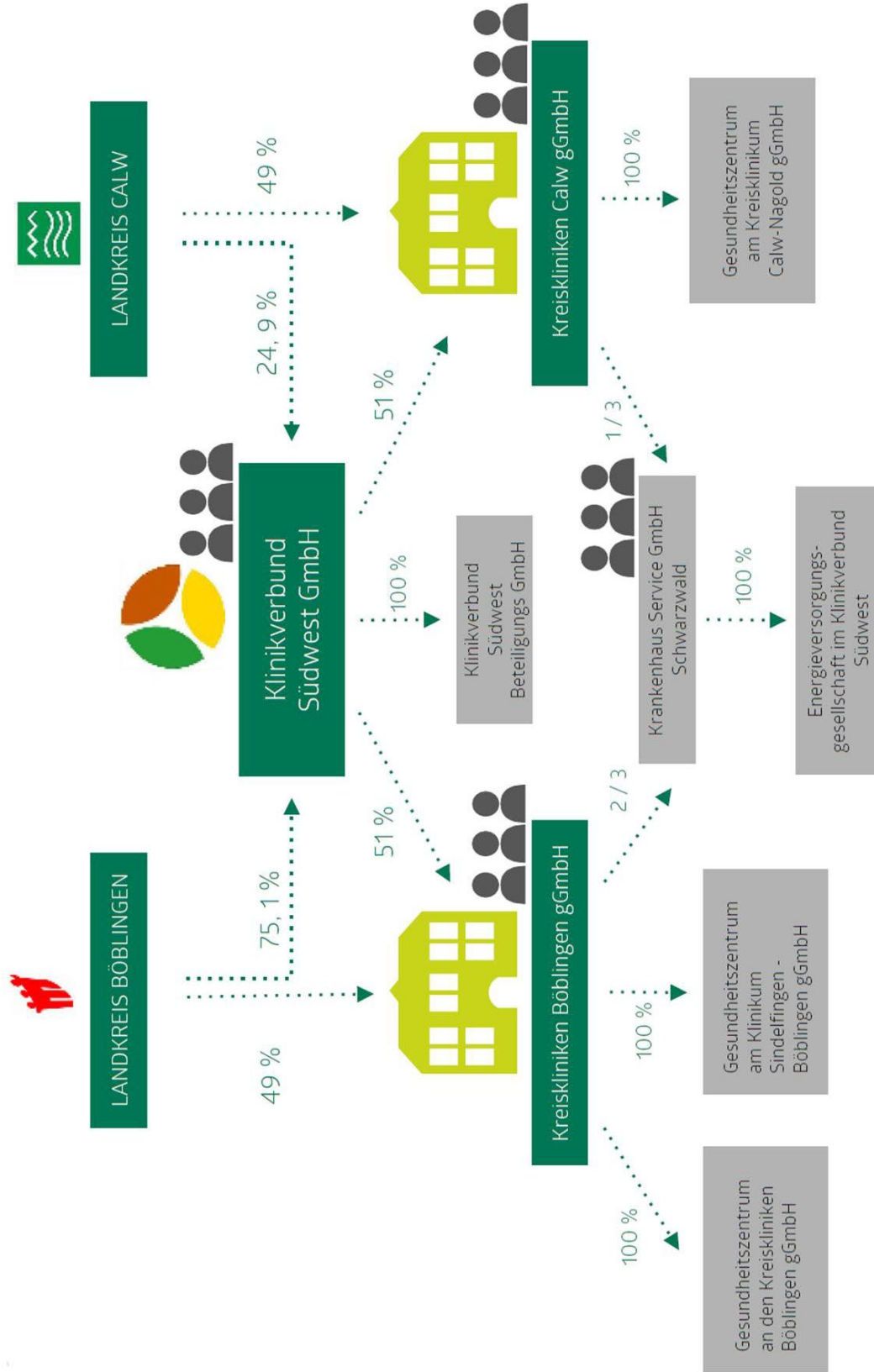
Jahresabschlusspositionen der privatrechtlichen Beteiligungen über 25% zum Jahresende

	Eigenkapital		Anlagevermögen		Bilanzsumme	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Klinikverbund Südwest GmbH	0	0	87	54	77.322	85.163
Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	0	0	0	0	0	0
Kreiskliniken Böblingen gGmbH	0	0	47.216	39.153	172.972	169.488
Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH	2.415	2.585	0	0	3.589	3.010
Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.	295	300	1.990	1.716	2.951	2.791
Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	1.564	1.810	0	0	4.165	6.126
Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	996	1.187	9.168	12.244	11.457	17.593
Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	1.054	1.083	2.263	2.025	3.004	2.993
Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)	13.427	13.427	8.228	22.250	24.969	29.222
RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH Co. KG	0	0	1.787	4.548	5.256	11.312
RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	12.393	14.803	17.864	18.036	27.827	37.185
RBB Verwaltungsgesellschaft mbH	39	41	0	0	46	60
Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH	105	605	79	336	1.020	1.410
Energieagentur Kreis Böblingen GmbH	234	388	0	0	407	428
Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH	10	34	0	0	107	160

Jahresabschlusspositionen der privatrechtlichen Beteiligungen über 25% zum Jahresende

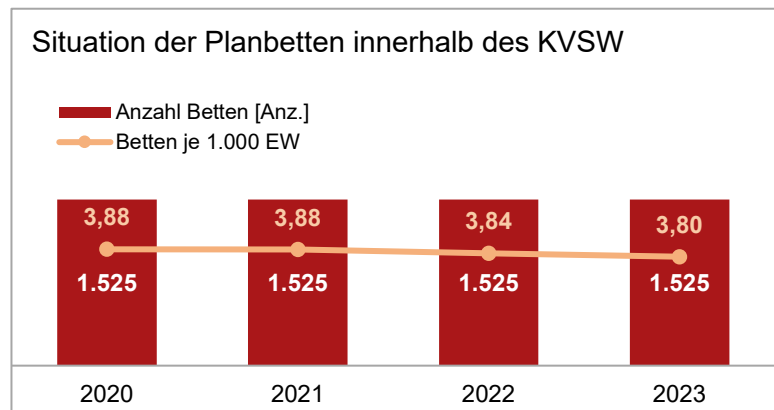
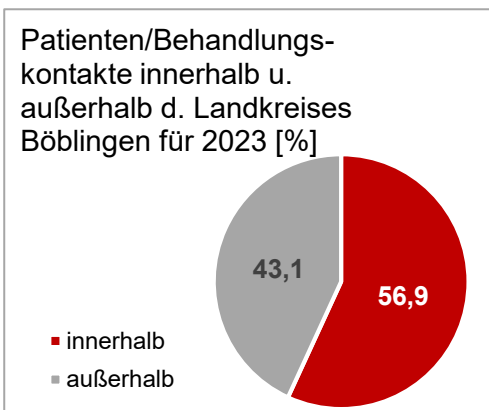
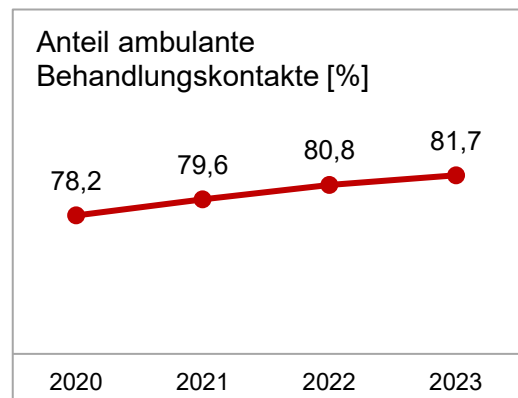
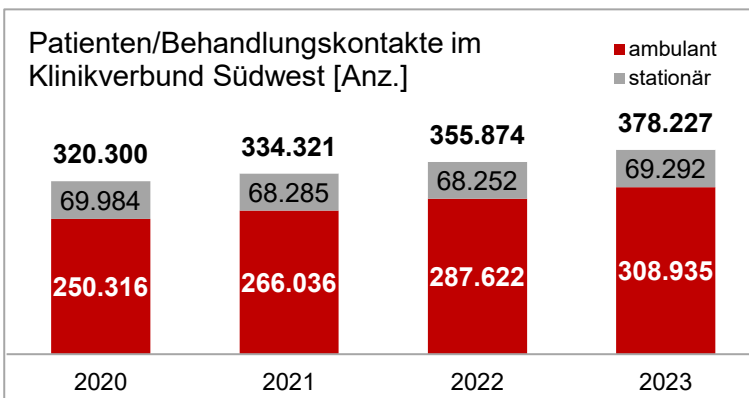
Umsatzerlöse		Jahresergebnis		Schuldenstand		
2022	2023	2022	2023	2022	2023	
[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	
3.771	5.476	33	4	0	0	Klinikverbund Südwest GmbH
0	0	0	0	0	0	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH
54.825	58.656	0	0	26.004	22.266	Kreiskliniken Böblingen gGmbH
4.560	4.051	-22	170	0	0	Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH
2.388	2.487	222	5	0	0	Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.
13.742	7.845	179	246	0	0	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest
26.324	32.330	60	190	1.083	160	Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald
717	506	121	28	1.922	1.732	Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH
4.119	4.330	0	0	4.442	4.172	Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)
0	0	-76	-41	5.252	11.306	RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH Co. KG
6.022	5.785	1.572	2.410	15.087	22.026	RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG
20	0	2	2	2	12	RBB Verwaltungsgesellschaft mbH
4.035	3.500	5	5	0	0	Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH
282	354	110	154	154	10	Energieagentur Kreis Böblingen GmbH
78	91	9	23	0	0	Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH

Privatrechtliche Beteiligungen
Kliniken



Kennzahlen des Klinikverbunds Südwest (KVSU)	2020	2021	2022	2023
Gesamtsumme Patienten/Behandlungskontakte ¹ [Anz.]	320.300	334.321	355.874	378.227
davon stationäre Patienten [Anz.]	69.984	68.285	68.252	69.292
Anteil an Gesamtsumme Patienten/Behandlungskontakte [%]	21,8	20,4	19,2	18,3
davon aus dem LK Böblingen [Anz.]	42.097	41.766	41.260	41.380
davon ambulante Behandlungskontakte [Anz.]	250.316	266.036	287.622	308.935
Anteil an Gesamtsumme Patienten/Behandlungskontakte [%]	78,2	79,6	80,8	81,7
davon aus dem LK Böblingen [Anz.]	150.377	140.572	153.473	173.678
Anteil Behandlungen von Patienten aus dem LK Böblingen [%]	60,1	54,5	54,7	56,9
Behandlungen von Patienten außerhalb des LK Böblingen [%]	39,9	45,5	45,3	43,1
Notarztstandorte [Anz.]	10	10	14	14
Mitarbeiter [Anz.]	5.467	5.597	5.588	5.633
Frauenquote Ärztliches Direktorium [%]	8,3	8,3	8,3	9,1
Frauenquote Pflege-Direktorium [%]	28,6	28,6	28,6	16,7
Planbetten [Anz.]	1.525	1.525	1.525	1.525
Betten je 1.000 Einwohner [Anz.]	3,88	3,88	3,84	3,80
Verlustübernahme Kreiskliniken Böblingen gGmbH [€]	18.440.047	22.959.350	38.131.328	37.971.578

¹ Die Anzahl der ambulanten Behandlungskontakte und der tatsächlichen ambulant behandelten Personen weicht geringfügig ab.



2 PRIVATRECHTLICHE BETEILIGUNGEN

2.1 KLINIKEN

2.1.1 KLINIKVERBUND SÜDWEST GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Klinikverbund Südwest GmbH Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	31.01.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Stellv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt – selbstständig
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester
- Peter Walter Gleißner, Facharzt im Ruhestand
- Erich Griebhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand

- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskl. Böblingen
- Lorenz Horlacher, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Eintritt: 13.06.2023
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin – selbstständig
- Thomas Klostermann, Freiberufler
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin – selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt – selbstständig
- Jürgen Serif, Betriebsrat Kreiskliniken Calw gGmbH
- Anja Sindlinger-Bagg, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Peter Stöckel, Betriebsrat Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Austritt: 12.06.2023
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Uppers, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner – selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner – selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2023 Sitzungsgelder in Höhe von 50.000 €.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 13 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Mehrheitsbeteiligung an den gemeinnützigen Krankenhausgesellschaften der Landkreise Böblingen und Calw sowie deren einheitliche Leitung und Steuerung.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 500.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Landkreis Böblingen 75,1 %

Landkreis Calw 24,9 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH 100 %
- Kreiskliniken Böblingen gGmbH 51 %
- Kreiskliniken Calw gGmbH 51 %

Indirekte Beteiligungen

- Krankenhaus Service GmbH Schwarzwald 51 %
- Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH 51 %
- Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH 51 %
- Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg 51 %
- Energieversorgungsgesellschaft mbH Klinikverbund Südwest 51 %

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Umsatzerlöse der Holding ergeben sich im Wesentlichen aus der Weiterverrechnung der Managementleistungen an die Tochtergesellschaften. Die Erhöhung der Gesamtleistung ist durch konzerninternen Weiterberechnungen von Managementleistungen begründet. Im Wirtschaftsplan 2023 ging man von Erträgen in Höhe von 4,07 Mio. € aus.

Ursächlich für die Erhöhung der betrieblichen Aufwendungen waren bei rückläufigen Personalaufwendungen, nach Reduzierung der Beschäftigtenzahl um 1 VK in 2023, der starke Anstieg der Beratungsleistungen mit 1,84 Mio. €. Die höheren Aufwendungen resultieren aus Beratungen für die Medizinkonzeption, des Fusionsvorhabens der Klinikgesellschaften und der Holding, der Potenzialanalyse, einer Red Flag Analyse und der Neuausrichtung der Service GmbH sowie der Medizintechnik.

Das Finanzergebnis wurde wesentlich durch die Zinsentwicklung im Geschäftsjahr 2023 geprägt. Der starke Anstieg der Zinsen am Markt musste an die Gesellschaften im Verbund, im Rahmen des Cash-Pooling weitergegeben werden und führten zu höheren Zinserträgen in der Holding.

Vermögens- und Finanzlage

Das Umlaufvermögen besteht im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von 84,89 Mio. €. Die Zunahme lässt sich auf mehrere Ursachen zurückführen. Zum einen bestand ein größerer Finanzmittelbedarf einzelner Unternehmen im Klinikverbund Südwest. Die darin enthaltenen Forderungen der Klinikverbund Südwest GmbH im Rahmen des Cash-Pooling nahmen im abgelaufenen Geschäftsjahr um +4,49 Mio. € auf 79,86 Mio. € zu. Zum anderen stiegen auch die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen aus dem Liefer- und Leistungsverkehr um +3,40 Mio. € auf 5,03 Mio. €. Ursächlich hierfür sind gestiegene Schlussabrechnungen für Managementleistungen der Klinikverbund Südwest GmbH sowie höhere Abrechnungen für Zinsen aufgrund der unterjährigen, ansteigenden Zinssätze im Jahr 2023, gegenüber den verbundenen Unternehmen.

Die Rückstellungen minderten sich in 2023 um -209.000 € und betragen zum Bilanzstichtag 240.000 €. Die Veränderung resultiert größtenteils aus der Inanspruchnahme der Rückstellung für Nachzahlungen von Personalkosten im Rahmen von Abfindungen und Einmalzahlungen.

Bedingt durch die Wahrnehmung der Aufgabe als Cash-Pool-Führer bestehen in der Klinikverbund Südwest GmbH, sowohl Forderungen als auch Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen als Cash-Pool-Beteiligte. Infolge der Liquiditätsentwicklung in den Gesellschaften des Klinikverbunds veränderte sich der Stand des Cash-Pool-Kontos im Geschäftsjahr 2023 von -71,49 Mio. € auf -73,64 Mio. € und wird unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen stiegen im Geschäftsjahr um +3.95 Mio. € auf 8,66 Mio. €. Diese Verbindlichkeiten bestehen im Wesentlichen aus Finanzmitteln mit 8,55 Mio. €, die der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer von den angeschlossenen Gesellschaften aus dem Cash-Pool-Konto zur Verfügung gestellt werden. Ferner finden sich hierunter auch Verbindlichkeiten aus dem laufenden Lieferungs- und Leistungsverkehr sowie aus der umsatzsteuerlichen Organschaft mit 113.000 €.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von - 73,64 Mio. € (i. V. -71,49 Mio. €), sowie liquiden Mitteln in Höhe von 139.000 €.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die Risiken zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2023 betreffen die Gesellschaft lediglich mittelbar in ihrer Funktion als Muttergesellschaft bzw. Holding. Ein spezifisches Risiko für die Klinikverbund Südwest GmbH existiert nicht.

In der deutschen Krankenhauslandschaft zeichnet sich wie befürchtet eine Welle von Insolvenzen ab. Nach Zahlen der Deutschen Krankenhausgesellschaft (DKG) haben innerhalb eines Zeitraums von knapp einem Jahr, beginnend im November 2022, 26 Träger mit insgesamt 34 Krankenhäusern und somit ca. 2,0 % aller Kliniken Insolvenzanträge gestellt. In mehreren Fällen konnten weitere Insolvenzen vermieden werden, da die örtlichen Kommunen als Retter eingesprungen sind.

Der KVSWS macht von diesem Trend keine Ausnahme und ihm fehlt wie allen Kliniken bundesweit jegliche Planungssicherheit, denn inzwischen sind die Krankenhäuser – zusätzlich zu den Corona-Belastungen, welche sich immer noch in deutlich eingebrochenen Patientenzahlen bemerkbar machen – mit der nächsten Krise konfrontiert: Die stark steigenden Preise bei Energie, Lebensmitteln, Medikamenten, Medizinprodukten und Dienstleistungen führen zusätzlich zu den Tarifsteigerungen, zu massiven Kostensteigerungen. Aufgrund starrer gesetzlicher Vorgaben sind die Krankenhäuser nicht in der Lage, diese Mehrkosten zu kompensieren respektive wie in der freien Wirtschaft üblich, an die Kunden weiterzugeben.

Das Aufgabengebiet der Klinikverbund Südwest GmbH wird auch im kommenden Jahr unverändert in der Bereitstellung der Managementleistungen für die verbundenen Unternehmen bestehen. Die Erträge der Holding ergeben sich daher im Wesentlichen aus der Weiterverrechnung der Managementleistungen an die Tochtergesellschaften wieder. Die Höhe der Betriebsleistung ist überwiegend abhängig von den entstandenen Kosten innerhalb eines Wirtschaftsjahres. Aufgrund der Umlage der Aufwendungen der Klinikverbund Südwest GmbH auf die Tochtergesellschaften wird auch im Geschäftsjahr 2024 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis geplant. Mögliche negative Entwicklungen der Jahresergebnisse der verbundenen Gesellschaften werden keinen direkten Einfluss auf das Jahresergebnis der Klinikverbund Südwest GmbH haben.

Aufgrund der im Wirtschaftsjahr 2024 bevorstehenden Fusion der beiden Klinikgesellschaften mit der Holding wird die Klinikverbund Südwest GmbH jedoch nicht mehr als eigenständige Gesellschaft bestehen. Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH ist die aufnehmende Gesellschaft und wird gleichzeitig in Klinikverbund Südwest gGmbH umfirmiert.

Der Klinikverbund Südwest steht bis Ende des Jahrzehntes vor großen Herausforderungen. Um die Zukunft des Klinikverbundes und damit auch der Kreiskliniken Böblingen gGmbH und der Kreiskliniken Calw gGmbH (bzw. der zukünftigen Klinikverbund Südwest gGmbH) in kommunaler Trägerschaft sicherzustellen und weiterhin für die beste Versorgung der Patientinnen und Patienten zu sorgen, ist die Wiederherstellung der wirtschaftlichen Tragfähigkeit essentiell.

Die Umsetzung des Ergebnisverbesserungsprogrammes ist demnach dringend erforderlich und muss in den kommenden Jahren weiter vorangebracht werden, um das ausgegebene Ziel der „schwarzen Null“ bis 2030 erreichen zu können und den Klinikverbund Südwest langfristig erfolgreich aufzustellen. Die Effizienzmaßnahmen werden dabei gezielt auf Basis konkreter Bedarfe und Potenziale ergriffen, um so die hohe medizinische Qualität nicht zu beeinträchtigen.

Ende des Jahres 2023 wurden die Weichen für eine konsequente infrastrukturellen Neuausrichtung gestellt. In 2024 erfolgt die Umstellung der Bewirtschaftungs- und Versorgungskonzepte, die Prüfung weiterer potenzieller Outsourcing-Bereiche, davon betroffen die Gastronomie, Speiseversorgung sowie Transport und Logistik. Die intensiven Vorbereitungen für den Betriebsübergang, der einzelnen Bereiche, werden durch ein Interimsmanagement wahrgenommen. Zudem müssen Überbrückungskosten in Form von Instandhaltungsmaßnahmen sowie auch Kosten für Betrieb und Investitionen finanziert werden, um den Betrieb bis zum Übergang aufrecht erhalten zu können. Diese Veränderungen eröffnen einen Perspektivenwechsel, effiziente Ausgestaltung der Prozesse, eine zukunftsfähige und wirtschaftliche Ausrichtung sowie die Fokussierung auf das Kerngeschäft der Krankenhäuser.

Die Fusion der bisher zwei Krankenhausgesellschaften und der Klinikverbund Südwest GmbH mit unterschiedlich besetzten Aufsichtsräten soll noch im Laufe des Jahres 2024, rückwirkend zum 1. Januar 2024 erfolgen. Für die Verschmelzung werden aktuell die formalrechtlichen Schritte abgearbeitet, welche für die Eintragung im Handelsregister erforderlich sind. Die Eintragung soll spätestens im August 2024 erfolgen. Die Verschmelzungsverträge sind gerade in finaler Abstimmung zwischen dem KVSW und den beiden Landkreisen. Durch die Verschmelzung wird die Gesellschaftsstruktur vereinfacht und Entscheidungswege werden verkürzt. Der künftig einheitliche Aufsichtsrat bündelt die Entscheidungswege und erhöht somit die Handlungsfähigkeit des Klinikverbunds Südwest. Dies ist in der sich ständig wandelnden Gesundheitsbranche und den damit einhergehenden Herausforderungen zunehmend von Bedeutung.

Mit dem Dreiklang aus Medizinkonzeption, Fusion und Ergebnisverbesserungsprogramm hat sich der KVSW einen klaren Fahrplan für die Sicherung der kommunalen Trägerschaft und zukunftsfähigen inhaltlichen Ausrichtung gegeben, der nun konsequent umgesetzt wird.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Der Fehlbetrag aus dem Vorjahr wurde wie geplant, durch Kapitaleinlagen der Landkreise Böblingen und Calw mit insgesamt 212.778,27 € gemindert.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	10.115,00	6.545,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0 15.017	0 10.949
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	25.004	4
2. Beteiligungen	35.000	35.000
3. Genossenschaftsanteile	2.000	2.000
<i>Summe Anlagevermögen</i>	87.136	54.498
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	4.034
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	77.002.068	84.890.829
3. Sonstige Vermögensgegenstände	11.859	56.303
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		139.291
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	77.013.927	85.090.458
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.368	17.893
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		
	217.802	599
	77.322.233	85.163.447

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	500.000	500.000
II. <u>Kapitalrücklage</u>	4.375.000	4.587.778
III. <u>Verlustvortrag</u>	-5.125.994	-5.092.802
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	33.191	4.425
V. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	217.802	599
<i>Summe Eigenkapital</i>	0	0

B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	141.943	74.360
2. Sonstige Rückstellungen	307.488	166.068
<i>Summe Rückstellungen</i>	449.431	240.428
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	71.484.527	73.640.933
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	95.382	846.361
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	4.714.946	8.659.680
4. Sonstige Verbindlichkeiten	577.947	1.776.045
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	76.872.802	84.923.019
D. Rechnungsabgrenzungsposten		
	0	0
	77.322.233	85.163.447

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	3.771.661	5.475.990
2. Sonstige betriebliche Erträge	54.887	80.968
3. Materialaufwand	0	-5.390
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-2.113.049	-2.076.975
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-304.549	-307.143
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	-4.150	-9.286
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.293.877	-3.370.190
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	25.000	0
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	328.387	2.062.875
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-314.037	-1.881.175
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-114.988	35.811
12. Ergebnis nach Steuern	35.285	5.484
13. Sonstige Steuern	-2.094	-1.059
Jahresüberschuss	33.191	4.425

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Managementleistungen	3.619	2.965	3.710	5.411
Sonstige Umsätze	102	62	61	65
Gesamt	3.721	3.027	3.771	5.476

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Pflegedienst	1	0	0	0
Technischer Dienst	1	1	1	0
Verwaltungsdienst	13	11	12	12
Gesamt	15	12	13	12

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	1,2	0,1	0,1	0,1
Anlagendeckung I [%]	6,1	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckungsgrad II [%]	7.821,0	126.043,7	88.112,2	154.274,8
Eigenkapitalquote [%]	0,1	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	0,0	-8,9	0,9	0,1
Eigenkapitalrentabilität [%]	4,8	0,0	0	0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-232.000	447.000	-731.000	-195.291
Personalkostenintensität [%]	78,2	66,2	64,1	43,5

2.1.2 KLINIKVERBUND SÜDWEST BETEILIGUNGS-GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	10.07.2013
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Keine

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Klinikverbund Südwest Beteiligungs GmbH mit Sitz in Böblingen wird im Handelsregister B des Amtsgerichts Stuttgart unter HRB 243913 geführt. Der Betrieb der Geriatrischen Rehabilitationsklinik wurde zum 31. Dezember 2012 eingestellt. Nach der Umfirmierung wurde zu keinem Zeitpunkt ein operativer Betrieb aufgenommen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Klinikverbund Südwest GmbH 100 %

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft in Höhe von 25.600 € ist durch einen in den Vorjahren entstandenen Verlustvortrag in Höhe von 25.600 € komplett aufgebraucht.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Keine

Indirekte Beteiligungen

Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Der Betrieb der Geriatrischen Rehabilitationsklinik wurde zum 31. Dezember 2012 eingestellt. Nach der Umfirmierung wurde zu keinem Zeitpunkt ein operativer Betrieb aufgenommen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0	0
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	0	0
2. Beteiligungen	0	0
3. Genossenschaftsanteile	0	0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0	0
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0	0
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	0	0
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	0	0

C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
	0	0

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]

A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.600	25.600
II. <u>Kapitalrücklage</u>	0	0
III. <u>Verlustvortrag</u>	-25.600	-25.600
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0	0
<i>Summe Eigenkapital</i>	0	0

B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0	0
2. Sonstige Rückstellungen	0	0
<i>Summe Rückstellungen</i>	0	0

C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	0	0

D. Rechnungsabgrenzungsposten		
	0	
	0	0

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	0
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	0	0
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0
6. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0
12. Sonstige Steuern	0	0
Jahresüberschuss	0	0

2.1.3 KREISKLINIKEN BÖBLINGEN GGMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Kreiskliniken Böblingen gGmbH Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	20.08.2015
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	87,3 % (davon 38,3 % mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand, Stv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt, selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichts, Bundesland Baden-Württemberg
- Cornelia Damm, Betriebsrätin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Wilfried Dölker, Bürgermeister, Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr Bürgermeister, Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim
- Christian Gangl, Erster Bürgermeister, Stadt Sindelfingen
- Peter Walter Gleißner, Facharzt im Ruhestand
- Lorenz Horlacher, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskliniken BB gGmbH
- Dr. André Iffland, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig

- Dr. Gariele Moritz-Rahn, Fachärztin für Allgemeinmedizin, selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik, Schneider Electric GmbH
- Paul Nemeth, Landtagabgeordneter, Bundesland Baden-Württemberg
- Günther Niebel, Erster Polizeihauptkommissar a. D.
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister, Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin, Evangelische Landeskirche Württemberg OKR
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig
- Stéphane Zocher, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2023 Sitzungsgelder in Höhe von 11.000 €.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 14 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Er wird insbesondere durch bedarfsgerechte ambulante, vor-, nach-, teil- und vollstationäre Versorgung der Bevölkerung des Landkreises und der Stadt Sindelfingen mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Krankenhäusern sowie die Gewährleistung einer medizinisch zweckmäßigen und ausreichenden Versorgung der in diesen Krankenhäusern behandelten Patienten verwirklicht. Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Klinikums Sindelfingen-Böblingen sowie der Krankenhäuser Leonberg und Herrenberg. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens – mittelbar oder unmittelbar – dienen. Das Unternehmen kann sich im Rahmen des kommunal- und gemeinnützigkeitsrechtlich Zulässigen an weiteren dem Gesellschaftszweck dienenden Einrichtungen des Sozial- und Gesundheitswesens beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 3.000.000,00 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Klinikverbund Südwest GmbH 51 %
Landkreis Böblingen 49 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald 66,6 %
- Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH 100 %
- Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – MVZ HB 100%

Indirekte Beteiligungen

- Energieversorgungsgesellschaft mbH Klinikverbund Südwest 66,6 %

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Summe aus CMP-Budget und Pflegebudget überschritt das Vorjahr um +13,80 Mio. €. Dieser Anstieg gegenüber Vorjahr resultiert aus einem Anstieg der erwirtschafteten Case-Mix-Punkte um +1,9 % bzw. +794 CMP auf 42.382 CMP. Die Fallzahl veränderte sich dabei mit +0,2 %, bzw. +123 Fälle, kaum. Das gegenüber dem Vorjahr gesteigerte CMP-Budget liegt somit im Anstieg des Landesbasisfallwerts um +4,4 % sowie dem leicht erhöhtem CMI, begründet. Das Pflegebudget erhöhte sich, da Pflegekräfte für die „Pflege am Bett“ eingestellt wurden. Diese Kosten schlagen sich beim Personalaufwand nieder. In die Erlöse der Konten-gruppe 40 fließen zudem die in 2023 erhaltenen Energiehilfen ein, welche helfen sollen, die in Folge des Ukraine-Krieges gestiegenen Energiepreise, auszugleichen.

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen sanken trotz eines Anstiegs von +2.926 ambulanten Behandlungskontakten im Jahr 2023 leicht unter Vorjahresniveau. Hauptverantwortlich hierfür ist der Rückgang der KV Erlöse für Corona Abstriche, welche im Jahr 2023 um 90,7 % zurückgingen.

Die positive Veränderung der Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 Abs. 1 HGB ist größtenteils auf zwei Themen zurückzuführen:

Auf die um +3,85 Mio. € gestiegenen Mehrerlöse aus den konzerninternen Materialverkäufen, die nur in Sindelfingen-Böblingen anfallen. Der Anstieg resultiert aus den verbundweiten Verkäufen der Apotheke in Sindelfingen, insbesondere durch die erhöhten Zytostatika-Abgaben.

Ebenso sind auch die weiteren Erlöse aus Zytostatika Rezepten um +699.000 € gestiegen, was sich aus dem Anstieg der ambulanten Behandlungskontakte ableiten lässt.

Das Personal einschließlich externer Leasingkräfte nahm gegenüber dem Vorjahr um +0,18 Vollkräfte auf 2.367,18 Vollkräfte (VK inkl. ausbezahlter Überstunden) zu. Für die Wirtschaftsplanung 2023 wurden die Fortschreibungswerte des Personalaufwands aus den bestehenden Tarifverträgen abgeleitet. Für den ärztlichen Dienst wurde hier im Jahr 2023 von einer Personalaufwandssteigerung von +4,0 % ausgegangen. Für die weiteren Dienstarten wurde im Wirtschaftsplan 2023 eine Steigerung +6,0 % veranschlagt.

Die Personalkosten, ohne intern bezogenes Personal, sanken im Vergleich zum Vorjahr um - 2.75 Mio. € auf 220,53 Mio. €. Insgesamt betragen die darin enthaltenen Personalkosten für extern bezogenes Personal über alle Dienstarten hinweg im Jahr 2023 16,95 Mio. €. Dies bedeutet eine Reduktion gegenüber Vorjahr um -4,80 Mio. €.

Ursächlich für den Rückgang der Personalkosten:

Im Ärztlichen Dienst resultiert der Anstieg, neben den tarifbedingten Steigerungen, vor allem aus einer erhöhten Stellenbesetzung. Ein primärer Stellenaufbau kann in der Allgemeinchirurgie sowie in der Gynäkologie und Geburtshilfe in Böblingen konstatiert werden.

Die Vollkräfte im Bereich des Pflegedienstes sind gegenüber dem Vorjahr und dem Wirtschaftsplan gestiegen. Diese Steigerung resultiert vor allem aus den Standorten Sindelfingen, Böblingen, Leonberg und Herrenberg in den Bereichen der Pflegedienstnormalstation und der Intensivstation. Der Rückgang der Personalkosten liegt vor allem an der Reduktion von zusätzlichem externem Personal

in den Bereichen Pflegenormalstation und Intensivstation in Höhe von -4,12 Mio. € gegenüber dem Vorjahr.

Im Bereich des sonstigen Personals sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr und dem Wirtschaftsjahr gesunken. Hier erfolgt die Zuordnung der Veränderung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen, welche sich gegenüber dem Vorjahr wesentlich verändert haben.

Der Materialaufwand setzt sich aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie den Aufwendungen für bezogene Leistungen zusammen und wurden weiterhin unter anderem auch durch die anhaltende Inflation bestimmt:

Auffällig ist der Bedarf an Arzneimitteln mit einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr um +3,33 Mio. €. Dies resultiert insbesondere aus einem gestiegenen Bedarf an Zytostatika, welcher wiederum mit den Erlösen aus der ambulanten Zytostatika-Abgabe korreliert.

Im Bereich des Laborbedarfs ist gegenüber 2022 eine Reduktion um -2,28 Mio. € zu verzeichnen, was primär auf den gesunkenen Bedarf an Coronatests zurückzuführen ist.

Eine Aufwandssteigerung von +2,06 Mio. € kann im Bereich des OP-Bedarfs festgestellt werden, bedingt durch die Reorganisation von Sieben.

Die konzernintern bezogenen Leistungen im Bereich der Speiserversorgung erhöhten sich um +204.000 €. An allen Standorten stiegen die Aufwendungen zur Patientenversorgung, aufgrund erhöhter Beköstigungstage sowie Preissteigerungen im Lebensmittelbereich. Gegenläufig kann eine deutliche Kostenreduktion bei den bezogenen Leistungen im Energiesektor mit -4,06 Mio. € beobachtet werden. Die gefallenen Preise für die Primärenergie Strom führten zu den deutlich niedrigeren Energiekosten im ab-gelaufenen Geschäftsjahr.

Im Bereich der Honorare für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte ist eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr um +139.000 € zu verzeichnen. Dies resultiert insbesondere durch gestiegene Notarzteinsätze.

Die in den letzten Jahren hohen eigenfinanzierten Investitionen führten zu einer nichtgeförderten Abschreibung von +7,87 Mio. €, welche sich zum Vorjahr -384.000 € reduziert hat. Hohe Investitionen bringen wiederum hohe Vorhaltekosten für die Infrastruktur, insbesondere für die medizinischen Instandhaltungen und Wartungen mit sich. Die Aufwendungen im Bereich der Instandhaltungen stiegen gegenüber dem Vorjahr um +457.000 €. Insbesondere an dem Standort Leonberg stiegen die Aufwendungen für die Wartung der medizinischen Gerätschaften um +453.000 €.

Auf die Verschlechterung des Finanzergebnisses wirkten sich insbesondere die höheren Zinssätze im Jahr 2023 aus.

Zusammenfassende Beurteilung der Ergebnisentwicklung: Die Anzahl der Fälle konnten auch in 2023 nicht auf das Niveau von vor der Corona-Pandemie gesteigert werden. Die Tarifsteigerungen, die hohe Inflationsrate und die daraus steigenden Sachkosten können nicht aus dem operativen Betrieb kompensiert werden. Die betrieblichen Aufwendungen liegen weiterhin deutlich über den Betriebsleistungen. Erste Erfolge konnten durch das Ergebnisverbesserungsprogramm in 2023 erzielt werden. Die in den Vorjahren noch hohe Belastung des Ergebnisses durch Fremdpersonalkosten konnte im Jahr 2023 weiter zurückgefahren werden. Diese haben wesentlich dazu beigetragen, dass sich die Personalaufwendungen reduziert haben. Es bestehen weiterhin eigenfinanzierte Investitionen die sich in hohen Abschreibungen und Vorhaltekosten darstellen lassen. Auch die Zinsentwicklung hat sich negativ ausgewirkt und gemeinsam mit den oben beschriebenen Effekten in 2023 zu der Ergebnisentwicklung der Kreiskliniken Böblingen gGmbH beigetragen.

Vermögens- und Finanzlage

Das Gesamtinvestitionsvolumen belief sich auf 4,88 Mio. €. Davon wurden 1,42 Mio. € über Fördermittel aus der Pauschalförderung der Krankenhäuser und 59.000 € über Spenden finanziert. Der Anteil geförderter Investitionen betrug somit 30,3 % und der nicht geförderter Investitionen 69,7 %.

Letzterer wurde wie auch in der Vergangenheit aus dem laufenden Betrieb über das Cash-Pool-Konto vorfinanziert.

Die Vorräte zum 31. Dezember 2023 haben sich gegenüber dem Vorjahr erhöht. Dies resultiert aus dem Rückgang der Bestände durch noch nicht abgeschlossene Behandlungen von Patienten mit - 483.000 sowie durch die im Wirtschaftsjahr durchgeführte Inventur mit einer Bestandserhöhung von +929.000 €

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich in Folge höherer offener Posten stationärer und ambulanter Forderungen gegenüber Kassen, auch höherer Forderungen gegenüber der KV und innerhalb der sonstigen Fakturierung. Dies war bedingt durch eine vermehrte Abrechnung von Leistungen nach dem Bilanzstichtag.

Der Rückgang der Forderung gegen Gesellschafter resultiert hauptsächlich aus dem Rückgang der Forderungen gegenüber dem Landkreis Böblingen aus Verlustausgleichen für das Geschäftsjahr 2023. Die Forderungen aus dem Verlustausgleich liegen mit 37,97 Mio. € um -159.000 € unter dem Vorjahreswert.

Des Weiteren erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr die Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz um +1,37 Mio. € auf 21,79 Mio. €. Der Anstieg resultiert überwiegend aus dem Ansatz der Pflegebudgets für 2023.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist vollständig aufgezehrt. Der in 2023 erwirtschaftete Jahresfehlbetrag in Höhe von 37,97 Mio. € wird gemäß den entsprechenden Beschlüssen durch einen Verlustausgleich vom Gesellschafter Landkreis Böblingen übernommen.

Die lang- und mittelfristigen Darlehensverbindlichkeiten minderten sich angesichts der planmäßigen Tilgungsleistungen im Geschäftsjahr.

Die kurzfristigen Rückstellungen liegen mit einem Wert von 35,78 Mio. € zum Bilanzstichtag um +4,84 Mio. € über dem Wert des Jahres 2022. Maßgeblich hierfür waren die Bildung der Rückstellung für Entgeltrisiken mit 2,63 Mio. € sowie die Erhöhung für ausstehende Rechnungen mit 2,75 Mio. €. Die Rückstellung für unstete Bezüge hat sich aufgrund einer Verlängerung des Dienstplanabschlusses und der damit verbundenen Abgrenzung um 1,55 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Gegenläufig entwickelt haben sich die Rückstellungen für Urlaub und Überstunden mit insgesamt -2,72 Mio. €.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum Bilanzstichtag haben sich reduziert. Zurückzuführen ist dies auf die Etablierung des digitalen Rechnungseingangsworkflows in 2023, der eine Verschlankung des gesamten Prozesses und damit eine Verkürzung der Zahlungsfrist herbeiführte.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH setzen sich hauptsächlich aus 3,46 Mio. € aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und 51,71 Mio. € aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling zusammen. Hiervon entfallen auf die Kliniken Sindelfingen-Böblingen 35,67 Mio. €, auf das Krankenhaus Leonberg 3,76 Mio. € und auf das Krankenhaus Herrenberg 12,28 Mio. €.

Für die Erhöhung der Verbindlichkeiten nach Krankenhausfinanzierungsgesetz sind ursächlich die Verbindlichkeiten aus Fördermitteln, wie Energiehilfen und KHZG.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus flüssigen Mitteln in Höhe von 11.000 € (i. V. 8.000 €) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von 51,71 Mio. € (i. V. 55,18 Mio. €).

Ausblick – Chancen und Risiken

Besonderes Risikopotenzial besteht für die Akutkliniken in:

Tarifentwicklungen im TVöD / TV Ärzte / VKA / Gebäudereinigertarif / Tarif für Zeitarbeit: Die Ergebnisauswirkungen durch Tarifierhöhungen sind für die Akutkliniken aufgrund der personalintensiven Leistungserbringung sehr bedeutend. Die Tarifsteigerungen sind in den Jahren 2023 und 2022 im

Vergleich zu den Vorjahren, insbesondere im Ärztlichen Bereich, aber auch im Bereich des TVÖD-BT Krankenhäuser, inflationsbedingt, überproportional hoch ausgefallen. Auch für die Jahre 2024ff ist vor dem Hintergrund der Inflation mit höheren Tarifsteigerungen zu rechnen. Eine entsprechende Gegenfinanzierung über die Steigerung des Landesbasisfallwertes erfolgt nicht adäquat. Für die Steuerung dieses Risikos ist eine prospektive Personalkostenplanung und -steuerung sowie die Einführung eines leistungsfähigen Dienstplanprogramms (Software) erforderlich.

Forderungsausfälle Medizinischer Dienst (MD): Das Risiko der Forderungsausfälle aufgrund von Prüfungen des MD bezüglich der zu begleichenden Rechnungen zu Krankenhausaufenthalten wird durch die unklare Strategie der Krankenkassen bezüglich der Anfragen (Falldialog vs. MD-Erörterungsverfahren) weiterhin als sehr hoch bewertet. In 2024 werden 2,70 Mio. € an MD-bedingten Rechnungskorrekturen im gesamten KVSW erwartet. Es werden ca. 750.000 € an Aufwandspauschalen eingenommen. Die allgemeine Strategie besteht darin, die Erfolgsquote über 60% zu gewährleisten, damit sich die für die Krankenkassen zulässige Prüfquote verringert. Jeder verteidigte GKV-Fall generiert für den KVSW eine Aufwandspauschale von 300 €. Permanente Maßnahmen zur Risikoreduktion bestehen in der strukturierten MD-Fallbearbeitung, der Berücksichtigung des Risikos im Wirtschaftsplan sowie der Bildung von Rückstellungen. Die Mitarbeiter werden regelmäßig zu den Themen Dokumentation, Kodierung und MD-Fallbearbeitung geschult, daneben soll die Einführung der Kodiervisiten dazu beitragen, die grundsätzlichen MD-Forderungen gar nicht erst entstehen zu lassen. Es erfolgt eine gezielte Vorbereitung der Verhandlungen über MD-Fälle sowie im Falldialog mit den Kassen zur zeitnahen Klärung möglichst vieler Fälle. Das Monitoring der MD-Verluste und Abschlagszahlungen durch die Weiterentwicklung geeigneter Tools erlaubt einen gezielten Fokus auf die Risikobereiche.

Fachkräftemangel im medizinischen Bereich und dadurch Leistungsrückgang: Die Pandemie hat den Fachkräftemangel weiter verschärft, über den bestehenden Mangel des Nachwuchses fallen zunehmend Mitarbeiter aus, die sich in anderen Beschäftigungsfeldern eine neue Arbeit suchen und damit dauerhaft für die Arbeit „am Bett“ fehlen. Sinkende Ausbildungs-/ Übernahmekosten sowie die Generalistik in der Ausbildung der Pflegekräfte führen dazu, dass verstärkt auch der Bereich der Kinderkrankenpflege/ Neonatologie betroffen ist. Dies führt zu aufwendiger Personalakquise oder alternativ zum Einsatz von Leasingpersonal mit entsprechend hohen Kosten. Der KVSW rekrutiert verstärkt auch Pflegefachkräfte im Ausland. Darüber hinaus finden anforderungsgerechte Rekrutierungsmaßnahmen über verschiedene Beschaffungskanäle (Headhunter, Ausschreibungen usw.), aktuell mit dem Fokus zur Gewinnung von Mitarbeitenden im Pflege-/ Medizinisch-technischen Dienst für die Kinderklinik, statt. Über ein kontinuierliches Personalmarketing und -recruiting sowie Monitoring der Mitarbeiterzufriedenheit und die Neugestaltung des Onboarding-Prozesses wird versucht, die Fluktuation zu verringern.

Liquiditätsengpässe: Die finanzielle Entwicklung hat in den letzten Monaten zu einer höheren Inanspruchnahme der Kontokorrentlinie und dadurch zu einer Veränderung der verfügbaren Liquidität geführt. Das Risiko der Liquiditätsengpässe bzw. der Zahlungsunfähigkeit aufgrund nicht ausreichender Liquiditätsreserven im Klinikverbund Südwest wurde trotz der Absicherung durch die Gesellschaften über das Cash-Pooling und die Bürgschaften der Träger als hohes Risiko bewertet.

Für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH wird im Geschäftsjahr 2024 gemäß Beschluss der Wirtschaftsplanung mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von -37,40 Mio. € gerechnet. Auf der Ertragsseite sind für den Unternehmenserfolg die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen die entscheidende Größe. Im Wirtschaftsplan 2024 wird davon ausgegangen, dass diese auf 249,22 Mio. € gesteigert werden können. Hierfür wurde eine Fortschreibung des Landesbasisfallwerts in Höhe von 4.210,67 € angesetzt, was einer Steigerung um +5,13 %, gegenüber dem Vorjahr, entspricht.

Wichtige Leistungskennzahlen für die unterjährige Steuerung und Kontrolle zur Zielerreichung sind zum einen die Case-Mix-Punkte (gewichtete Leistungspunkte) und zum anderen der Case-Mix-Index (durchschnittliche Fallschwere). Die Planung der Case-Mix-Punkte basiert auf dem Leistungsvolumen der Monate Januar bis Oktober sowie der Hochrechnung für Dezember 2023. Dieses wird mittels des Planerreichungsgrades auf einen Jahreswert extrapoliert. Unter Berücksichtigung der Leistungsentwicklungen aller einzelnen Fachbereiche an den vier Stand-orten wird für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH insgesamt mit einem Case-Mix-Punkte-Volumen in Höhe von 42.412 gerechnet (Sindelfingen-Böblingen 29.427 CMP, Leonberg 8.535 CMP, Herrenberg 4.450 CMP).

Für die Erlöse aus Wahlleistungen und die Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses wird der im Oktober 2023 prognostizierte Vorjahreswert von 2023 über 2,79 Mio. € bzw. 7,03 Mio. € eingeplant. Auch für die Nutzungsentgelte der Ärzte wird mit 9,44 Mio. € der prognostizierte Vorjahreswert übernommen.

Entscheidende Positionen für das Jahresergebnis sind auf der Aufwandsseite zum einen die Personalkosten und zum anderen die Kosten für den medizinischen Sachbedarf.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird mit Personalaufwendungen (Kontengruppen 60 bis 64) in Höhe von 228,46 Mio. €, exklusive externe Lohnkostenerstattungen, gerechnet. Die Personalaufwendungen werden wesentlich durch die Stellenbesetzungen, die Tarifentwicklungen und den Einsatz von Leasingkräften bestimmt. Die Stellenbemessung erfolgt auf Grundlage der durchschnittlichen Besetzungen der Monate Januar bis Oktober 2023. Die Tarifverhandlungen für 2023 fanden erst im Frühjahr statt. Im Wirtschaftsplan wird daher von einer Tarifsteigerung des TVöD und AT in Höhe von +5,85 % für 2024 ausgegangen. Für den TV-Ärzte wird eine Tarifsteigerung von +6,69 % in 2024 angenommen. Die Kosten für die Kompensation von Personalausfall durch Leasing werden auf 25,00 % des Wertes von 2023 beziffert. Ein vollumfänglicher Verzicht auf Leasingpersonal ist bis 2026 vorgesehen.

Der Aufwand für den Medizinischen Bedarf (Kontengruppe 66) wird in 2024 mit insgesamt 57,29 Mio. € geplant. Bei den Fortschreibungswerten wurden die in den Vorjahren verwendeten Sätze verwendet. In der Wirtschaftsplanung wurde zusätzlich der Effekt aus dem Ergebnisverbesserungsprogramm in Höhe von 565.000 €, bedingt durch den Eintritt in eine Einkaufsgemeinschaft, berücksichtigt. Hohe Preisanstiege sind bereits im Basisjahr 2023 erfolgt, in 2024 wird mit einem weiteren Anstieg in Höhe von +2,00 % gerechnet. Bei einer Leistungsveränderung erfolgt die Berücksichtigung des variablen Anteils mit 20,00 % vom Erlös.

Aufgrund der im Wirtschaftsjahr 2024 bevorstehenden Fusion der beiden Klinikgesellschaften mit der Holding wird die Kreiskliniken Böblingen gGmbH jedoch nicht mehr als eigenständige Gesellschaft bestehen. Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH ist die aufnehmende Gesellschaft und wird gleichzeitig in Klinikverbund Südwest gGmbH umfirmiert.

Der Konflikt zwischen der Ukraine und Russland führt nach wie vor zu einem schwer kalkulierbaren Einfluss im Hinblick auf die Entwicklung der Preise für Rohstoffe. Weiterhin bestehende Lieferengpässe durch nicht funktionierende Lieferketten in Kombination mit Sanktionen gegen die Einfuhr von Öl und Gas sind weitere Aspekte, die dazu führen, dass die Inflation für 2024 erneut über der langfristig angestrebten Quote von 2,0 % liegen dürfte.

Sindelfingen-Böblingen:

Mit der Einführung der digitalen Patientenakte sowie des Moduls Medication an den Standorten Sindelfingen und Böblingen wird die Digitalisierung weiter vorangetrieben. Mit dem bereits etablierten Patientendatenmanagementsystem auf den Intensivstationen beider Standorte ergibt sich somit ein geschlossener moderner Behandlungsprozess ohne Medienbrüche.

Um den Perinatalen Schwerpunkt Level 1 am Standort Böblingen zu erhalten, wurde eine Kooperation mit der Kinderchirurgie Tübingen geschlossen.

Durch eine neue Zentrumsstruktur sollen im Vorfeld der Inbetriebnahme des Flugfeldklinikums Standards für die Behandlung von Patienten und Prozessabläufen erarbeitet werden.

Leonberg und Herrenberg:

Im Februar 2024 wird in Leonberg die in der zentralen Notaufnahme verortete Aufnahme-Station mit sechs Betten in Betrieb genommen. Zunächst wird diese Station von Montag bis Mittwoch im 3 Schicht Betrieb geöffnet sein. Ziel ist es, die Station 24/7 zu betreiben. Patienten, die maximal 24 Stunden überwacht werden müssen, können hier betreut werden. Mit Hilfe dieser Station kann der Belegungsdruck auf die Normal- sowie die Intensivstation verringert werden.

Im Bereich des ambulanten OPs sowie der elektiven stationären OPs soll eine Holding Area eröffnet werden, in der die Patienten vor ihren Operationen vorbereitet werden um dann nach dem Eingriff auf die Zielstation verlegt zu werden. Auch hier ergibt sich eine Verringerung des Belegungsdrucks auf die Stationen sowie eine Verbesserung der Patientenzufriedenheit, da es einen festen Anlaufpunkt gibt. Im weiteren Schritt soll die Holding Area erweitert werden, in dem Patienten, die entlassen werden können, aber noch auf ihren Transport warten, auf diese Station verlegt werden können und somit Betten früher wieder frei zur Verfügung stehen.

Die Projekte zur Verbesserung der Prozesse im OP und auf der Intensivstation werden im Jahr 2024 weitergeführt.

Die Prozessoptimierung wird im Rahmen des Projektes „unser Krankenhaus Leonberg- mitarbeiterfreundlich – patientennah – zukunftsorientiert“ auf das gesamte Haus erweitert, um besonders die Schnittstellenprozesse zwischen den verschiedenen Bereichen zu optimieren. Zusätzlich zur Prozessoptimierung werden verschiedene Inhalte zur Optimierung der Kommunikation intern sowie mit externen Stakeholdern angeboten.

Für das Jahr 2024 sind einige IT Projekte geplant, für die Gynäkologie die Einführung des Add On STORCH, im OP und auf der Intensivstation, die Einführung PDMS sowie im OP für die Anästhesie die Einführung des Tools PASI zur Patientensicherheit.

Im Krankenhaus Herrenberg stehen durch die Medizinkonzeption große Veränderungen an. In allen beteiligten Abteilungen werden Workshops zur Umsetzungsplanung der Medizinkonzeption durchgeführt. Zusätzlich werden für die Mitarbeiter weiterhin Sprechstunden angeboten, um Ihnen die zukünftigen Perspektiven aufzuzeigen, sowie deren Wünsche für zukünftige Arbeitsorte aufzunehmen.

Mitte des Jahres 2024 kann das neugebaute Parkhaus fertiggestellt und in Betrieb genommen werden. Das Parkhaus wird Parkplätze für Patienten, Besucher und Mitarbeiter bereithalten.

Ebenfalls wird in den beiden Krankenhäusern Leonberg und Herrenberg die bauliche Zielplanung wiederaufgenommen und angepasst an die neuen Anforderungen, die sich im Rahmen der Medizinkonzeption ergeben haben.

Der Klinikverbund Südwest steht bis Ende des Jahrzehntes vor großen Herausforderungen. Um die Zukunft des Klinikverbundes und damit auch der Kreiskliniken Böblingen gGmbH und der Kreiskliniken Calw gGmbH (bzw. der zukünftigen Klinikverbund Südwest gGmbH) in kommunaler Trägerschaft sicherzustellen und weiterhin für die beste Versorgung der Patientinnen und Patienten zu sorgen, ist die Wiederherstellung der wirtschaftlichen Tragfähigkeit essentiell.

Die Umsetzung des EVP ist demnach dringend erforderlich und muss in den kommenden Jahren weiter vorangebracht werden, um das ausgegebene Ziel der „schwarzen Null“ bis 2030 erreichen zu können und den Klinikverbund Südwest langfristig erfolgreich aufzustellen. Die Effizienzmaßnahmen werden dabei gezielt auf Basis konkreter Bedarfe und Potenziale ergriffen, um so die hohe medizinische Qualität nicht zu beeinträchtigen.

Ende des Jahres 2023 wurden die Weichen für eine konsequenten infrastrukturellen Neuausrichtung gestellt. In 2024 erfolgt die Umstellung der Bewirtschaftungs- und Versorgungskonzepte, die Prüfung weiterer potenzieller Outsourcing-Bereiche, davon betroffen die Gastronomie, Speiseversorgung sowie Transport und Logistik. Die intensiven Vorbereitungen für den Betriebsübergang, der einzelnen Bereiche, werden durch ein Interimsmanagement wahrgenommen. Zudem müssen Überbrückungskosten in Form von Instandhaltungsmaßnahmen sowie auch Kosten für Betrieb und Investitionen finanziert werden, um den Betrieb bis zum Übergang aufrecht erhalten zu können. Diese Veränderungen eröffnen einen Perspektivenwechsel, effiziente Ausgestaltung der Prozesse, eine zukunftsfähige und wirtschaftliche Ausrichtung sowie die Fokussierung auf das Kerngeschäft der Krankenhäuser.

Die Medizinkonzeption soll langfristig die medizinische Versorgung in der Region sichern und allen Standorten im KVSW eine zukunftsfähige Perspektive geben. Mit der Medizinkonzeption 2030 setzt der Klinikverbund Südwest klare Leistungsschwerpunkte an allen Standorten, die aufeinander abgestimmt und eng miteinander verzahnt werden. Es wird zunehmend schwieriger, ausreichend Personal vorzuhalten und die gesetzlichen Anforderungen an die Leistungsmenge zu erfüllen. Konzentration und Spezialisierung sowie der Abbau von Doppelstrukturen sind notwendig, um die medizinische Versorgung künftig in hoher Qualität und wirtschaftlich zu betreiben. Diese Überlegungen spielen auch eine zentrale Rolle in den laufenden Überlegungen zur bundesweiten Krankenhausreform und stehen folgerichtig im Zentrum der Medizin-konzeption 2030.

Die Fusion der bisher zwei Krankenhausgesellschaften und der Klinikverbund Südwest GmbH mit unterschiedlich besetzten Aufsichtsräten soll noch im Laufe des Jahres 2024, rückwirkend zum 1. Januar 2024 erfolgen. Für die Verschmelzung werden aktuell die formalrechtlichen Schritte abgearbeitet, welche für die Eintragung im Handelsregister erforderlich sind. Die Eintragung soll spätestens im August 2024 erfolgen. Die Verschmelzungsverträge sind gerade in finaler Abstimmung zwischen dem KVSW und den beiden Landkreisen. Durch die Verschmelzung wird die Gesellschaftsstruktur vereinfacht und Entscheidungswege werden verkürzt. Der künftig einheitliche Aufsichtsrat bündelt die Entscheidungswege und erhöht somit die Handlungsfähigkeit des Klinikverbunds Südwest. Dies ist in der sich ständig wandelnden Gesundheitsbranche und den damit einhergehenden Herausforderungen zunehmend von Bedeutung.

Mit dem Dreiklang aus Medizinkonzeption, Fusion und Ergebnisverbesserungsprogramm hat sich der KVSW einen klaren Fahrplan für die Sicherung der kommunalen Trägerschaft und zukunftsfähigen inhaltlichen Ausrichtung gegeben, der nun konsequent umgesetzt wird.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Kapitalzuführung in Höhe der Verlustübernahme von 37,97 Mio. € und Kapitalentnahme in gleicher Höhe.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2.934.145	2.437.136
2. Geschäfts- oder Firmenwert	59.250	
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	8.481.738	6.801.749
2. Technische Anlagen	4.640.649	3.487.892
3. Einrichtungen und Ausstattungen	30.846.130	25.700.378
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	194.649	667.081
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	59.484	59.484
2. Sonstige Ausleihungen	0	0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	47.216.045	39.153.719
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	9.868.939	10.798.433
2. Unfertige Leistungen	3.127.417	2.644.065
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.840.251	46.951.819
2. Forderungen gegen Gesellschafter	38.144.224	37.994.045
3. Forderungen nach dem Krankenhaus- finanzierungsrecht	20.422.149	21.791.355
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	5.641.348	6.306.542
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.138.314	2.433.557
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
	7.717	10.804
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	124.190.359	128.930.620
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.566.155	1.403.916
	172.972.559	169.488.255

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	3.000.000	3.000.000
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	0	0
III. <u>Verlustvortrag</u>	-3.000.000	-3.000.000
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0	0
<i>Summe Eigenkapital</i>	0	0
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	15.005.765	13.576.124
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.930.138	2.397.096
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	232.276	240.923
<i>Summe Sonderposten</i>	18.168.179	16.214.143
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	453.170	453.380
2. Sonstige Rückstellungen	38.167.098	41.833.128
<i>Summe Rückstellungen</i>	38.620.268	42.286.508
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.003.928	22.266.482
2. Erhaltene Anzahlungen	6.200	18.653
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.526.828	7.199.431
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	56.413.373	55.211.764
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	10.595.533	14.179.628
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	6.219.850	6.593.862
8. Sonstige Verbindlichkeiten	5.418.398	5.517.784
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	116.184.112	110.987.604
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	0	0
	172.972.559	169.488.255

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	250.417.268	255.555.751
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.565.470	2.917.874
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	7.566.466	7.483.725
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	9.272.194	9.204.218
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	54.825.094	58.656.714
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	606.632	-483.352
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	62.232	27.498
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nummer 11	67.061	55.311
8. Sonstige betriebliche Erträge	12.728.147	10.620.373
	338.110.565	344.038.114
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-161.825.000	-162.932.204
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-39.719.028	-40.649.544
	-201.544.028	-203.581.748
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-71.650.037	-75.512.150
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-58.332.744	-50.874.805
	-129.982.780	-126.386.955
Zwischenergebnis	6.583.756	14.069.411
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	4.606.003	4.707.179
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.765.272	4.886.959
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-4.233.260	-4.362.327

14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-386.070	-344.853
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.005.997	-12.688.934
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-35.247.465	-42.168.189
	<u>-43.501.517</u>	<u>-49.970.164</u>
Zwischenergebnis	<u>-36.917.761</u>	<u>-35.900.753</u>
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	70.129	68.786
18. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-842.776	-1.872.562
	<u>-772.648</u>	<u>-1.803.776</u>
20. Steuern davon vom Einkommen und vom Ertrag	-440.920 -432.588	-267.049
21. Erträge aus Verlustübernahme	38.131.328	37.971.578
	<u>37.690.408</u>	<u>37.704.529</u>
Jahresüberschuss	0	0

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Krankenhaus Sindelfingen	118.090	125.406	146.275	151.400
Krankenhaus Böblingen	96.320	102.850	93.385	96.821
Krankenhaus Leonberg	49.870	49.398	51.681	52.118
Krankenhaus Herrenberg	31.633	32.302	33.305	33.479
Gesamt	295.913	309.956	324.646	333.818

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Ärztlicher Dienst	523	522	527	508
Pflegedienst	1031	1058	1063	995
Medizinisch-technischer Dienst	399	410	415	372
Funktionsdienst	448	473	470	401
Klinisches Hauspersonal	38	36	32	25
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	47	41	39	36
Technischer Dienst	67	67	65	58
Verwaltungsdienst	237	240	249	226
Personal der Ausbildungsstätten	31	38	43	39
Sonstiges Personal	11	9	9	18
Gesamt	2.832	2.894	2.912	2.678

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	37,0	34,6	27,3	23,1
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	118,3	139,8	199,2	228,8
Eigenkapitalquote [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-10.921.000	-14.072.000	-30.594.000	-21.616.614
Personalkostenintensität [%]	61,5	61,9	62,1	61,0

2.1.4 KREISKLINIKEN CALW GGMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Kreiskliniken Calw gGmbH Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031/ 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	13.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	38,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzender

Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Vorsitzender
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold, Stv. Vorsitzender
- Dr. Eberhard Bantel, Facharzt für Anästhesie, Ruhestand
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt, selbstständig
- Erich Grieshaber, Sonderschullehrer, Ruhestand
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Katrin Heeskens, Gesundheitswissenschaftlerin, Duale Hochschule BW
- Thomas Klostermann, Freiberufler
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig
- Barbara Pöttrich, Betriebsrätin, Austritt 31.10.2023
- Marc Sailer, Betriebsrat, Eintritt: 01.11.2023
- Petra Schupp, Bürgermeisterin
- Benjamin Schröder, Betriebsrat Kreiskliniken Calw gGmbH
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig

- Dr. Ursula Uppers, Allgemeinmedizinerin, Praxis für Allgemeinmedizin Dr. Lampert
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2023 Sitzungsgelder in Höhe von 8.000 €.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Er wird insbesondere durch bedarfsgerechte ambulante, vor-, nach-, teil- und vollstationäre Versorgung der Bevölkerung des Landkreises mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Krankenhäusern sowie die Gewährleistung einer medizinisch zweckmäßigen und ausreichenden Versorgung der in diesen Krankenhäusern behandelten Patienten verwirklicht.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb der Kreiskrankenhäuser im Landkreis Calw.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens – mittelbar oder unmittelbar – dienen. Das Unternehmen kann sich im Rahmen des kommunal- und gemeinnützigkeitsrechtlich Zulässigen an weiteren dem Geschäftszweck dienenden Einrichtungen des Sozial- und Gesundheitswesens beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 1.500.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Klinikverbund Südwest GmbH 51,00 % und Landkreis Calw 49,00 %

2.1.5 GESUNDHEITZENTRUM AM KLINIKUM SINDELFINGEN-BÖBLINGEN GGMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gemeinnützige GmbH- Medizinisches Versorgungszentrum Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	16.06.2009
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	87,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 11 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Verfolgung mildtätiger Zwecke im Sinne des § 53 Nr. 1 der Abgabenordnung (AO) im Bereich der ambulanten, insbesondere vertragsärztlichen Versorgung durch den Betrieb Medizinischer Versorgungszentren.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb medizinischer Versorgungszentren im Sinne des § 95 SGB V zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen und aller hiermit im Zusammenhang stehender Tätigkeiten. Dies umfasst auch die Bildung von Koope-

rationen mit ambulanten und stationären, ärztlichen und nichtärztlichen Leistungserbringern im Gesundheitswesen einschließlich des Angebots und der Durchführung neuer ärztlicher Versorgungsformen, wie der integrierten Versorgung.

Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens – mittelbar oder unmittelbar – dienen. Das Unternehmen kann sich im Rahmen des kommunal- und gemeinnützigkeitsrechtlich Zulässigen an weiteren dem Gesellschaftszweck dienenden Einrichtungen des Sozial- und Gesundheitswesens beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit 100 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Keine

Indirekte Beteiligungen

Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Im MVZ-Sindelfingen konnten alle Fachbereiche, außer dem Labor, höhere Umsatzerlöse erzielen. Der Umsatzrückgang im Labor entstand wie im Vorjahr schon erwartet worden, da absehbar war, dass sich die Corona-Pandemie weiter abschwächt und damit die Zusatzumsätze durch Corona-Testungen im Vergleich zu den Vorjahren noch weiter reduzieren werden. Der Umsatz im Labor lag um -321.000 € unter dem Vorjahr.

Auch im MVZ-Böblingen konnten die Umsatzerlöse aus dem Vorjahr nicht ganz erreicht werden. Über alle Fachbereiche des MVZ-Böblingen lagen die Umsatzerlöse um ca. -90.000 € unter dem Vorjahr. Laut Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wurde mit Umsätzen für die Kontengruppe 42 und 43 mit 4,63 Mio. € gerechnet. Insgesamt lagen die Umsätze in 2023 aus ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelte bei 3,96 Mio. € und damit um -669.000 € unter dem Planansatz.

Die Materialaufwendungen verringerten sich um -8.000 € auf 48.000 € und liegen damit auf dem Vorjahresniveau.

Die Aufwendungen aus Konzernverrechnung haben sich gegenüber dem Vorjahr deutlich reduziert. Dies resultiert insbesondere aus dem Umsatzrückgang des Fachbereichs Labor, da bei diesem Fachbereich konzernintern bezogene Personal- und Sachleistungen teilweise umsatzabhängig verrechnet werden.

Die Verschlechterung des neutralen Ergebnisses auf 78.000 € ist auf den Rückgang periodenfremder Vorgänge aus KV-Abrechnungen der Vorjahre zurückzuführen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen verringerten sich um -754.000 € auf 2,43 Mio. €. Die Position umfasst die vorhandenen und im Rahmen des Cash-Pooling an die Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer transferierten liquiden Mittel in Höhe von 2,43 Mio. €. Das Eigenkapital erhöhte sich im Berichtsjahr unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses um +170.000 € und liegt am 31. Dezember 2023 bei 2,59 Mio. €.

Das Fremdkapital verringerte sich ebenfalls gegenüber dem Vorjahr. Hierbei veränderten sich die Rückstellungen vor allem durch die Inanspruchnahme der Rückstellung für Altersteilzeit.

Zudem waren die Innerbetriebliche Leistungsverrechnungen, aufgrund der oben beschriebenen Umsatzabhängigen Verrechnung von Personal- und Sachkosten, auch rückläufig, weshalb sich zum Jahresende geringere Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ergaben.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus Cash-Pooling in Höhe von 2,43 Mio. € (i. V. 3,18 Mio. €).

Ausblick – Chancen und Risiken

Besonderes Risikopotenzial besteht für die Gesundheitszentren im Klinikverbund Südwest in:

Personellen Ausfällen welche zu einem erheblichen Leistungseinbruch führen können. Das Ausfallrisiko in den Medizinischen Versorgungszentren hat sich verändert, da durch den Fachkräftemangel grundsätzlich weniger Personal zur Verfügung steht aber auch die Krankheitstage angestiegen sind. Demgegenüber steht in Zukunft die zunehmende Ambulantisierung im Krankenhaus mit folglich steigendem Patientenaufkommen in den Medizinischen Versorgungszentren. Durch einen fachübergreifenden Einsatz von Personal kann in manchen Fällen kurzfristig unterstützt und dadurch das Risiko geringfügig reduziert werden.

Bestehenden Risiken aufgrund von Geräteausfällen, welche vorübergehend die Leistungserbringung einschränken können. Diesem Risiko wird durch die Sicherstellung regelmäßiger Wartungen und damit einem hohen Sicherheitsstandard begegnet.

Durch die in der Krankenhausreform vorgesehene, weitere Ambulantisierung, sowie der steigenden Nachfrage von ambulanten Versorgungsangeboten werden die MVZ's im Klinikverbund Südwest weiter ausgebaut. Die Veränderung bringt letztlich auch eine gewisse Unsicherheit mit sich und stellt die MVZ's vor organisatorische und personelle Herausforderungen. Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird im Rahmen der Wirtschaftsplanung ein positives Ergebnis in Höhe von 29.000 € erwartet.

Bei Umsatzerlösen von 4,25 Mio. € wird mit Gesamterträgen von 4,30 Mio. € gerechnet. Für Aufwendungen sind im Geschäftsjahr 2024 4,27 Mio. € geplant. Davon entfallen auf die direkten Personalaufwendungen 1,84 Mio. € und auf die Sachaufwendungen 2,43 Mio. €. Die geplanten Personalkosten werden wesentlich durch die Stellenentwicklungen und die Tarifsteigerungen bestimmt.

Der Konflikt zwischen der Ukraine und Russland führt nach wie vor zu einer schwer kalkulierbaren Entwicklung der Preise insbesondere für Energierohstoffe. Eine weitere Eskalation könnte wieder zu Lieferengpässen durch nicht funktionierende Lieferketten führen.

Die in 2023 abgeschlossenen Tarifverhandlungen mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024, gibt eine gewisse Sicherheit bezüglich der Personalkostensteigerungen für die Löhne und Gehälter der nicht-ärztlichen Beschäftigten im öffentlichen Dienst, sieht jedoch eine deutliche Steigerung von mindestens 340 €, pro Monat, ab März 2024 vor. Der Tarifvertrag mit dem Marburger-Bund für die ärztlichen Mitarbeiter läuft lediglich bis zum 30. Juni 2024. Diese deutlichen Steigerungen für die nicht-ärztlichen Beschäftigten bzw. die zu erwartenden Forderungen der ärztlichen Mitarbeiter für das zweite Halbjahr 2024 werden auch Auswirkungen auf die Vergütungssituation in den MVZ's haben.

Aufgrund der beschriebenen Unsicherheiten in der Entwicklung der Inflation und der überdurchschnittlichen Gehaltssteigerungen der Tarifrunde 2024 kann die Einschätzung laut Wirtschaftsplan 2024 nicht abschließend bestätigt werden. Die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich wird ein zunehmend wichtiger Erfolgsfaktor für den Klinikverbund Südwest. Der politische Wille, mehr stationäre Behandlungen in den ambulanten Bereich zu verlagern, wird den Trend zur weiteren Überwindung der sektoralen Grenzen bei der medizinischen Versorgung verstärken. Die MVZ's in Krankenhausträgerschaft übernehmen bereits heute eine wichtige Rolle in der Sicherstellung der ambulanten vertragsärztlichen Versorgung.

Die sogenannte Ambulantisierung, also die Verlagerung von bisher stationär erbrachten Leistungen in den ambulanten Versorgungsbereich wurde im Jahr 2023 bereits weiterentwickelt und durch die Verordnung zu den Hybrid-DRGs, mit Gültigkeit zum 1. Januar 2024, weiter verstärkt. Inwiefern sich diese Änderungen auf die Fachbereiche des MVZ's auswirken, ist zum jetzigen Zeitpunkt allerdings noch nicht absehbar.

Im Rahmen der Umsetzung der Medizinkonzeption ist eine dauerhafte Etablierung einer ambulanten ärztlichen Versorgung an den Krankenhaustandorten vorgesehen. Je nach Fachrichtung kann die weitere Übernahme einer Zulassung aus dem niedergelassenen Bereich eine sinnvolle Ergänzung darstellen, sofern diese zur strategischen Ausrichtung der Kliniken passen und eine nachhaltige wirtschaftliche Tragfähigkeit gegeben ist.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0	0
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	293.928	438.200
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.181.270	2.426.816
3. Forderungen gegen Gesellschafter	97.692	127.876
4. Sonstige Vermögensgegenstände	16.347	17.347
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	3.589.237	3.010.239
	3.589.237	3.010.239
Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000	25.000
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	2.412.441	2.390.227
III. <u>Jahresüberschuss</u>	-22.215	170.179
<i>Summe Eigenkapital</i>	2.415.227	2.585.405
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen		
2. Sonstige Rückstellungen	278.913	158.207
<i>Summe Rückstellungen</i>	278.913	158.207
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.115	60.247
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.383	3.289
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	594.586	4.011
4. Sonstige Verbindlichkeiten	206.014	199.080
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	895.098	266.626
	3.589.237	3.010.239

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	4.560.999	4.051.271
2. Sonstige betriebliche Erträge	52.888	36.239
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-45.617	-36.715
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-344.068	-366.141
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.325.132	-1.335.897
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-270.916	-272.154
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.651	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.631.631	-1.903.091
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	29
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.504	-3.395
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.583	33
10. Ergebnis nach Steuern	-22.215	170.179
11. Sonstige Steuern	0	0
Jahresüberschuss	-22.215	170.179

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	2.380	3.626	3.105	2.756
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.313	1.381	1.076	1.206
Sonstige Umsatzerlöse	128	393	380	89
Gesamt	3.821	5.400	4.561	4.051

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Ärztlicher Dienst	13	13	14	12
Medizinisch-technischer Dienst	17	17	15	15
Funktionsdienst	0	0	0	0
Klinisches Hauspersonal	0	0	0	0
Verwaltungsdienst	0	0	0	0
Gesamt	30	30	29	27

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	1,1	0,3	0,0	0,0
Anlagendeckung I [%]	6.558,0	17.855,4	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	8.258,0	34.141,9	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	70,8	48,0	67,3	85,9
Umsatzrentabilität [%]	14,9	6,4	-0,5	4,2
Eigenkapitalrentabilität [%]	27,3	14,3	-0,9	6,6
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	802.000	2.225.000	1.402.000	49.473
Personalkostenintensität [%]	46,0	32,8	35,0	39,7

2.1.6 GESUNDHEITZENTRUM AN DEN KREISKLINIKEN BÖBLINGEN GGMBH – MVZ HERRENBERG

Allgemeine Daten



Anschrift:	Gesundheitszentrum an Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	14.09.2015
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	87,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 11 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung mildtätiger Zwecke im Sinne des § 53 Nr. 1 der Abgabenordnung (AO) insbesondere im Bereich der ambulanten, insbesondere vertragsärztlichen Versorgung durch die Gründung und den Betrieb eines medizinischen Versorgungszentrums.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) Herrenberg. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Unterhaltung eines medizinischen Versorgungszentrums zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, die in besonderem Maße

den in § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO genannten Personen dienen und bei denen mindestens zwei Drittel ihrer Leistungen den in § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO genannten Personen zu Gute kommen.

Die Gesellschaft erbringt insbesondere Leistungen, die von der gesetzlichen Krankenkasse oder privaten Krankenversicherung ohne ergänzende Zuzahlungen durch den Patienten erstattet werden, d.h. es handelt sich um medizinisch notwendige und unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots erforderliche Leistungen bei aufgrund ihrer Krankheit hilfsbedürftigen Personen i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit 100 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Keine

Indirekte Beteiligungen

Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Umsatzerlöse aus ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte erhöhten sich auf 2,44 Mio. €. Die Umsätze für die Kontengruppe 42 und 43 verteilen sich auf die Fachbereiche Radiologie mit 1,26 Mio. €, Innere Medizin mit 455.000 €, Gynäkologie mit 387.000 € und Chirurgie mit 336.000 €

Laut Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 wurde mit Umsätzen für die Kontengruppe 42 und 43 mit 2,53 Mio. € gerechnet, diese wurden um -86.000 € unterschritten.

Die Kostensteigerungen im Wirtschaftsjahr 2023 betreffen insbesondere die Bereiche Material- und Personalaufwand. Die Steigerungen in diesen Kostenbereichen ist einerseits darauf zurückzuführen, dass die Chirurgie erstmals in 2023 ganzjährig tätig war und andererseits durch den Aufbau von direkten Personalstellen über alle Fachbereiche im Umfang von +2,31 Vollkräften.

Die Personalaufwendungen erhöhten sich im Jahr 2023, durch den Aufbau der Vollkräfte, die allgemeinen Tarifsteigerungen und durch die erstmals ganzjährige Tätigkeit der Chirurgie.

Vermögens- und Finanzlage

Der Rückgang des Anlagevermögens der Gesellschaft um insgesamt -274.000 € resultiert aus Abschreibungen.

Beim Umlaufvermögen der Gesellschaft ist hingegen im Berichtsjahr ein Anstieg um +115.000 € auf 1,08 Mio. € zu verzeichnen. Dies ist im Wesentlichen auf die Erhöhung der Forderungen gegenüber

Lieferungen und Leistungen speziell der Kassenärztlichen Vereinigung aber auch aufgrund der innerbetrieblichen Verrechnungen aus Lieferungen und Leistungen zurückzuführen.

Die Forderungen gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung nahmen im Vergleich zum Vorjahr um +90.000 € auf 192.000 € zu. Die Forderungen gegenüber Selbstzahlern hingegen nahmen um - 47.000 € auf 40.000 € ab.

Wie auch im Vorjahr hat die Gesellschaft im Berichtsjahr Honorare für Ärzte an die Kreiskliniken Böblingen gGmbH in Rechnung gestellt. Aufgrund der erhöhten Honorare nahmen die Forderungen gegen Gesellschafter um +61.000 € auf insgesamt 491.000 € (i.V. 430.000 €) zu.

Das Eigenkapital erhöhte sich im Berichtsjahr unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses von 5.000 € und liegt am 31. Dezember 2023 bei 300.000 €

Die Rückstellungen liegen zum Stichtag dagegen unter dem Vorjahreswert. Die Abnahme um - 13.000 € auf 93.000 € resultiert zum Großteil aus dem Rückgang der Rückstellungen für Überstunden und den Rückstellungen für Resturlaub.

Durch die Tilgung der internen Darlehen verminderten sich im Berichtsjahr die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus den Forderungen aus Cash-Pooling mit 315.000 € (i.V. 326.000 €).

Ausblick – Chancen und Risiken

Besonderes Risikopotenzial besteht für die Gesundheitszentren im Klinikverbund Südwest in:

Personellen Ausfällen welche zu einem erheblichen Leistungseinbruch führen können. Das Ausfallrisiko in den Medizinischen Versorgungszentren hat sich verändert, da durch den Fachkräftemangel grundsätzlich weniger Personal zur Verfügung steht aber auch die Krankheitstage angestiegen sind. Demgegenüber steht in Zukunft die zunehmende Ambulantisierung im Krankenhaus mit folglich steigendem Patientenaufkommen in den Medizinischen Versorgungszentren. Durch einen fachübergreifenden Einsatz von Personal kann in manchen Fällen kurzfristig unterstützt und dadurch das Risiko geringfügig reduziert werden.

Bestehenden Risiken aufgrund von Geräteausfällen, welche vorübergehend die Leistungserbringung einschränken können. Diesem Risiko wird durch die Sicherstellung regelmäßiger Wartungen und damit einem hohen Sicherheitsstandard begegnet.

Durch die in der Krankenhausreform vorgesehene, weitere Ambulantisierung, sowie der steigenden Nachfrage von ambulanten Versorgungsangeboten werden die MVZs im Klinikverbund Südwest weiter ausgebaut. Die Veränderung bringt letztlich auch eine gewisse Unsicherheit mit sich und stellt die MVZ`s vor organisatorische und personelle Herausforderungen.

Mit der Inbetriebnahme des neuangeschafften MRT-Geräts im Herbst 2023 wurde die Modernisierung des Geräteparks in der Radiologie abgeschlossen. Die Anschaffung des MRT-Geräts erfolgte über die Kreiskliniken Böblingen gGmbH. Damit steht der radiologischen Praxis, ab dem Wirtschaftsjahr 2024, das gesamte Spektrum bildgebender Diagnostik zur Verfügung. Durch den Abschluss der Modernisierung des Geräteparks werden der Radiologie weitere Umsatzpotentiale eröffnet. Die wirtschaftliche Entwicklung nicht nur der Radiologie, sondern des gesamten medizinischen Versorgungszentrums, wird dadurch nachhaltig auf eine deutlich stabilere Basis gestellt.

Unter Berücksichtigung einer nachhaltigen Ertragssituation wird für das Wirtschaftsjahr 2024 mit Umsatzerlösen von 2,87 Mio. € gerechnet.

Die betrieblichen Aufwendungen, inkl. Personalkosten mit 1,80 Mio. €, belaufen sich dabei auf 2,89 Mio. €. In den Personalkosten sind Tarifsteigerungen inkludiert.

Die Abschreibungen belaufen sich in 2024 geplant auf 313.000 € und betreffen überwiegend die Praxiswerte. Die Planwerte führen in Summe zu einem Jahresergebnis von +14.000 € für das Wirtschaftsjahr 2024.

Der Konflikt zwischen der Ukraine und Russland führt nach wie vor zu einer schwer kalkulierbaren Entwicklung der Preise insbesondere für Energierohstoffe. Eine weitere Eskalation könnte wieder zu Lieferengpässen, durch nicht funktionierende Lieferketten, führen.

Die in 2023 abgeschlossenen Tarifverhandlungen mit einer Laufzeit bis zum 31. Dezember 2024, gibt eine gewisse Sicherheit bezüglich der Personalkostensteigerungen für die Löhne und Gehälter der nicht-ärztlichen Beschäftigten im öffentlichen Dienst, sieht jedoch eine deutliche Steigerung von mindestens 340 €, pro Monat, ab März 2024 vor. Der Tarifvertrag mit dem Marburger-Bund für die ärztlichen Mitarbeiter läuft lediglich bis zum 30. Juni 2024. Diese deutlichen Steigerungen für die nicht-ärztlichen Beschäftigten bzw. die zu erwartenden Forderungen der ärztlichen Mitarbeiter für das zweite Halbjahr 2024 werden auch Auswirkungen auf die Vergütungssituation in den MVZ's haben.

Aufgrund der beschriebenen Unsicherheiten in der Entwicklung der Inflation und der überdurchschnittlichen Gehaltssteigerungen der Tarifrunde 2024 kann die Einschätzung laut Wirtschaftsplan 2024 nicht abschließend bestätigt werden.

Die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich wird ein zunehmend wichtiger Erfolgsfaktor für den Klinikverbund Südwest. Der politische Wille, mehr stationäre Behandlungen in den ambulanten Bereich zu verlagern, wird den Trend zur weiteren Überwindung der sektoralen Grenzen bei der medizinischen Versorgung verstärken. Die MVZ's in Krankenhausträgerschaft übernehmen bereits heute eine wichtige Rolle in der Sicherstellung der ambulanten vertragsärztlichen Versorgung.

Die sogenannte Ambulantisierung, also die Verlagerung von bisher stationär erbrachten Leistungen in den ambulanten Versorgungsbereich wurde im Jahr 2023 bereits weiterentwickelt und durch die Verordnung zu den Hybrid-DRGs, mit Gültigkeit zum 1. Januar 2024, weiter verstärkt. Inwiefern sich diese Änderungen auf die Fachbereiche des MVZ's auswirken, ist zum jetzigen Zeitpunkt allerdings noch nicht absehbar.

Im Rahme der Umsetzung der Medizinkonzeption ist eine dauerhafte Etablierung einer ambulanten ärztlichen Versorgung an den Krankenhaustandorten vorgesehen. Je nach Fachrichtung kann die weitere Übernahme einer Zulassung aus dem niedergelassenen Bereich eine sinnvolle Ergänzung darstellen, sofern diese zur strategischen Ausrichtung der Kliniken passen und eine nachhaltige wirtschaftliche Tragfähigkeit gegeben ist.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	194	0
2. Praxiswert	1.959.188	1.700.934
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Einrichtung und Ausstattung	31.141	14.705
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Beteiligungen	0	0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	1.990.523	1.715.639
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	193.956	242.264
2. Forderungen an den Gesellschafter	430.510	491.301
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	325.752	320.195
4. Sonstige Vermögensgegenstände	10.578	22.593
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	960.796	1.076.353
	2.951.319	2.791.992

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.000	25.000
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	475.000	475.000
III. <u>Verlustvortrag</u>	-426.716	-204.522
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	222.194	4.738
<i>Summe Eigenkapital</i>	295.478	300.216
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	105.708	93.476
<i>Summe Rückstellungen</i>	105.708	93.476
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	70	73
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.776	4.793
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	15.185	3.756
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2.507.646	2.372.664
5. Sonstige Verbindlichkeiten	21.457	17.013
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	2.550.133	2.398.300
	2.951.319	2.791.992

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	2.388.917	2.486.634
2. Sonstige betriebliche Erträge	91.798	36.886
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-81.308	-152.371
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-104.650	-188.126
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.173.566	-1.240.932
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-226.454	-264.511
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	-277.593	-274.884
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-370.240	-375.326
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.711	-22.632
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
10. Ergebnis nach Steuern	222.194	4.738
11. Sonstige Steuern	0	0
Jahresfehlbetrag	222.194	4.738

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	443	1.427	2.336	2.443
Sonstige Umsatzerlöse	18	33	53	44
Gesamt	461	1.460	2.389	2.487

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Ärztlicher Dienst	4	5	6	6
Medizinisch-technischer Dienst	8	12	21	21
Gesamt	12	17	27	27

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	8,8	76,1	67,4	61,4
Anlagendeckung I [%]	52,9	3,4	14,8	17,5
Anlagendeckung II [%]	1.106,1	127,2	142,7	157,0
Eigenkapitalquote [%]	4,7	2,6	10,0	10,8
Umsatzrentabilität [%]	-8,6	-1,7	9,3	0,2
Eigenkapitalrentabilität [%]	-40,5	-34,2	75,2	1,6
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	1.716.000	511.000	411.000	267.390
Personalkostenintensität [%]	89,2	66,0	58,6	60,5

2.1.7 GESUNDHEITZENTRUM AM KLINIKUM CALW - NAGOLD GMBH - MVZ NAGOLD

Allgemeine Daten



Anschrift:	Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Nagold Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031/ 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	18.11.2020
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	38,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Förderung mildtätiger Zwecke im Sinne des § 53 Nr. 1 der Abgabenordnung (AO), insbesondere im Bereich der ambulanten, insbesondere vertragsärztlichen Versorgung durch die Gründung und den Betrieb eines medizinischen Versorgungszentrums.

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) Nagold und Calw als medizinisches Versorgungszentrum im Sinne des § 95 SGB V.

Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Unterhaltung eines medizinischen Versorgungszentrums zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, die in besonderem Maße den in § 53 Abs.1 Nr. 1 AO genannten Personen dienen und bei denen mindestens zwei Drittel ihrer Leistungen den in § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO genannten Personen zu Gute kommen. Die Gesellschaft erbringt insbesondere

Leistungen, die von der gesetzlichen Krankenkasse oder privaten Krankenversicherungen ohne ergänzende Zuzahlung durch den Patienten erstattet werden.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Kreiskliniken Calw gGmbH mit 100 %

2.1.8 ENERGIEVERSORGUNGSGESELLSCHAFT MBH IM KLINIKVERBUND SÜDWEST

Allgemeine Daten



Anschrift:	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest Arthur-Gruber-Str. 70 71056 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	02.12.2009
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	71,0 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 10 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die wirtschaftliche und energieeffiziente Versorgung der Einrichtungen der Klinikverbund Südwest GmbH mit Nutzenergie und Endenergie nach den geltenden Rechtsvorschriften. Zudem soll die Gesellschaft die Betriebsführung der vorhandenen und der Gesellschaft zur uneingeschränkten Nutzung der überlassenen Energieerzeugungsanlagen sowie die Wartung, Inspektion und Instandhaltung der Energieanlagen gewährleisten. Gegenstand des von der Gesellschaft betriebenen Unternehmens sind Energiedienstleistungen aller Art, insbesondere die Erzeugung und Lieferung von Nutzenergie (Kälte, Wärme, Belüftung, Beleuchtung usw.) einschließlich der Planung, Errichtung und Finanzierung, sowie dem Betrieb entsprechender technischer Anlagen, die Wartung, Inspektionen und Instandhaltung der Energieanlagen, der Handel mit Endenergie (Strom,

Gas usw.), Messdienstleistungen und Messstellenbetrieb, sowie die Übernahme der Betriebsführung der bereits vorhandenen und der Gesellschaft zur uneingeschränkten Nutzung überlassenen Energieerzeugungsanlagen, Energiemanagement, -controlling und -beratung, sowie -optimierung und der Energieeinkauf einschließlich aller damit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten. Die Gesellschaft kann im In- und Ausland alle Geschäfte tätigen, soweit dies kommunal-rechtlich zulässig ist. Nicht beabsichtigt sind Geschäfte, die besonderer staatlicher Erlaubnis bedürfen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens – mittelbar oder unmittelbar – dienen. Das Unternehmen kann sich im Rahmen des kommunalrechtlich Zulässigen an weiteren dem Gesellschaftszweck dienenden Einrichtungen beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Krankenhaus Service GmbH Schwarzwald mit 100 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Keine

Indirekte Beteiligungen

Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Umsatzerlöse beliefen sich im Geschäftsjahr 2023 auf 7,85 Mio. € und lagen damit um -42,9 % bzw. -5,90 Mio. € unter denen des Vorjahres. Ursächlich hierfür sind insbesondere die deutlich niedrigeren Preise für Strom. Im Vorjahr lag der Strompreis pro kWh bei 46,77 Cent. Im Wirtschaftsjahr 2023 fiel der Strompreis auf 18,83 Cent. Dies entspricht einer Preisreduzierung pro kWh von 27,94 Cent bzw. -59,7 %, bei annähernd gleichbleibender Stromverbrauchsmenge. Die Menge an verbrauchtem Strom lag in 2023 um 2,2 % niedriger als im Vorjahr.

Bei der Primärenergie Wärme (Gas, Fernwärme, Öl) stieg der Preis pro Einheit um 3,8 % auf 6,54 Cent. Die Verbrauchsmenge an Wärme reduzierte sich im Vergleichszeitraum um 0,4 %. Die stark gefallen Preise für die Primärenergie Strom führten zu deutlich niedrigeren Erträgen aus Energielieferungen gegenüber den Einrichtungen des Klinikverbunds Südwest im abgelaufenen Geschäftsjahr. Im Wirtschaftsplan wurden für das Jahr 2023 Erträge in Höhe von 15,25 Mio. € eingeplant.

Die wesentlichen Posten, die in den Materialaufwendungen enthalten sind, entfielen auf die Energieart Strom mit 3,83 Mio. €, gefolgt von der Energieart Gas mit 2,91 Mio. €. Die Aufwendungen für Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten beliefen sich in 2023 auf 604.000 € und lagen damit um – 223.000 € unter dem Vorjahr. Im Wirtschaftsplan 2023 betrug der Planansatz für Materialaufwendungen insgesamt 14,43 Mio. € (13,74 Mio. € Materialaufwendungen + 697.000 € Instandhaltungen).

Das neutrale Ergebnis enthält Auflösungen von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen mit 84.000 €. Der Anstieg der Ertragssteuern lässt sich größtenteils aus dem verbesserten Jahresergebnis ableiten.

Vermögens- und Finanzlage

Das Umlaufvermögen im Geschäftsjahr 2023 stieg gegenüber dem Vorjahr durch die höheren Forderungen gegenüber den verbundenen Unternehmen an. Im Wesentlichen enthält die Position die liquiden Mittel in Höhe von 5,81 Mio. €, die im Rahmen des Cash-Pooling als Guthaben bei der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer bestehen und zum Bilanzstichtag als Forderung gegenüber dieser ausgewiesen werden. Diese haben sich im Vergleich zum Vorjahr um +5,20 Mio. € erhöht.

Die Steigerung des kurzfristigen Fremdkapitals resultiert daraus, dass sich die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen deutlich erhöhten. Hierfür ist die Jahresabrechnung der Energiekosten ursächlich. Aus dieser ergaben sich gegenüber der Energieversorgungsgesellschaft Erstattungsansprüche der verbundenen Unternehmen, da die unterjährig angesetzten Abschlagszahlungen ursprünglich, aufgrund der Unsicherheiten in der Entwicklung der Strompreise, zu hoch kalkuliert waren. Dies ist ebenfalls ursächlich für die gestiegenen Verbindlichkeiten gegenüber der Gesellschafterin, der Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald.

Ausblick – Chancen und Risiken

Besonderes Risikopotenzial besteht für die Energieversorgungsgesellschaft mbH in:

Der Preisentwicklung im Beschaffungssegment Energie: Neben der regelmäßigen Überprüfung der Laufzeiten und Preisbindungen der bestehenden Energielieferverträge wird auch die Entwicklung des Energiepreisindex kontinuierlich überwacht und bei Bedarf die Hochrechnung der Jahresergebnisse in der Unternehmensplanung entsprechend angepasst. Nachdem sich die Energiemärkte wieder beruhigt haben, konnte die Beschaffung von Gas und Strom wieder in einem moderaten Preisgefüge in 2023 eingekauft werden, jedoch waren Preisaufschläge nicht vermeidbar. Weitere Preissteigerungen waren auch bei der CO₂ Steuer zu verzeichnen. Parallel weisen die Netzbetreiber für 2024 auf erhöhte Netzentgelte hin.

Der Konflikt zwischen der Ukraine und Russland führt nach wie vor zu einem schwer kalkulierbaren Einfluss im Hinblick auf die Entwicklung der Preise für Rohstoffe. Weiterhin bestehende Lieferengpässe durch nicht funktionierende Lieferketten in Kombination mit Sanktionen gegen die Einfuhr von Öl und Gas sind weitere Aspekte, die dazu führen, dass die Inflation für 2024 erneut über der langfristig angestrebten Quote von 2,0 % liegen dürfte. Aufgrund der aktuellen politischen Entwicklungen bleiben die Energiepreise auf einem weiterhin hohen Niveau.

Für 2024 wird gemäß Wirtschaftsplan ein positives Ergebnis in Höhe von +31.000 € erwartet.

Die Umsatzerlöse aus der Erzeugung von Nutzenergie, die an die Klinikgesellschaften des Klinikverbunds Südwest geliefert wird, sind für das Wirtschaftsjahr 2024 mit 10,24 Mio. € geplant.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 sieht Materialaufwendungen von insgesamt 9,48 Mio. € vor. Darin enthalten sind Aufwendungen für Primärenergie in Höhe von 8,71 Mio. €, sowie Aufwendungen für Instandhaltungen mit einem Betrag in Höhe von 768.000 €.

Zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung 2024 waren die Preise für Strom deutlich niedriger als im Vorjahr, weshalb für das Wirtschaftsjahr 2024 davon ausgegangen wurde, dass es zu keinen weiteren extremen Preisanpassungen kommen wird. Allerdings war auch dies nur eine Annahme, die sich auf den Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans bezieht. Fixiert werden konnte der Preis für Strom am Markt für die Jahre 2024 und 2025. Der Preis liegt dabei letztlich über dem Preis des Jahres 2023. Für die Energieversorgungsgesellschaft bedeutet dies für das Wirtschaftsjahr

2024, gegenüber dem Vorjahr höhere Umsatzerlöse aber auch höhere Materialaufwendungen. Das Jahresergebnis wird voraussichtlich trotz dieser Risiken positiv bleiben.

Auf Basis der BWKG Mitteilungen 30/2023 und 44/2023 wurden die Entlastungsanträge für das Jahr 2023 (Strom) fristgerecht nach Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG) bei der zuständigen Stelle der AOK als Energiekostenhilfe eingereicht. Der Verpflichtung eine Energieberatung durch einen Gebäudeenergieberater durchführen zu lassen und der für die Krankenhausplanung zuständigen Landesbehörde oder der benannten Krankenkasse bis zum 15. Januar 2024 nachzuweisen, wurde fristgerecht nachgegangen. Die Erfüllung der Vorgaben zur Energieberatung wurden für alle Krankenhausstandorte bestätigt.

Für das Jahr 2024ff kann bereits folgender Ausblick gegeben werden:

Der Strom wurde auch bereits für 2025, zum vertraglich möglichen einmaligen Fixpreis gesichert. Das Preisniveau war Anfang 2024 deutlich gesunken und nach ausführlicher Auswertung der Märkte fixiert. Somit gibt es für das Medium Strom eine mittelfristige Preissicherheit, welche zudem deutlich unter den ursprünglichen Prognosen liegt. Der Preis für Gas wurde auch für 2025 bereits gesichert und ist im Vergleich zur letzten Ausschreibung deutlich gestiegen.

In allen Neubauten/Parkhäusern werden aktuell PV-Anlagen installiert, zur Reduzierung des Strombezugs und dadurch zur Senkung der Energiekosten und Abhängigkeiten.

Im Neubau Hochpunkt und dem zukünftigen Flugfeldklinikum wird klimaneutrale Fernwärme der Stadtwerke bezogen, dadurch kommt es zur deutlichen Reduzierung des Gasbezugs und damit einer größeren Preissicherheit an den Standorten Böblingen und Sindelfingen.

Durch den Bezug und die Inbetriebnahme des Neubaus Krankenhaus Calw wird sich ein effizienterer Strom- und Gasverbrauch im Vergleich zum Bestandhaus einstellen.

Im Zuge des verpflichtenden Energiemanagements nach DIN ISO 50001 werden kontinuierliche Energieeffizienzmaßnahmen in allen Standorten vorangetrieben und umgesetzt.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0	0
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	217.662	218.523
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.627.864	5.849.503
2. Sonstige Vermögensgegenstände	20.650	57.602
3. Forderungen an Gesellschafter		
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	3.648.514	5.907.105
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	3.866.176	6.125.627
Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.000	25.000
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	149.121	149.121
III. <u>Gewinnvortrag</u>	1.210.888	1.390.674
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	179.787	245.719
<i>Summe Eigenkapital</i>	1.564.795	1.810.514
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	87.360	15.650
2. Sonstige Rückstellungen	289.605	17.800
<i>Summe Rückstellungen</i>	376.965	33.450
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.178.611	1.360.805
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	45.923	2.689.508
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern		231.350
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	2.224.534	4.281.663
	4.166.295	6.125.627

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	13.742.219	7.845.063
2. Sonstige betriebliche Erträge	123.405	83.308
3. Materialaufwand	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-13.380.583	-7.358.589
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-226.479	-200.164
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	208	180
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.075	-2.806
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-74.908	-121.272
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	179.787	245.719
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	179.787	245.719

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	51,7	46,4	37,6	29,6
Umsatzrentabilität [%]	3,4	0,5		
Eigenkapitalrentabilität [%]	17,7	2,4	11,5	13,6
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	8.000	247.000	2.035.000	-26.267

2.1.9 KRANKENHAUS-SERVICE GMBH SCHWARZWALD

Allgemeine Daten



Anschrift:	Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 / 98-0
E-Mail:	j.bleher@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	13.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	71,0 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Herr Alexander Schmidtke, Sindelfingen, Alleingeschäftsführer

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Stellv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt, selbstständig
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim
- Werner Faltermeier, Betriebsrat, Krankenhaus-Service GmbH
- Peter Walter Gleißner, Facharzt im Ruhestand
- Erich Grießhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskl. Böblingen
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin, selbstständig

- Thomas Klostermann, Freiberufler
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Uppers, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2023 Sitzungsgelder in Höhe von 2.000 €.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist zuständig für alle ihr durch Gesetz und Gesellschaftsvertrag zugewiesenen Aufgaben, die in § 12 des Gesellschaftsvertrages dargestellt sind.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Service- und Beratungsleistungen, wie sie im Sekundärleistungsbereich von Krankenhäusern erbracht werden, für kreiseigene oder städtische Einrichtungen, sowie für Einrichtungen an denen die Gesellschafter oder einer der Gesellschafter unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. Zum Leistungsbereich im obigen Sinn zählen insbesondere der Bereich Unterkunft mit Verpflegung, Gastronomieservice und Reinigung, der Bereich Technik mit EDV-Support und Arbeitssicherheit, der medizinische Bereich mit Labordiagnostik, Apotheken, Betriebsmedizin und Hygiene, die Lagerhaltung sowie Ausbildungs- und Schulungseinrichtungen und -maßnahmen und Serviceleistungen im patientennahen Bereich. Der Leistungsbereich kann auch gegenüber anderen Einrichtungen, die nicht Krankenhäuser sind, erbracht werden.

Die Gesellschaft kann sich auf verwandten Gebieten betätigen und alle Geschäfte betreiben, die mit dem Gegenstand des Unternehmens im Zusammenhang stehen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft mit 25.200 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH 66,6 %

Kreiskliniken Calw gGmbH 33,3 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest 100%

Indirekte Beteiligungen

Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Wesentlich für die Erhöhung der Umsatzerlöse ist der Personaleinsatz im Rahmen der sonstigen Dienstleistung in den Bereichen Patientenservice, Reinigung, Aufbereitung von Medizinprodukten und Sicherheitsdienst innerhalb des Klinikverbundes, die um +560.000 € auf 12,16 Mio. € angestiegen sind. Erträge aufgrund der Neuausrichtung der Service GmbH für Personalmaßnahmen sind mit 2,20 Mio. € angefallen.

Ferner erhöhten sich die Erlöse im Bereich der Verpflegung um +1,55 Mio. €. Dies resultiert primär durch Weitergabe von Preissteigerungen bei der Beschaffung von Lebensmitteln, durch die darin enthaltenen Personalkostensteigerungen und auch durch die Ausweitung der Leistungserbringung in den Cafés, Casinos und bei externen Kunden.

Umsatzerlöse für Finanzierungstätigkeiten der AEMP entstanden im laufenden Wirtschaftsjahr erstmalig und belaufen sich auf 685.000 € Ebenso entstanden Erlöse aufgrund der Verkürzung der Abschreibungsdauer von technischen Anlagen und Einrichtungen und Ausstattungen, welche auf den 30. März 2025 vorgenommen und an die Klinikstandorte weiterverrechnet wurden.

Im Bereich Hauswirtschaft (Reinigung) stiegen die Erlöse um +20.000 € auf 222.000 €. Dieser Anstieg lässt sich hauptsächlich auf ein gesteigertes Auftragsvolumen von Seiten der Auftraggeber zurückführen.

In Anbetracht der anhaltenden Inflation erhöhten sich auch die Materialaufwendungen, dies ist insbesondere auf die gestiegenen Preise für Lebensmittel, Handelswaren und Haushaltsverbrauchs-mittel zurückzuführen. Im Bereich der Lebensmittel ergab sich zum Vorjahr eine Kosten-steigerung um +876.000 € auf 5,26 Mio. €. Die Aufwendungen für Handelswaren stiegen da-bei um +19,3 % bzw. +120.000 € auf 741.000 €.

Die Veränderung der Personalaufwendungen resultiert aus den gestiegenen Löhnen und Gehältern, die sich im Rahmen von Tarifsteigerungen ergaben. Insbesondere in der Dienstleistung „Wirtschafts- u. Versorgungsdienst“ stiegen die Aufwendungen um +843.000 € auf 6,93 Mio. €.

Der Wegfall der Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie führte hingegen zu einer Reduzierung der Personalkosten des Sicherheitsdienstes. Insbesondere im „Verwaltungsdienst“ konnten somit die Aufwendungen um -865.000 € auf 2,95 Mio. € reduziert werden. Im Dezember 2023 erfolgte zudem die Auszahlung der Inflationsausgleichsprämie mit 300.000 €. Auf Grund der Schwierigkeiten bei der Personalbeschaffung erhöhten sich zudem die Rückstellungen im Bereich Überstunden um +69.000 € auf 326.000 €.

Die Anzahl der Vollzeitkräfte (VK inkl. ausbezahlter Überstunden) reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr. Die Abnahme erfolgte auch hier insbesondere im Verwaltungsdienst mit -32,66 VK. Die in den Kontengruppen 60 bis 64 geplanten Personalkosten in Höhe von 17,73 Mio. € wurden dabei um +298.000 € überschritten.

Die Erhöhung der Abschreibung ist zurückzuführen auf die Verkürzung der Abschreibungsdauer, verursacht durch die Neuausrichtung. Die Sonderabschreibung beläuft sich dabei im Jahr 2023 auf 1,11 Mio. €.

Auf die Verschlechterung des Finanzergebnisses wirkten sich insbesondere die höheren Zinszahlungen für die Mehrbeanspruchung der Kontokorrentlinie sowie die höheren Zinssätze im Jahr 2023 aus. Der Neubau der AEMP welcher über den Cash-Pool finanziert wurde, ist hauptursächlich für diese Zinsveränderung.

Die Gesellschaft schließt das Jahr 2023 mit einem Jahresüberschuss von 190.000 € ab. Gegenüber dem Vorjahr handelt es sich hierbei um eine Verbesserung des Ergebnisses um +129.000 €. Der in der Wirtschaftsplanung angenommene Jahresüberschuss wurde mit 18.000 € festgelegt. Dadurch ergibt sich eine Steigerung von +172.000 € gegenüber der Wirtschaftsplanung.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen erhöhte sich im Geschäftsjahr 2023 gegenüber dem Vorjahr auf 12,22 Mio. €. Dies ist auf die Investitionen in Höhe von 5,05 Mio. € bei Abschreibungen in Höhe von 1,98 Mio. € zurückzuführen. Die Investitionen wurden im Wesentlichen für den Neubau einer Zentralen Sterilgutversorgung (AEMP) auf dem Stammheimer Feld mit 4,85 Mio. € getätigt, welche im Wirtschaftsjahr 2023 fertiggestellt wurde. Aufgrund der Neuausrichtung der Gesellschaft in den Jahren 2024ff wurde eine Verkürzung der Abschreibungsdauer für Anlagegüter, die über einer Restnutzungsdauer von mehr als 15 Monaten liegen, bei technischen Anlagen und bei Einrichtungen und Ausstattungen auf den 30. März 2025 vorgenommen. Die Sonderabschreibung beläuft sich im Jahr 2023 auf insgesamt 1,11 Mio. €.

Auch das Umlaufvermögen liegt mit 5,35 Mio. € über dem Vorjahreswert von 2,28 Mio. €. Dies ist überwiegend zurückzuführen auf folgende Positionen:

Die erstmalige Verrechnung der Kosten für die AEMP sowie die Neuausrichtung der Service GmbH für das Jahr 2023, führen wesentlich zu dem Anstieg der Forderungen gegenüber Gesellschaftern bei.

Die Neuausrichtung erforderte die Bildung einer Rückstellung, für Personalmaßnahmen in Verbindung mit dem anstehenden Betriebsübergang, in Höhe von 2,20 Mio. €. Die Rückstellungen haben sich gegenüber dem Vorjahr daher um insgesamt +2,31 Mio. € erhöht.

Durch eine planmäßige Darlehenstilgung konnten die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verringert werden.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stiegen um +371.000 € bzw. +43,1 % auf +1,23 Mio. €. Dies ist unter anderem auf Rechnungen aus Leistungen für den Neubau der Aufbereitungseinheit für Medizinprodukte zurückzuführen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen stiegen zum Bilanzstichtag auf 11,42 Mio. €. Dies lässt sich im Wesentlichen durch die Veränderung der Verbindlichkeiten aus dem Cash-

Pooling gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH mit +4,48 Mio. € begründen. Diese belaufen sich zum 31. Dezember 2023 auf 11,12 Mio. €.

Auf den Rückgang der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern um 28,4 % bzw. 196.000 € auf 495.000 € wirkten sich im Geschäftsjahr insbesondere die Gesellschafterdarlehen der Kreiskliniken Böblingen gGmbH aus, welche zum Stichtag 31. Dezember 2023 vollständig getilgt waren.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus liquiden Mitteln in Höhe von 30.000 € (i. V. 24.000 €) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von -11,12 Mio. € (i. V. 6,64 Mio. €).

Ausblick – Chancen und Risiken

Besonderes Risikopotenzial besteht für die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald in:

Personalausfall und Personalgewinnung: Durch Personalausfall, verzögerten Arbeitsbeginn oder erhöhte Anforderungen an die Leistungserbringung können Störungen im Betriebsablauf auftreten. Erhöhte Anforderungen an die Leistungserbringung treten z.B. durch die Einführung von OP-Robotik-Systemen im Klinikverbund Südwest oder Verlagerung der Endoskopie Aufbereitung in den Verantwortungsbereich der AEMP und entsprechend erhöhten Anforderungen an die Aufbereitung oder komplexeren digitalen Prozesse auf. Beim Einsatz von Zeitarbeitskräften entstehen höhere Betriebskosten. Durch die erforderliche Leistungsverdichtung bei Personalausfall entstehen möglicherweise Mängel bei der Leistungserbringung oder die Leistungserbringung wird ggf. partiell nicht möglich sein. Das Risiko der unzureichenden Personalbeschaffung besteht insbesondere in den Bereichen Hauswirtschaft, Gastronomie, Zentrale Speisenversorgung und der Aufbereitungseinheit für Medizinprodukte (AEMP).

Produktionsstillstand der AEMP: Ein Produktionsstillstand kann aufgrund unterschiedlicher Rahmenbedingungen (Ausfall Software, Personalausfall, nicht zeitgerechte Bereitstellung der Instrumente, etc.) eintreten. Durch das bestehende Ausfallkonzept kann im Ernstfall die Aufbereitung der Medizinprodukte durch den jeweiligen Ausweich-AEMP-Standort stattfinden. Das Havariekonzept zur Sicherstellung der personellen Ressourcen regelt, welche Maßnahmen durch welche Verantwortlichen im Falle eines Ausfalls von Personal eingeleitet werden. Die herrschenden Betreiberpflichten und aufgetretenen Schwierigkeiten für die AEMP, stellen die Gesellschaft vor große Herausforderungen. Die damit verbundenen Risiken sollen im Zuge der Neuausrichtung kontrollierbar werden.

Der Konflikt zwischen der Ukraine und Russland führt nach wie vor zu einem schwer kalkulierbaren Einfluss im Hinblick auf die Entwicklung der Preise für Rohstoffe. Weiterhin bestehende Lieferengpässe durch nicht funktionierende Lieferketten in Kombination mit Sanktionen gegen die Einfuhr von Öl und Gas sind weitere Aspekte, die dazu führen, dass die Inflation für 2024 erneut über der langfristig angestrebten Quote von 2,0 % liegen dürfte.

Die notwendigen wirtschaftlichen Optimierungspotenziale zu identifizieren und einen umfassenden Ergebnisverbesserungsplan zu entwickeln, führt dazu, dass sich daraus in der Gesellschaft Veränderungen in Personalstruktur sowie Umstrukturierungen ergeben werden, die sowohl interne, als auch externe Kosten mit sich bringen, weswegen auf die Planzahlen des Wirtschaftsplanes 2024 nicht abgestellt werden kann. Erste Veränderungen infolge der Neuausrichtung werden sich voraussichtlich bereits Mitte des Jahres 2024, hinsichtlich der Umsatz- und Kostenstruktur der AEMP ergeben. Alle weiteren Neuausrichtungen der infrastrukturellen Bereiche werden Anfang / Mitte des Jahres 2025 folgen.

Ungeachtet dessen kann im Bereich Speisenversorgung & Gastronomie gemäß Wirtschaftsplan 2024 mit einem Umsatz in Höhe von 16,12 Mio. € gerechnet werden. Im Bereich der hauswirtschaftlichen Dienstleistungen ergibt sich gegenüber 2023 ein geplanter Anstieg des Umsatzes auf 8,10 Mio. €. Im Bereich der sonstigen Dienstleistungen erbringt die Gesellschaft für den kompletten Klinikverbund den Personaleinsatz für die Medizinproduktaufbereitung, den Stationservice, die Logistik sowie den Patientenservice und den Sicherheitsdienst. In diesen Segmenten wird in 2024 insgesamt von einem Umsatz mit 3,52 Mio. € ausgegangen.

Für das Jahr 2024 werden Personalaufwendungen von 18,26 Mio. € erwartet. Die tarifliche Auswirkung beläuft sich dabei auf +5,85%. Aufwandssenkend schlägt sich in der Planung insbesondere die Nachwirkung aufgrund des Abbaus des Corona-Sicherheitsdienstes zum 28. Februar 2023 nieder. In Anbetracht der Unsicherheiten in der Entwicklung der Inflation muss auch noch im Jahr 2024 insbesondere bei den Aufwendungen für Lebensmittel, Wasser, Energie und Brennstoffe sowie bei den Materialkosten mit Mehrkosten gerechnet werden.

Zinsaufwendungen orientieren sich an den Vorjahreswerten. Die laufende Abschreibung wird aufgrund der verkürzten Nutzungsdauer für diverse Anlagegüter um eine Sonderabschreibung von 638.000 € erhöht.

Laut Wirtschaftsplan 2024 wird mit einem Ergebnis von +24.000 € für das Geschäftsjahr gerechnet. Die in der Prognose beschriebenen Entwicklungen gepaart mit den Vorhaben der Neuausrichtung führen dazu, dass die Einschätzung laut Wirtschaftsplan 2024 nicht abschließend bestätigt werden kann.

Der Klinikverbund Südwest steht bis Ende des Jahrzehntes vor großen Herausforderungen. Um die Zukunft des Klinikverbundes und damit der Klinikgesellschaften in kommunaler Trägerschaft sicherzustellen, die Tochtergesellschaft zukunftsweisend aufzustellen und weiterhin für die beste Versorgung der Patientinnen und Patienten zu sorgen, ist die Wiederherstellung der wirtschaftlichen Tragfähigkeit essentiell.

Die Umsetzung des EVP ist demnach dringend erforderlich und muss in den kommenden Jahren weiter vorangebracht werden, um das ausgegebene Ziel der „schwarzen Null“ bis 2030 erreichen zu können und den Klinikverbund Südwest langfristig erfolgreich aufzustellen. Die Effizienzmaßnahmen werden dabei gezielt auf Basis konkreter Bedarfe und Potenziale ergriffen, um so die hohe medizinische Qualität nicht zu beeinträchtigen.

Die Fusion der bisher zwei Krankenhausgesellschaften und der Klinikverbund Südwest GmbH mit unterschiedlich besetzten Aufsichtsräten soll noch im Laufe des Jahres 2024, rückwirkend zum 1. Januar 2024 erfolgen. Durch die Verschmelzung wird die Gesellschaftsstruktur vereinfacht und Entscheidungswege werden verkürzt. Dies ist in der sich ständig wandelnden Gesundheitsbranche und den damit einhergehenden Herausforderungen zunehmend von Bedeutung.

Mit dem Dreiklang aus Medizinkonzeption, Fusion und Ergebnisverbesserungsprogramm hat sich der KVSW einen klaren Fahrplan für die Sicherung der kommunalen Trägerschaft und zukunftsfähigen inhaltlichen Ausrichtung gegeben, der nun konsequent umgesetzt wird.

Für die Service GmbH wurden bereits Ende des Jahres 2023 die Weichen für das Überbrückungsjahr 2024 gestellt, welches sich mit einer konsequenten infrastrukturellen Neuausrichtung beschäftigen wird. Im Überbrückungsjahr erfolgt die Umstellung der Bewirtschaftungs- und Versorgungskonzepte, die Prüfung weiterer potenzieller Outsourcing-Bereiche, davon betroffen die Gastronomie,

Speiseversorgung sowie Transport und Logistik. Die intensiven Vorbereitungen für den Betriebsübergang, der einzelnen Bereiche, werden durch ein Interimsmanagement wahrgenommen. Zudem müssen Überbrückungskosten in Form von Instandhaltungsmaßnahmen sowie auch Kosten für Betrieb und Investitionen finanziert werden, um den Betrieb bis zum Übergang aufrecht erhalten zu können. Diese Veränderungen eröffnen einen Perspektivenwechsel, effiziente Ausgestaltung der Prozesse, eine zukunftsfähige und wirtschaftliche Ausrichtung sowie die Fokussierung auf das Kerngeschäft der Krankenhäuser.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12.620	0
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	4.532.759	11.384.825
2. Technische Anlagen	1.503.016	364.011
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	685.399	470.501
4. Geleistete Anzahlungen	2.421.842	0
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000	25.000
<i>Summe Anlagevermögen</i>	9.180.636	12.244.337

B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	314.552	249.938
2. Handelsware	69.513	81.194
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	231.999	269.043
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	34.299	271.182
3. Forderungen gegen Gesellschafter	1.540.945	4.396.603
4. Sonstige Vermögensgegenstände	53.076	39.707
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	24.006	30.175
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	2.268.391	5.337.842
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	8.612	11.306
	11.457.638	17.593.484

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.200	25.200
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	25.000	25.000
III. <u>Gewinnrücklagen</u>	98.179	98.179
II. <u>Gewinnvortrag</u>	787.521	848.443
III. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	60.922	189.692
<i>Summe Eigenkapital</i>	996.822	1.186.514
B. Rückstellungen		
1. <u>Steuerrückstellungen</u>	24.110	32.180
2. <u>Sonstige Rückstellungen</u>	632.887	2.932.978
<i>Summe Rückstellungen</i>	656.997	2.965.158
C. Verbindlichkeiten		
1. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	1.083.339	160.150
2. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	860.871	1.232.112
3. <u>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen</u>	7.018.333	11.423.110
4. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern</u>	691.377	495.145
5. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	149.899	131.295
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	9.803.819	13.441.812
	11.457.638	17.593.484

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2022	2023
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	26.324.941	32.330.047
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	454.544	185.233
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-5.551.883	-6.607.619
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.521.854	-1.571.428
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-13.921.829	-14.384.990
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.745.612	-2.907.371
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-727.411	-1.983.966
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.068.781	-4.519.359
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	213	170
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-127.627	-324.680
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-24.965	2.910
11.	Ergebnis nach Steuern	89.736	218.948
12.	Sonstige Steuern	-28.815	-29.256
	Jahresüberschuss	60.922	189.692

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus dem Bereich Verpflegung u. Reinigung	11.647	11.353	14.452	16.025
Erlöse aus dem Bereich Servicekräfte	9.536	11.092	11.600	12.161
Erlöse nicht klinisch	0	0	0	685
Neuausrichtung Service	0	0	0	3.312
Sonstige Erlöse	157	180	273	147
Gesamt	21.340	22.625	26.325	32.330

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Ärztlicher Dienst	0	0	0	0
Pflegedienst	16	17	21	20
Medizinisch-technischer Dienst	2	2	1	2
Funktionsdienst	16	19	27	27
Klinisches Hauspersonal	220	220	213	201
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	197	190	206	181
Technischer Dienst	2	2	2	0
Verwaltungsdienst	133	149	135	68
Personal der Ausbildungsstätten	1	0	0	0
Sonstiges Personal	0	2	1	2
Gesamt	587	601	606	501

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	81,3	82,1	80,1	69,6
Anlagendeckung I [%]	6,5	8,2	7,2	24,2
Anlagendeckung II [%]	111,4	107,0	108,3	109,4
Eigenkapitalquote [%]	9,7	10,2	8,7	6,7
Umsatzrentabilität [%]	-1,0	0,0	0,2	0,6
Eigenkapitalrentabilität [%]	-21,8	-0,6	6,1	16,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	1.228.000	141.000	780.000	2.814.463
Personalkostenintensität [%]	64,6	67,2	63,3	53,5

2.2 NATURSTROM LANDKREIS BÖBLINGEN GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH Wolf-Hirth-Straße 33 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1564
E-Mail:	w.hoermann@lrabb.de
Homepage:	- entfällt -
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	26.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100,0 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Wolfgang Hörmann

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Bau und Betrieb von biogasbetriebenen Blockheizkraftwerken (BHKWs) auf dem Gelände der Vergärungsanlage Leonberg zur Erzeugung von Wärme und Strom sowie der Wärmeverkauf an den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Böblingen zur Wärmeversorgung einer Vergärungsanlage für Bioabfälle und der Stromverkauf an Dritte. Weiterer Unternehmensgegenstand sind der Bau und Betrieb von Fotovoltaik-Anlagen sowie von Windkraftanlagen einschließlich der Stromeinspeisung

3. Beteiligungsverhältnisse

Die Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH hat als 100%ige Tochter des Landkreises Böblingen – Abfallwirtschaftsbetrieb – ein Stammkapital als Mindestausstattung von 25.000 €.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- entfällt

Indirekte Beteiligungen

- entfällt

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Umsatzerlöse fallen in 2023 deutlich niedriger aus als in den Vorjahren. Gründe hierfür liegen in dem besonders sonnenschwachen Jahr sowie den stark reduzierten Erlösen aus der Direktvermarktung.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2023 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang) ablesbar.

Die Finanzierung der Photovoltaikanlagen erfolgte durch einen längerfristigen Kredit bei der Kreissparkasse Böblingen und einem weiteren Darlehen des AWB. Durch die Möglichkeit der Aufnahme von Kassenkrediten beim Alleingeschafter, Landkreis Böblingen, war und ist die Zahlungsfähigkeit der GmbH jederzeit gesichert.

Der Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 28.000 € wird zum Gewinnvortrag aus dem Vorjahr hinzugerechnet. Danach verfügt die GmbH über einen Eigenkapitalbestand von rund 1,083 Mio. €. Dieser sichert auch zukünftig die Handlungsfähigkeit der Gesellschaft.

Ausblick – Chancen und Risiken

Mit dem Bau von weiteren Photovoltaikanlagen ließen sich zusätzliche Erträge generieren.

Auch durch Weiterentwicklung des Geschäftsmodells bestehen wesentliche Chancen für das Unternehmen. So hat die Gesellschaft in 2023 eine Kooperationsvereinbarung mit der Stadtwerke Sindelfingen GmbH geschlossen mit dem Ziel, die technischen, wirtschaftlichen, organisatorischen und juristischen Voraussetzungen der Errichtung von Windenergieanlagen im Bereich des Sindelfinger Waldes zu prüfen und die Entwicklung von Projektentwicklungs- und Projektgesellschaften sowie ggf. einer Infrastrukturgesellschaft für diese Windenergieanlagen vorzubereiten. In diesem Zusammenhang wird auch geprüft, ob sich die Investition in bereits am Standort Autobahnrennstrecke Leonberg projektierte Windkraftanlagen realisieren lässt. Außerdem wird eine PV-Anlage auf dem Dach der neuen Straßenmeisterei des Landratsamtes Böblingen in Magstadt errichtet und die Realisierung einer Freiflächen-PV-Anlage auf der ehemaligen Deponie in Renningen-Malmsheim vorbereitet.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Außer Jahresüberschuss keine weiteren Veränderungen.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.240.739	1.970.621
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0
3. Anlagen im Bau	22.624	54.183
<i>Summe Anlagevermögen</i>	2.263.363	2.024.804
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	26.968	9.349
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	0	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	26.487	56.194
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	661.444	875.780
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	714.899	941.322
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	26.533	26.533
	3.004.795	2.992.659
Passivseite		
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000	25.000
II. <u>Kapitalrücklage</u>	4.788	4.788
III. <u>Gewinnvortrag</u>	903.528	1.025.150
IV. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	121.622	27.575
<i>Summe Eigenkapital</i>	1.054.938	1.082.513

B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	188	7.146
2. Sonstige Rückstellungen	11.284	11.734
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>11.472</u>	<u>18.880</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	560.000	490.000
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	70.000	70.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.571	5.354
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	13.571	5.354
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	1.364.814	1.378.542
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	122.868	260.484
3. Sonstige Verbindlichkeiten	0	17.370
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	17.370
davon aus Steuern:	0	6.619
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>1.938.386</u>	<u>1.891.266</u>
	3.004.795	2.992.659

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	717.031	505.868
2. Sonstige betriebliche Erträge	794	31
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-7.721	-8.197
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-41.949	-45.802
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-6.300	-6.300
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.539	-1.549
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-256.882	-243.432
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-108.112	-143.237
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	187	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-64.558	-58.437
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-105.940	22.011
10. Ergebnis nach Steuern	125.011	20.956
11. Sonstige Steuern	-3.389	6.618
Jahresüberschuss	121.622	27.575

Umsatzerlöse	2020	2021	2022	2023
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Einspeisung BHKW's	64	0	0	0
Wärmelieferung an Vergärungsanlage	0	0	0	0
Einspeisung PV-Anlagen	378	439	717	503
Gesamt	442	439	717	503

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	83,4	78,9	75,3	67,7
Anlagendeckung I [%]	33,7	37,4	46,6	53,5
Anlagendeckung II [%]	119,4	126,0	131,7	146,6
Eigenkapitalquote [%]	28,1	29,5	35,1	36,2
Umsatzrentabilität [%]	44,6	1,4	16,9	5,5
Eigenkapitalrentabilität [%]	21,2	0,6	11,5	2,5
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	402.313	264.265	379.432	278.415
Personalkostenintensität [%]	1,3	1,8	1,1	1,6

2.3 BIOABFALLVERWERTUNG GMBH LEONBERG (BVL)

Allgemeine Daten



Anschrift:	Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) Wolf-Hirth-Straße 33
Telefon:	07031 / 663-1564
E-Mail:	info@bvl-leo.de
Homepage:	https://bvl-leo.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	30.03.2023
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	65,0 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Wolfgang Bagin

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung besteht aus den Landräten der beteiligten Landkreise Esslingen und Böblingen:

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen)

Landkreis Esslingen (Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen)

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

für den Landkreis Böblingen:

Landrat Roland Bernhard (Vorsitzender); Hanna Bacherle; Wilhelm Bühner; Axel Finkelnburg; Thomas Frech; Martin Killinger; Andreas Kindler; Wolfgang Lahl; Michael Lutz; Thomas Rott; Matthias Schöck; Dr. Ulrich Vonderheid; Klaus Wankmüller

für den Landkreis Esslingen:

Landrat Heinz Eininger (stv. Vorsitzender); Franziska Fahrion; Klaus Herzog; Rainer Lechner; Jürgen Menzel; Peter Nester; Matthias Ruckh;

beratende Mitglieder:

Wolfgang Hörmann, Landkreis Böblingen; Martin Wuttke, Landkreis Böblingen; Johannes Klöhn, Landkreis Esslingen; Matthias Potthast, Landkreis Esslingen

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betragen 2023 insg. 5.897,44 €.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Bau und Betrieb von Bioabfallverwertungsanlagen, insbesondere der Betrieb und die Erweiterung der Vergärungsanlage Leonberg, die Annahme von Biomüll, Grünschnitt und sonstigen organisch-biologischen Abfällen aus den Landkreisen Böblingen und Esslingen zur Vergärung und Trocknung sowie die Kompostierung und Vermarktung der daraus gewonnenen Produkte.

3. Beteiligungsverhältnisse

Vom Stammkapital der Gesellschaft in Höhe von 100.000 € hält

der Landkreis Böblingen 65.000 €, entspricht 65 %

der Landkreis Esslingen 35.000 €, entspricht 35 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- entfällt

Indirekte Beteiligungen

- entfällt

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die BVL ist aus dem Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Böblingen heraus entstanden und Betreiber der Vergärungsanlage Leonberg. Diese sollte am Standort Leonberg erweitert werden, um auch Biomüll vom Landkreis Esslingen verarbeiten zu können.

Nach dem Brand am 11.09.2019 erfolgen zwischenzeitlich nach einer Neuplanung und erfolgreichem Genehmigungsverfahren der Wiederaufbau mit Erweiterung der Vergärungsanlage.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2023 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2023 (Bilanz, Erfolgsrechnung sowie Anhang) ablesbar.

Ausblick – Chancen und Risiken

Der Wirtschaftsplan des Jahres 2024 ist weiterhin geprägt durch den Brand in der Vergärungsanlage. Bis zum Jahr 2025 wird die Anlage wiederaufgebaut und erweitert. Einerseits entfallen bisherige Erträge aus dem Verkauf von Biogas, andererseits sinken durch den Stillstand der Anlage die Betriebsaufwendungen. Für die anderweitige Entsorgung des weiterhin anfallenden Biomülls sind zusätzliche Kosten eingeplant.

Der Investitionsplan bis 2027 ist geprägt durch den Wiederaufbau und die Erweiterung der Anlage. Die Geschäftsführung rechnet für das Jahr 2024 mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Bis Frühjahr 2025 ist auch der Bau einer Gasleitung von Leonberg nach Sindelfingen geplant, um auf der ehemaligen Kreismülldeponie das Biogas in einer neuen Methanisierungsanlage, die ebenfalls von der BVL gebaut wird, zu verwerten.

Durch die Krise aufgrund des Ukraine-Krieges und der dadurch gestörten Lieferkette ist es zu geringen Verzögerungen und zu deutlichen Preissteigerungen beim Wiederaufbau gekommen, sodass der Probetrieb erst ca. 3 Monate später im Januar 2025 starten kann.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Im Berichtsjahr gab es keine Kapitalzuführungen und –entnahmen des Landkreises.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	1.345.313	2.949.832
2. Technische und maschinelle Anlagen	70.657	57.270
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.918	187.820
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.779.468	19.054.968
<i>Summe Anlagevermögen</i>	8.228.356	22.249.890
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.831
2. Forderungen gegen Gesellschafter	5.408.553	466.536
3. Sonstige Vermögensgegenstände	924.395	1.754.006
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	10.407.697	4.750.137
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	16.740.645	6.972.510
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	470	0
	24.969.471	29.222.401
Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	100.000	100.000
II. <u>Kapitalrücklage</u>	900.000	900.000
III. <u>Gewinn-/Verlustvortrag</u>	12.427.160	12.427.160
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0	0
<i>Summe Eigenkapital</i>	13.427.160	13.427.160
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	593.254	2.255.612
C. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	17.723	16.698
<i>Summe Rückstellungen</i>	17.723	16.698

D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	554.970	2.524.740
3. Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	4.956.017	5.576.421
4. Sonstige Verbindlichkeiten	4.347	5.769
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	5.515.334	8.106.931
E. Passive latente Steuern		
	5.416.000	5.416.000
	24.969.471	29.222.401

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	4.119.505	4.329.686
2. Sonstige betriebliche Erträge		93.518
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-90.269	-167.430
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.765.845	-2.950.145
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-113.887	-202.640
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-33.094	-52.316
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-441.281	-532.444
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-606.429	-537.891
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		120.230
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-69.148	-87.589
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		
10. Ergebnis nach Steuern	-448	12.977
11. Sonstige Steuern	448	-12.977
Jahresüberschuss	0	0

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	35,1	18,1	33,0	76,1
Anlagendeckung I [%]	80,9	300,8	163,2	60,3
Anlagendeckung II [%]	232,5	419,2	223,5	85,4
Eigenkapitalquote [%]	28,4	54,5	53,8	45,9
Umsatzrentabilität [%]	43,8	240,8	0,0	-2,8
Eigenkapitalrentabilität [%]	67,6	77,0	0,0	0,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	2.575.275	10.813.835	438.250	413.239
Personalkostenintensität [%]	0,7	2,3	3,6	5,9

2.4 KOMPOSTWERK KIRCHHEIM U. T. GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH Pulverwiesen 11 73726 Esslingen
Telefon:	0711/ 3902-41251
E-Mail:	kwk@lra-es.de
Homepage:	www.kompostwerk-kirchheim.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	25. März 1994, zuletzt geändert am 5. Juni 2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	35,0 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Vorsitzender: Landrat Heinz Eininger, Esslingen
stv. Vorsitzender: Landrat Roland Bernhard, Böblingen

Geschäftsführer/in

Manfred Kopp, Diplom-Ingenieur (bis 31.08.2023)
Michael Potthast (seit 01.07.2023)

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

für den Landkreis Esslingen

Landrat Heinz Eininger (Vorsitzender); Richard Briem; Walter Feeß; Günter Gerstenberger; Klaus Herzog; Albert Kahle; Manfred Kovarik; Angelika Matt-Heidecker; Peter Nester; Günter Riemer; Bernd Schwartz; Wilfried Wallbrecht; Matthias Weigert

für den Landkreis Böblingen

Landrat Roland Bernhard (stv. Vorsitzender); Wilhelm Bühner; Martin Killinger; Michael Lutz; Thomas Rott; Hans-Josef Straub; Klaus Wankmüller

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betragen 2023 insgesamt 5.476,05 €.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Planung, der Bau und der Betrieb eines Kompostwerks sowie die Vermarktung des erzeugten Komposts.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH von 100.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Landkreis Esslingen	65.000 €	65,00 %
Landkreis Böblingen	35.000 €	35,00 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Keine

Indirekte Beteiligungen

- Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Das Kompostwerk in Kirchheim verarbeitet Bioabfälle des Landkreises Esslingen und Gärreste aus der Bioabfallvergärungsanlage des Landkreises Böblingen in Leonberg. Am 05.06.2019 wurde von den Landkreisen Böblingen und Esslingen die Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) gegründet, welche seitdem die Bioabfallvergärungsanlage Leonberg betreibt und auf deren Rechnung die Gärreste im Kompostwerk in Kirchheim angeliefert werden.

Die Anliefermenge betrug im Geschäftsjahr 31.680,61 Tonnen. Damit wurde die Durchsatzmenge der Anlage von 60.000 Tonnen nicht erreicht.

Die mangelhafte Auslastung der Anlage von rd. 52% ist zum einen durch die während des ganzen Jahres immer wieder auftretenden kurzfristigen Stillstände aufgrund von Störungen und zum anderen durch den vollständigen Stillstand der Anlage aufgrund des Brandfalles vom 28.11.2023 bedingt. Durch den Brand ist die komplette energetische Hauptversorgungsstrang zur Konfektionierung auf einer Länge von 3 m nicht mehr vorhanden. Betroffen sind an die 80 mehrpolige Kabel. Ein Reparieren bzw. Muffen der Kabel ist aufgrund der hohen Anzahl betroffener Leitungen und deren Gesamtzustand nicht möglich. Die eingeschalteten Experten und Gutachter empfahlen einen Austausch der kompletten Verkabelung auf einer Länge von bis zu 250 m. Der Kostenvoranschlag allein für die neue Elektrik liegt bei rund 1,3 Mio. € brutto und wird von der Versicherung übernommen. Auch die Kosten der Reinigung des Brandortes, der Abfuhr von Löschwasser und Brandgut, der

Reparatur der Bänder, der Säulenbeschichtung, der zerstörten Fenster im Lichtband und der beschädigten Belüftungstechnik wird von der Versicherung erstattet.

Mit der Verringerung der Anlagenauslastung hat sich entsprechend auch die Menge des produzierten Fertigkompost verringert. Im Geschäftsjahr wurden mit 6.015 Tonnen Feinkompost rd. ein Drittel weniger als im Vorjahr (9.400 Tonnen) vermarktet.

Die Gesamtkosten 2023 liegen rd. 19,9 % unter den Planzahlen und rd. 13,0 % unter dem Vorjahresergebnis. Die Anlieferungsmengen der Benutzer haben gegenüber dem Vorjahr um 27,7% (11.490 Tonnen) abgenommen, der tonnenspezifische Preis für die Landkreise und die BVL ist um 20,3% bzw. 19,01 € gestiegen.

Die Entwicklung der Gesamterträge verlief aufgrund der Abrechnungsstruktur des Kompostwerks analog zur Kostenentwicklung.

Vermögens- und Finanzlage

Das Vermögen der Gesellschaft besteht zu 23,8 % (Vorjahr 7,8 %) aus Anlagevermögen. Die Bilanzsumme erhöhte sich auf rd. 1.409.900 € (Vorjahr rd. 1.020.200 €).

Laut dem neuen Kooperationsvertrag vom 22.12.2020 (rückwirkend gültig ab 05.06.2019) werden die von den Landkreisen und der BVL für die Anlieferung von Bioabfall jährlich zu entrichtenden Entgelte kostendeckend kalkuliert. Bei Betriebsausfall ist das Kompostwerk berechtigt, die Annahme von Bioabfällen ganz oder teilweise einzustellen. Für die ersatzweise Verwertung sind die Landkreise und die BVL selbst zuständig.

Da die Erlöse aus der Abnahme von selbstangeliefertem Bioabfall durch Dritte und aus dem Vertrieb des Komposts größenordnungsmäßig gering sind, erfolgt die hauptsächliche Kostendeckung (96 %) durch die Landkreise und die BVL.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2024 sehen gegenüber den Ist-Werten 2023 um rd. 1,0 Mio. € höhere Gesamtaufwendungen vor. Allerdings sind die aus dem Sommer 2023 stammenden Planungen durch den Brandfall und dem seitherigen Stillstand der Anlage nicht mehr zu halten. Nach derzeitigem Stand kann die Anlage frühestens ab Juni 2024 wieder sukzessive in Betrieb gehen. Bis dahin wird die Anlage über ein halbes Jahr gestanden haben. Es bleibt abzuwarten, ob die Produktion dann wieder ohne Einschränkungen aufgenommen werden kann. Es ist daher sicher, dass die dem Wirtschaftsplan zugrunde gelegte Durchsatzmenge von rd. 46.500 Tonnen in 2024 nicht erreicht werden wird.

Der Aufsichtsrat der GmbH hat am 21.03.2024 den Auftrag zum Austausch der Rottetechnik des Kompostwerks erteilt. Nachdem der 1:1-Austausch der bestehenden Anlage mangels Anbieter nicht möglich war, wird nun die heute weit verbreitete Verfahrenstechnik der Tunnelkompostierung verwendet werden.

Im Sommer 2024 soll die Änderungsgenehmigung beim Regierungspräsidium eingereicht werden. Nach der Erstellung der Ausführungsplanung im Frühjahr 2025 kann mit dem Leerfahren der Halle voraussichtlich im Frühsommer 2025 begonnen werden. Die Baumaßnahme selbst startet dann mit dem Rückbau der bestehenden Verfahrenstechnik und Bodenverbesserungsmaßnahmen ca. drei

Monate später. Für die Errichtung der neuen Bodenplatte, die Herstellung der Rottetunnel, den Einbau der Lüftungstechnik sowie von der Fördertechnik sind 12 Monate vorgesehen, so dass mit dem Probetrieb im Spätsommer 2026 gerechnet wird. Dieser Zeitplan steht unter der Maßgabe, dass die Änderungsgenehmigung vom Regierungspräsidium Stuttgart nach einem halben Jahr Bearbeitungszeit vorliegt. Sollte sich die Genehmigung verzögern, kann die bestehende Anlage weiter betrieben werden. Sollte sich die Bauzeit verlängern, sind die Gesellschafter über Ausgleichszahlungen für die Ersatzverwertung des Bioabfalls abgesichert.

Die Anlage wurde nach der Verordnung zur Bestimmung Kritischer Infrastrukturen nach dem BSI-Gesetz (BSI-Kritisverordnung – BSI-KritisV) als kritische Infrastruktur eingestuft und beim Bundesamt für Sicherheit in der Informationstechnik (BSI) gemeldet.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Zur Stärkung des Betriebskapitals haben die Gesellschafter am 29. Juni 2023 beschlossen, freiwillige Einlagen zu leisten. Das Stammkapital der Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH wurde nicht erhöht, die Einlagen wurden in die Kapitalrücklage der Gesellschaft eingestellt. Die Gesellschafter leisteten hierzu jeweils folgende Bareinlagen im Verhältnis ihrer Anteile an der Gesellschaft:

- Landkreis Esslingen: 325.000 €
- Landkreis Böblingen: 175.000 €

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0	0
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	0	2.656
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.702	253.627
3. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0	79.604
<i>Summe Anlagevermögen</i>	79.702	335.887
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Hilfs- und Betriebsstoffe	194.284	136.793
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	24.650	16.500
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	13.977	16.593
2. Forderungen gegen Gesellschafter	350.033	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	65.285	133.270
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	292.297	770.821
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	940.526	1.073.978
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.020.228	1.409.865

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	100.000	100.000
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	0	500.000
II. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	5.000	5.000
<i>Summe Eigenkapital</i>	105.000	605.000
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	730	423
2. Sonstige Rückstellungen	178.814	149.259
<i>Summe Rückstellungen</i>	179.544	149.683

C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	727.243	516.204
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	0	133.035
4. Sonstige Verbindlichkeiten	8.441	5.944
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>735.684</u>	<u>655.182</u>
	1.020.228	1.409.865

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	4.035.087	3.499.817
2. Bestandsveränderung an fertigen Erzeugnissen	6.400	-8.100
3. Sonstige betriebliche Erträge	11.520	36.108
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-860.042	-658.065
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.601.118	-1.347.189
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-900.424	-806.575
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für	-229.518	-195.689
6. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	-24.237	-27.840
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-401.024	-455.885
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-82	
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.414	-1.434
11. Ergebnis nach Steuern	35.149	35.149
12. Sonstige Steuern	-30.149	-30.149
Jahresüberschuss	5.000	5.000

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2020	2021	2022	2023
Arbeitnehmer in Vollzeit	20	17	19	18
Arbeitnehmer in Teilzeit	1	1	1	1
geringfügig Beschäftigte	0	0	0	0
Arbeitnehmer in Mutterschutz, Elternzeit und beurlaubt	0	0	0	0
Gesamt	21	18	20	19

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	20,2	11,1	7,8	23,8
Anlagendeckung I [%]	61,4	137,9	131,7	180,1
Anlagendeckung II [%]	86,9	138,0	142,3	221,5
Eigenkapitalquote [%]	12,4	15,2	10,3	42,9
Umsatzrentabilität [%]	0,7	1,0	0,9	1,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	2,5	4,8	4,8	0,8
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	1.061.934	131.735	32.681	3.285
Personalkostenintensität [%]	22,0	28,4	28,0	28,6

2.5 RBB KSVA VERMÖGENSGESELLSCHAFT MBH & CO. KG

Allgemeine Daten



Anschrift:	RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG Musberger Straße 11 71032 Böblingen
Telefon:	07031 / 2118-102
E-Mail:	post@zvrbb.de
Homepage:	www.zvkbb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	15.11.2021
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	51,09 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH vertreten durch deren Geschäftsführer Dr. Frank Schumacher. Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist für alle ihr durch Gesetz und nach § 9 des Gesellschaftervertrags zugewiesenen Aufgaben zuständig.

Im Berichtsjahr fanden zwei Sitzungen statt, in denen der Jahresabschluss 2022 und der Wirtschaftsplan 2024 festgestellt wurden.

Aufsichtsratsvorsitzende

Keiner

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat

Gesellschafterversammlung (Personen)

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH vertreten durch deren Geschäftsführer Dr. Frank Schumacher

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe der Gesellschaft ist die Planung, Errichtung und Verpachtung einer Klärschlammverwertungsanlage auf dem Werksgelände des Zweckverbands Restmüllheizkraftwerk Böblingen.

3. Beteiligungsverhältnisse

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin ohne Einlage

Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen mit 100 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- keine

Indirekte Beteiligungen

- Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

entfällt

Vermögens- und Finanzlage

Im Anlagevermögen sind die bisher angefallenen Projektkosten ausgewiesen. Bis zur Inbetriebnahme der Anlage im Jahre 2028 erzielt die Gesellschaft keine Umsatzerlöse. Die Finanzierung erfolgt daher über ein aufgenommenes Darlehen in Höhe von 10 Mio. €. Das Darlehen wird durch die Finanzierung von Bau und Technischer Ausstattung der Anlage bei Inbetriebnahme der Anlage abgelöst werden.

Ausblick – Chancen und Risiken

Nach Inbetriebnahme der Klärschlammverwertungsanlage ab dem Jahr 2028 werden die bis dahin aufgelaufenen Fehlbeträge durch Pächtertragsüberschüsse ausgeglichen. Der Pachtvertrag mit dem Zweckverband kbb wurde im Jahre 2022 abgeschlossen. Damit ist die Geschäftsgrundlage nachhaltig gesichert.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	145.705	109.411
entgeltlich erwerbende Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0	0
2. Technische Anlagen und Maschinen	0	0
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.641.296	4.438.262
<i>Summe Anlagevermögen</i>	1.787.001	4.547.673
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	247.697	576.678
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	23.052
3. Sonstige Vermögensgegenstände		
II. <u>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	3.032.641	5.986.221
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	3.280.338	6.585.952
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	102.514	51.257
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	86.446	127.532
	5.256.298	11.312.414

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Verlustvortrag</u>	-10.002	-86.446
II. <u>Jahresfehlbetrag</u>	-76.444	-41.086
III. <u>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</u>	86.446	127.532
<i>Summe Eigenkapital</i>	0	0
B. Sonderposten f. Invest.zuschüsse zum Anlageverm.	0	0
<i>Summe Sonderposten</i>	0	0
C. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	4.500	6.850
<i>Summe Rückstellungen</i>	4.500	6.850
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.000.000	9.000.000
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.241.771	2.305.564
3. Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	10.027	0
4. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	5.251.798	11.305.564
	5.256.298	11.312.414

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	153
3. Materialaufwand	0	-6.578
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0	0
b) Soziale Abgaben	0	0
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-35.759	-36.294
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-40.684	-33.883
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	35.517
8. Steuern und ähnliche Aufwendungen	-1	0
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0

10. Ergebnis nach Steuern	-76.444	-41.086
11. Sonstige Steuern	0	0
12. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-76.444	-41.086
13. Zuführung zu Kapitalkonten Kommanditisten	0	0
Bilanzgewinn/-verlust	-76.444	-41.086

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	/	78,7	35,3	40,2
Eigenkapitalquote [%]	/	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung [%]	/	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	/	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	/	0,0	0,0	0,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	/	898,09	-40.185,03	-7.142,07

2.6 RBB VERMÖGENSGESELLSCHAFT MBH & CO. KG

Allgemeine Daten



Anschrift:	RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG Musberger Sträßle 11 71032 Böblingen
Telefon:	07031 / 2118-102
E-Mail:	post@zvrbb.de
Homepage:	entfällt
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	15.08.2022
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	51,09 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH vertreten durch deren Geschäftsführer Dr. Frank Schumacher. Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist für alle ihr durch Gesetz und nach § 9 des Gesellschaftervertrags zugewiesenen Aufgaben zuständig.

Im Berichtsjahr fanden zwei Sitzungen statt, in denen der Jahresabschluss 2022 und der Wirtschaftsplan 2024 festgestellt wurden.

Aufsichtsratsvorsitzende

Keiner

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat

Gesellschafterversammlung (Personen)

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH vertreten durch deren Geschäftsführer Dr. Frank Schumacher

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, der Betrieb und die Verpachtung von Anlagen aller Art zur Behandlung von Abfall sowie zur Erzeugung und Abgabe von elektrischer und Wärmeenergie.

3. Beteiligungsverhältnisse

RBB Verwaltungsgesellschaft mbH als Komplementärin ohne Einlage

Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen 100 % Einlage

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Keine

Indirekte Beteiligungen

- Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wird als gut eingeschätzt. Die Umsatz- und Ergebnisentwicklung ist positiv. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen

Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanzsumme beläuft sich zum 31.12.2023 auf 37,2 € (Vorjahr 27,8 Mio. €). Der Anteil des Eigenkapitals mit 14,8 Mio. € (Vorjahr 12,4 Mio. €) hat sich von 44,6 % im Vorjahr auf 44,6 % vermindert. Die Veränderung des Eigenkapital (2,4 Mio. €) entspricht dem Jahresüberschuss 2023.

Die Veränderung des Anlagevermögens in Höhe von 0,2 Mio. € resultiert aus den laufenden Abschreibungen (3,0 Mio. €) sowie den Zugängen in Höhe von 3,2 Mio. €. Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen betreffen die im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrags entstandenen Ansprüche gegen die RBB KSWA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG.

Die geringfügige Erhöhung der Rückstellung ist vor allem Folge höherer Rückstellungen im Zusammenhang mit der Jahresabschlussprüfung. Die Veränderung der Bankverbindlichkeiten setzt sich

zusammen aus einer Darlehensaufnahme von 6,0 Mio. € und dem Tilgungsdienst (-1,2 Mio. €). Die Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen ist durch die gegenüber dem Vorjahr erhöhte Entnahme (2,4 €; Vorjahr 0 Mio. €) bedingt.

Der Finanzmittelbestand beträgt zum Bilanzstichtag 11,5 Mio. € (Vorjahr 4,6 Mio. €). Die Liquidität war im Geschäftsjahr ausreichend gesichert.

Der Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 2,4 Mio. € (Vorjahr 1,6 Mio. €) ergibt sich als Saldo aus den Umsatzerlösen (6,8 Mio. €), die sich im Wesentlichen aus den Pachterlöse für die Verpachtung des RMHKWs an den ZV RBB zusammensetzen, so wie den Weiterberechnungen an die RBB KSVa Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG im Rahmen der Errichtung der Klärschlammverwertungsanlage und sonstigen betrieblichen Erträgen (2,5 Mio. € und den Abschreibungen (3,0 Mio. €) sowie dem Personalaufwand (394 T€), dem Materialaufwand (14 €) und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (2,4 Mio. €). Daneben schlug das Finanzergebnis im Berichtsjahr mit 42.800 € und die sonstigen Steuern mit 18.000 € zu Buche.

Die Umsatzerlöse in Höhe von 5,8 Mio. € sind im Vergleich zum Vorjahr (6,0 Mio. €) leicht gesunken. Hauptursächlich hierfür sind die rückläufigen Erlöse, die aus der Verpachtung des RMHKW an den Zweckverband vorlagen. Die sonstigen betrieblichen Erträge (2.493 T€; Vorjahr 34,7 T€) erhöhten sich aufgrund der Erträge aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag mit der RBB KSVa Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG. Die Erhöhung der Materialaufwendungen ist bedingt durch die im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrag in Anspruch genommenen Leistungen im Zusammenhang mit der Errichtung der Klärschlamm-Verbrennungsanlage.

Ausblick – Chancen und Risiken

Für das Jahr 2024 sind entsprechend den Darstellungen im Wirtschaftsplan weitere Investitionen in das RMHKW in Höhe von rd. 3,0 Mio. € vorgesehen.

Die Investitionen müssen teilweise fremdfinanziert werden, entsprechende Darlehensaufnahmen sind ebenso im Wirtschaftsplan enthalten bzw. wurde der Kredit vollständig im Jahre 2017 aufgenommen. Durch eine investitionsbedingte Anpassung des jährlichen Pachtentgelts sind damit für die KG keine finanziellen Risiken verbunden.

Wie im Wirtschaftsplan 2023 gezeigt, ist vorgesehen, dass die RBB KG für die Ende 2021 neu gegründete RBB KSVa Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG eine Klärschlammverwertungsanlage auf dem Erbbaurecht des Restmüllheizkraftwerks plant. Sämtliche hierfür entstehenden Kosten, die im Zusammenhang mit der Planung der KSVa entstehen, werden von der RBB KG vorfinanziert und im Zuge des bestehenden Geschäftsbesorgungsvertrages an die KSVa weiterbelastet.

Hierzu bedient sie sich teilweise der Verwaltung des Zweckverbandes RBB und noch einzustellendem eigenen Personal. Entsprechend ist für das Jahr 2024 im Stellenplan die Einstellung von bis zu fünf Mitarbeitern vorgesehen.

Sämtliche Leistungen der KG und des RBB für Planung und Errichtung der Klärschlammverwertungsanlage werden im Rahmen der Inbetriebnahme und des Betriebes aktiviert. Die Refinanzierung ist über die Abschreibung der Anlage bzw. die darauf aufbauende Pacht gesichert.

Bis der Baubeschluss für die Klärschlammverwertung gefasst ist, soll jedoch die RBB KG die Abschreibungen, Dienstleistungen und Planungen im Rahmen der Geschäftsbesorgung fortführen. Hierfür sind rund 2,0 Mio. € angesetzt, die die RBB KSVa KG der RBB KG erstatten wird.

Für die Planung der Klärschlammverwertungsanlage wurden drei Mitarbeitende eingestellt. Daneben konnte der bisherige Leiter der Verwaltung des Zweckverbandes als Berater gewonnen werden.

Für das Geschäftsjahr 2024 wird mit einem Jahresüberschuss in Höhe von ca. 1,3 Mio. € gerechnet.

Aus heutiger Sicht sind keine bestandsgefährdenden Risiken für die KG zu erkennen. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind, haben sich in Form des Krieges in der Ukraine ereignet, deren Folgen, vor allem bezüglich ansteigender Kosten, aber heute noch nicht abschätzbar sind.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Im Wirtschaftsplan des Zweckverbandes RBB ist eine Kapitalentnahme von bis zu 3,2 Mio. € vorgesehen.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	672.944	625.630
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.371.671	1.133.469
2. Technische Anlagen und Maschinen	14.635.973	13.343.170
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	183.970	2.934.243
<i>Summe Anlagevermögen</i>	17.864.557	18.036.512
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.274.689	33.096
2. Forderungen gegen Gesellschafter	3.862.500	7.391.452
3. Sonstige Vermögensgegenstände	245.542	239.978
II. <u>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	4.580.657	11.476.590
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	9.963.388	19.141.116
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	7.800
	27.827.946	37.185.429

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Festgesetztes Kapital</u>	25.260.136	25.260.136
II. <u>Rücklage</u>	19.092.384	19.092.384
III. <u>Verlustkonto</u>	-31.959.350	-29.549.009
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0	0
<i>Summe Eigenkapital</i>	12.393.170	14.803.511
B. Sonderposten f. Invest.zuschüsse zum Anlageverm.	204.895	200.007
<i>Summe Sonderposten</i>	204.895	200.007
C. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	143.180	155.580
<i>Summe Rückstellungen</i>	143.180	155.580
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13.366.667	18.183.333
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	549.596	965.896
3. Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	1.017.742	2.434.738
4. Sonstige Verbindlichkeiten	152.696	442.363
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	15.086.701	22.026.331
	27.827.946	37.185.429

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	6.022.523	5.785.145
2. Sonstige betriebliche Erträge	34.688	2.493.363
3. Materialaufwand	-1.050.105	-13.716
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-130.587	-302.769
b) Soziale Abgaben	-24.292	-92.781
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.878.679	-2.976.673
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-328.418	-2.421.823
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	113.128	229.107
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-158.929	-271.929
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-8.974	0
10. Ergebnis nach Steuern	1.590.354	2.427.924
11. Sonstige Steuern	-17.583	-17.583
12. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	1.572.771	2.410.341
13. Zuführung zu Kapitalkonten Kommanditisten	33.532.121	31.959.350
14. Verlustkonto	31.959.350	29.549.009

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Drei Vollzeitkräfte für die Planung der Klärschlammverwertungsanlage. 1 Berater in Teilzeit (25 %).

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	/	83,3	64,2	48,5
Eigenkapitalquote [%]	/	44,6	44,5	39,8
Anlagendeckung [%]	/	53,6	69,4	82,1
Umsatzrentabilität [%]	/	0,0	530,7	510,8
Eigenkapitalrentabilität [%]	/	0	0	0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	/	5.084.568,5	4.420.519,8	5.374.613,8

2.7 RBB VERWALTUNGSGESELLSCHAFT MBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	RBB Verwaltungsgesellschaft mbH Musberger Sträßle 11 71032 Böblingen
Telefon:	07031 / 2118-102
E-Mail:	post@zvrbb.de
Homepage:	entfällt
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	20.10.2021
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	51,09 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Dr. Frank Schumacher

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

Die Gesellschafterversammlung ist für alle ihr durch Gesetz und nach § 8 des Gesellschaftsvertrags zugewiesenen Aufgaben zuständig.

Im Berichtsjahr fanden zwei Sitzungen statt, in denen der Jahresabschluss 2022 und der Wirtschaftsplan 2024 festgestellt wurden.

Aufsichtsratsvorsitzende

Entfällt

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

Gesellschafterversammlung (Personen)

Verbandsvorsitzender Landrat Roland Bernhard

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Verwaltung des eigenen Vermögens sowie Beteiligung als persönlich haftender Gesellschafter an der Kommanditgesellschaft unter der Firma RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG sowie der RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG und Führung derer Geschäfte.

3. Beteiligungsverhältnisse

Der Zweckband Restmüllheizkraftwerk Böblingen ist mit 100 % Anteile an der GmbH beteiligt.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Die Gesellschaft ist als Komplementärin ohne Einlagen an der RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG und an der RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Vermögens- und Finanzlage

Der Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme hat sich von 85,2 % (39.400 €) auf 69,3 % (41.599 €) reduziert. Grund für die relative Veränderung ist die Ausweitung der Bilanzsumme durch Verbindlichkeiten gegenüber einem beteiligten Unternehmen.

Die Liquidität war im Geschäftsjahr ausreichend gesichert.

Der Jahresüberschuss von 2.190 € ergibt sich aus dem Saldo der Umsatzerlöse (wie Haftungsvergütung und Kostenersatz) und der Aufwendungen (wie Personalkosten und sonstige betriebliche Aufwendungen).

Ausblick – Chancen und Risiken

Die GmbH wird ihre Geschäftsführungsaufgaben auch in den Folgejahren fortsetzen. Daraus folgend werden bei ihr, insbesondere aufgrund der Haftungsvergütung und der Kostenersatzansprüche, leicht positive Jahresergebnisse erwartet.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Beteiligungen	1	1
<i>Summe Anlagevermögen</i>	1	1
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	20.055	43.009
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0	0
II. <u>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</u>	26.192	17.018
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	46.247	60.027
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	46.248	60.028
Passivseite		
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	26.000	26.000
II. <u>Gewinnvortrag</u>	11.220	13.409
III. <u>Jahresüberschuss</u>	2.189	2.190
<i>Summe Eigenkapital</i>	39.409	41.599
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0	410
2. Sonstige Rückstellungen	4.920	6.350
<i>Summe Rückstellungen</i>	4.920	6.760
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	119	714
2. Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	0	10.543
3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.800	412
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	1.919	11.669
	46.248	60.028

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	20.055	0
2. Sonstige betriebliche Erträge	326	43.012
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-5.708	-5.508
b) Soziale Abgaben	-1.581	-3.052
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.491	-31.852
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-411	-410
5. Ergebnis nach Steuern	2.189	2.190
6. Sonstige Steuern	0	0
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	2.189	2.190

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Die GmbH beschäftigt einen Geschäftsführer.

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	78,8	70,2	85,2	69,3
Anlagendeckung [%]	/	/	/	/
Umsatzrentabilität [%]	0,0	7,6	10,9	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	3,3	5,6	5,3
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0,0	6.162,4	12.499,3	6.750,1

2.8 ENERGIEAGENTUR KREIS BÖBLINGEN GGMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH Landratsamt Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2040
E-Mail:	info@ea-bb.de
Homepage:	www.ea-bb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	30.04.2008
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	86,0 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Herr Berthold Hanfstein

Geschäftsführer kraft Amtes: Herr Martin Wuttke, Erster Landesbeamter des Landkreis Böblingen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

- Landkreis Böblingen
- Stadt Böblingen
- Stadtwerke Böblingen GmbH & Co. KG
- Stadtwerke Sindelfingen GmbH
- Netze BW GmbH
- Haus und Grund Böblingen e.V.
- Haus und Grund Sindelfingen e.V.
- Kreishandwerkerschaft

Beirat

- Landkreis Böblingen

- Stadt Böblingen
- Stadtwerke Böblingen GmbH & Co. KG
- Stadtwerke Sindelfingen GmbH
- Netze BW GmbH
- Haus und Grund Böblingen e.V.
- Haus und Grund Sindelfingen e.V.
- Kreishandwerkerschaft
- Architektenkammergruppe Landkreis Böblingen
- Kreissparkasse Böblingen
- Landesnaturschutzverband, Bezirk Böblingen
- Kreisbauernverband

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck des Unternehmens ist die Förderung des Umweltschutzes im Landkreis Böblingen. Dieses Ziel wird durch Beratung und Öffentlichkeitsarbeit sowie durch folgende Maßnahmen verfolgt:

1. Kostenlose Erst-/Impulsberatung von Privatpersonen, Unternehmen und Kommunen für einzelne Bau- und Sanierungsvorhaben zu den technischen Möglichkeiten der Energieeinsparung und der Verwendung erneuerbarer Energien und zu Förderprogrammen für diese Maßnahmen. Die Beratung ist beschränkt auf allgemeine Auskünfte und ist unabhängig.
2. Öffentlichkeitsarbeit zur Information der Bevölkerung über die Zusammenhänge von Energieverbrauch und Klimawandel sowie über notwendige Anpassungen des Verhaltens.
3. Durchführung eigener Projekte auf dem Gebiet der Energieeinsparung und der Nutzung erneuerbarer Energien.
4. Koordination und Erschließung vorhandener kommunaler und staatlicher sowie privater Bestrebungen/Initiativen zur rationellen Energieverwendung und -beratung.

3. Beteiligungsverhältnisse

An der Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH ist der Landkreis Böblingen als Hauptgesellschafter mit 86 % beteiligt. Entsprechend dieser Beteiligung wurde eine Stammeinlage in Höhe von 21.500 € geleistet.

Landkreis Böblingen: 86,0 %
Stadt Böblingen: 2,0 %
Stadtwerke Böblingen GmbH & Co. KG: 2,0 %
Stadtwerke Sindelfingen GmbH: 3,2 %
Netze BW GmbH: 3,2 %
Haus und Grund Böblingen e.V.: 0,8 %
Haus und Grund Sindelfingen e.V.: 0,8 %
Kreishandwerkerschaft: 2,0 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Keine

Indirekte Beteiligungen

- Keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

1. Erstberatungen für Privatpersonen

Der große Ansturm auf die Erstberatungen hat gegen Ende des Jahres 2023 nachgelassen, die Nachfrage hat sich mittlerweile auf einem hohen Niveau stabilisiert. Die begonnene Verdichtung und Verkürzung der individuellen Beratungstermine für Privatpersonen wird beibehalten, um mit einer weiterhin engen Personaldecke auch andere, lukrative und geförderte Projekte sowie Dienstleistungen anbieten zu können. Die deutlich gestiegenen Beratungszahlen in 2022 (450 St.) waren ein Ausreißer und sind 2023 wieder auf Normalniveau zurückgegangen (324 St.). Zu beachten ist, dass die hohe Zahl in 2022 nur dadurch erreicht werden konnte, dass vier von fünf Beratungen telefonisch stattfanden. 2023 hingegen, fanden wieder vier von fünf Beratungen persönlich statt und die Gesamtzahl konnte gegenüber 2021 – also dem letzten normalen Jahr – um sechs Prozent gesteigert werden. Die Energie-Checks, welche vereinzelt die Energieagentur sowie vier Energieberater aus dem Netzwerk der Energieagentur in Kooperation mit der Verbraucherzentrale vor Ort bei den Bürgern durchführen, sind im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls deutlich zurückgegangen (184 vs. 269 St.).

2. Öffentlichkeitsarbeit

Es war weiterhin ein erhebliches Interesse bei öffentlichkeitswirksamen Veranstaltungen spürbar. Den Einstieg machten zwei Veranstaltungen bei den Stadtwerken Sindelfingen zu den Themen Balkonsolaranlagen und Energieberatung, beide Termine waren innerhalb kürzester Zeit ausgebucht. Ebenso stieß ein Vortragsabend rund ums Thema Photovoltaik und Batteriespeicher in der Zehntscheuer in Bondorf auf großes Interesse. Zur Abfederung der individuellen Anfragen wurde im Nachgang zweimal „Energieagentur vor Ort“ in Bondorf angeboten, also gebündelte Einzelberatungstermine, welche überwiegend gut angenommen wurden. Die größte Resonanz erfuhr eine Kundenveranstaltung der Kreissparkasse „Revolution im Heizungskeller“ mit anschließender Podiumsdiskussion. Circa 300 Personen waren im großen Sparkassenforum Anfang April anwesend.

Die aufwändige Präsenz auf Wochenmärkten wurde der Nachfrage entsprechend zurückgefahren, ebenso wie die Veranstaltungsreihe „Energie- und Wärmewendewochen“. Diese wurde im Frühjahr 2022 auf Grund der immensen Nachfrage eingeführt als eine Art gebündelte Erstberatung für ein großes Auditorium im ganzen Kreisgebiet. Diese finden in Kommunen nur noch statt, wenn von dort der ausdrückliche Wunsch geäußert und mit flankierenden Maßnahmen unterstützt wird.

Ergänzt wurden diese Aktivitäten durch die regelmäßige Kommunikation über den Klimaschutz-Newsletter sowie im Bereich der digitalen Medien, wie z.B. die Verstetigung eines wöchentlichen Beitrags rund um Energiethemen auf der Facebook-Seite des Landratsamtes.

3. Eigene Projekte

In den vergangenen Jahren hat die Energieagentur eine zunehmende Anzahl von Projekten - teilweise mit anderen Partnern, teilweise eigenständig - verwirklicht und dafür auch externe Projektmittel auf Landes-, Bundes- sowie auf EU-Ebene eingeworben.

Beratungsstelle kommunale Wärmeplanung

Dieses Thema hat im Laufe des Jahres 2023 eine große Wichtigkeit erlangt. Zunächst stand es im Schatten des auf Bundesebene als „Heizungsgesetz“ in der Novelle befindlichen Gebäudeenergiegesetz (GEG), wiewohl eine inhaltliche Verzahnung schon angelegt war. Und zwar mit dem in der Diskussion befindlichen Wärmeplanungsgesetz (WPG), welches schließlich im November verabschiedet wurde.

Im Vorgriff hat die Energieagentur bereits im Mai einen Arbeitskreis Energie zu diesem Thema veranstaltet und im November eine Sondersitzung des Gemeindeverbands für alle 26 Kommunen organisiert. Denn Landes- und Bundesgesetzgebung sind nun in Einklang zu bringen und alle Kommunen jeglicher Einwohnergröße haben sich mittelfristig damit zu beschäftigen und einen kommunalen Wärmeplan vorzulegen. Einzig die großen Kreisstädte waren laut Landesgesetz zwischenzeitlich verpflichtet, bis Ende 2023 eine kommunale Wärmeplanung vorzulegen. Die Energieagentur sieht ihre Aufgabe darin, Gemeinden und Städten unterhalb der Schwelle von 20.000 Einwohner beratend zur Seite zu stehen.

Die Energieagentur hat für dieses Thema, gemeinsam mit anderen Akteuren, eine vom Land geförderte Beratungsstelle kommunale Wärmeplanung eingerichtet und bietet so zielgerichtet Information und Beratung an.

Kommunales Energiemanagement (KEM)

Seit einigen Jahren unterstützt die Energieagentur zunehmend die Städte und Gemeinden dabei, den eigenen Gebäudebestand energetisch zu sanieren und die Energieverbräuche systematisch zu erfassen. Diese Datenerfassung wurde mittlerweile durch das Klimaschutz- und Klimaanpassungsgesetz des Landes zur Pflicht. Allerdings ist die Einführung und Verstetigung des kommunalen Energiemanagements sehr zeitaufwändig und insofern in der Tiefe nicht von allen Kommunen leistbar. Erschwert wird die Lage dadurch, dass das bislang schlanke Landesförderprogramm durch ein schwerfälliges Bundesförderprogramm abgelöst wurde, bei dem Kommunen sehr lange auf einen Zuwendungsbescheid warten mussten, bzw. noch warten. Erschwert wurden Bundesförderungen in diesem Bereich durch das Urteil des Bundesverfassungsgerichts vom November.

European Energy Award (eea) für Kommunen

Auf Grund der Vielzahl an Aufgaben in den Kommunen ist die Bereitschaft, sich beim European Energy Award zu engagieren, sehr stark zurückgegangen. Ein weiterer Aspekt ist die hohe Fluktuationsrate beim kommunalen Personal und insbesondere bei den für dieses Thema wichtigen Klimaschutzmanagern. Wechselnde Ansprechpartner erschweren den notwendigen kontinuierlichen Prozess der eea-Teilnahme. Neben dem Landkreis, welcher das externe Audit 2025 anstrebt, haben zwei Kommunen eine Verlängerung beantragt, damit sie 2024 ins externe Audit gehen können.

Projekte aus dem Förderprogramm „Klimaschutz Plus“

Gefördert durch „Klimaschutz Plus“ bringt sich die Energieagentur auch 2023 in bewährter Manier bei der Informationsvermittlung für kommunale Mandatsträger und Multiplikatoren ein und nimmt hierzu an entsprechenden Veranstaltungen teil, über das Projekt „Klima & Energie“ werden Schulen

und Kindergärten besucht. Die Energieagentur beantragte erneut die maximal möglichen Fördermittel für die relevanten Projekte aus diesem Förderprogramm, wie z.B. für das noch neue Projekt „Wärmewendeprojekte im Gebäudesektor“, welches speziell auf die Aktivitäten der regionalen Energieagenturen zugeschnitten ist (Projektförderung statt institutioneller Förderung).

KLIMAFit (ehem. ECOfit) für Unternehmen

Im Oktober konnte nach einigen Jahren erstmals wieder eine Runde mit sechs teilnehmenden Unternehmen gestartet werden, darunter auch der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises. Der neue, nun halbjährige Projektzyklus wurde verschlankt, es gibt vier gemeinsame Workshops und vier individuelle Workshops für jedes Unternehmen.

Photovoltaik-Netzwerk Region Stuttgart

Das zweite dreijährige Projekt mit der Wirtschaftsförderung Region Stuttgart als Konsortialführer endet im Dezember 2024. Viele Privatpersonen, Kommunen, aber auch Unternehmen haben das darin enthaltene Angebot eines kostenlosen Photovoltaik-Checks bislang angenommen.

Projekt ProRetro zur Etablierung eines „One-Stop-Shops“

Das dreijährige EU-Projekt mit dem Konsortialführer Wuppertal-Institut unterstützt Wohngebäudebesitzerinnen und -besitzer bei der Sanierung ihrer Häuser. Im Rahmen des Projekts entwickelt das Projektkonsortium sogenannte "One-Stop-Shops" und erprobt diese. Das Projekt konnte parallel zum Projekt WEG-Offensive für Wohnungseigentümergeinschaften begonnen und nach dessen Ende stattdessen fortgeführt werden. Von dieser Zielgruppe besteht nach wie vor reges Interesse nach Beratung bzw. Unterstützung bei Eigentümersammlungen als neutrale Instanz. Das Projekt endete im November, ein Konzept über die Verstetigung dieses Beratungsangebots jenseits einer geförderten Dienstleistung ist in Erarbeitung bzw. in Erprobung.

4. Schwerpunktbereich Erneuerbare Energien

Um die Energiewende nicht nur im Wärmebereich voranzubringen, engagiert sich die Energieagentur mittlerweile auch stark beim Ausbau der Erneuerbaren Energien. Im Rahmen einer Fachtagung – als Weiterentwicklung von zwei Fachtagungen im Vorjahr zu den Themen Windenergie- und Freiflächen-PV-Anlagen – lag diesmal der Schwerpunkt bei der konkreten Umsetzung von Projekten sowie bei der Finanzierung über Bürgergenossenschaften.

Daneben begleitet die Energieagentur die Überlegungen des Landkreises selbst aktiv zu sein und unterstützt als Anlauf- und Vernetzungsstelle für Erneuerbare Energien Kommunen, Investoren und Bürgerinnen und Bürger bei den vielfältigen Fragestellungen rund um den Ausbau Erneuerbarer Energien. Haushaltsmittel für eine entsprechende Verstärkung im Team wurde hierfür bewilligt, ein Förderantrag beim Bund gestellt. Leider liegt – im Dez. 2022 erfolgte die Einreichung des Projektantrags! – bis heute weder eine Unbedenklichkeitsbescheinigung noch ein Zuwendungsbescheid des Fördermittelgebers vor. Aus diesem erkennbaren Dilemma heraus wurde über mehrere Wege das Landesumweltministerium gebeten, hier eine Kofinanzierung auf Landesebene zu ermöglichen. Es wurde aber lediglich auf die neue Koordinationsstelle bei der KEA-BW verwiesen, welche Anfang 2024 ihr operatives Geschäft aufnehmen wird. Erschwert wird die ganze Situation durch das Urteil des Bundesverfassungsgerichts vom November, welches zur Folge hatte, dass viele Förderprojekte zunächst auf unbestimmte Zeit ausgesetzt werden.

Die eingangs erwähnte, bei der Energieagentur einzurichtende Anlauf- und Vernetzungsstelle für Erneuerbare Energien wird dann zum Tragen kommen, wenn die Region Stuttgart die Teilfortschreibung des Regionalplans erstellt und erste Projekte in der Planung sein werden. Dies betrifft Projekte

für Windenergieanlagen (derzeit keine auf Landkreis-Gebiet), aber auch große Photovoltaik-Freiflächenanlagen, wovon es derzeit nur eine Handvoll gibt, überwiegend auf ehemaligen Kreismülldeponien. Bereits jetzt gibt es vereinzelt Interessenten und Projekte, die allerdings noch unter dem Vorbehalt regionalplanerischer Ausweisung oder Zielabweichung stehen. Der Bedarf nach neutralen und sachlichen Informationen, sowohl seitens der Kommunen, möglicher Investoren als auch im Rahmen von Bürgerinformationsveranstaltungen, zieht bereits jetzt stark an und wird nicht unerheblich sein.

5. Vernetzung der Akteure

Neben den oben erwähnten Veranstaltungen zur kommunalen Wärmeplanung - einmal im Format Arbeitskreis Energie, einmal als Sondersitzung für den Kreisverband – fanden zwei weitere Veranstaltungen im Format Arbeitskreis Energie statt: Der Intensiv-Workshop zum individuellen Sanierungsfahrplan im März richtete sich ausschließlich an die Energieberatenden und das Thema Sanierung im Detail im September war wieder für alle Interessierten gedacht.

In zwei weiteren Formaten wurden unterschiedliche Fachleute in Bezug auf Heizung, Solarenergie sowie Dämmung und Bauphysik Anfang des Jahres auf den aktuellen Stand gebracht. Zum einen fand Seminare für die Mitarbeitenden der Immobilien-Abteilung der Kreissparkasse statt, zum anderen gab es einen Vortrag im Rahmen der Energiegemeinschaft der Stadtwerke Sindelfingen mit anschließendem Austausch.

Vermögens- und Finanzlage

Die Erlöse und Erträge im Jahr 2023 betragen 504 T€ und lagen damit unter Plan. Dabei entfällt der Hauptanteil auf sonstige Umsatzerlöse mit 342 T€ und Einnahmen aus Sponsoring in Höhe von 12 T€. Die Umlage des Hauptgesellschafters Landkreis Böblingen ist erstmalig mit 130 T€ sowie die Umlagen der weiteren sieben Gesellschafter mit 19 T€ auszuweisen.

Demgegenüber standen Aufwendungen, deren größte Posten mit 277 T€ für Personalaufwendungen, mit 24 T€ für bezogene Leistungen und mit 28 T€ für sonstige betriebliche Aufwendungen zu Buche schlagen. Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2023 154 T€, der zusammen mit dem Gewinnvortrag auf das Jahr 2024 vorgetragen werden soll.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 20 T€ auf 428 T€ erhöht. Der Anstieg auf der Aktivseite resultiert im Wesentlichen aus um 49 T€ gestiegenen flüssigen Mitteln; gleichzeitig haben sich die unfertigen Leistungen im Vergleich zum letzten Jahr vermindert (./. 20 T€). Auf der Passivseite ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr folgende Veränderungen:

	2023		2022	
	Kapital in T€	Anteilig in %	Kapital in T€	Anteilig in %
Eigenkapital	387,9	91	234,1	57
Rückstellungen	30,8	7	19,3	5
Verbindlichkeiten	9,7	2	154,3	38
Gesamt	428,4	100	407,7	100

Finanzlage

Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen und mittelfristig sind keine Finanzierungsengpässe ersichtlich. Die Finanzierung der laufenden Betriebsausgaben erfolgt aus den laufenden Einnahmen.

Ausblick – Chancen und Risiken

Photovoltaik-Checks werden sich bei unterschiedlichen Zielgruppen weiterhin großer Beliebtheit erfreuen. Diese Dienstleistungen können über das Projekt Photovoltaik-Netzwerk Region Stuttgart abgerechnet werden, eine zweite dreijährige Projektphase läuft bis Ende 2024. Bei diesem Thema ist nach wie vor sehr viel Dynamik spürbar und es ist davon auszugehen, dass rechtzeitig die politischen Weichenstellungen für eine Weiterführung dieses Landesförderprogramms angegangen werden.

Kommunen müssen sich zunehmend mit dem Thema der kommunalen Wärmeplanung auseinandersetzen. Für große Kreisstädte galt gemäß Landesgesetz, dass sie bis Ende 2023 einen solchen Plan vorlegen mussten. Da diese überwiegend von externen Dienstleistern erstellt werden, gab es einen Angebotsstau, so dass weiterhin mit Beratungsleistungen zu rechnen ist. Aber auch Städte und Gemeinden unterhalb dieser Schwelle setzten sich vereinzelt bereits damit auseinander. Und müssen dies künftig auch gemäß einem Bundesgesetz tun, welches im November 2023 verabschiedet wurde, und zwar bis spätestens Juni 2028. Insofern kommt der Verlängerung der vom Land bis Ende 2024 geförderten Beratungsstelle kommunale Wärmeplanung eine große Bedeutung zu.

Gemäß Wirtschaftsplan 2024 rechnet die Gesellschaft für das Jahr 2023 unverändert mit einem positiven Jahresergebnis.

Risiken für die zukünftige Entwicklung sind nicht zu erkennen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0,00	0,00

B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	48.070,00	27.778,00
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.874,59	27.269,08
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	323.780,87	373.106,64
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	407.725,46	428.153,72
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	272,85
	407.725,46	428.426,57

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Gewinnvortrag</u>	98.320,71	209.096,42
III. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	110.775,71	153.845,26
<i>Summe Eigenkapital</i>	234.096,42	387.941,68
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	19.318,00	30.835,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	19.318,00	30.835,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	145.294,27	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.758,70	2.233,36
3. Sonstige Verbindlichkeiten	7.258,07	7.416,53
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	154.311,04	9.649,89
	407.725,46	428.426,57

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2022	2023
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	282.047,50	354.093,74
2.	Veränderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	45.270,00	-20.292,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge	119.440,87	149.467,37
4.	Materialaufwand		
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-32.320,99	-24.336,02
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-225.538,62	-245.181,45
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-46.125,47	-31.721,78
6.	Abschreibungen auf Sachanlagen		
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-31.997,58	-28.240,37
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		55,77
9.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	110.775,71	153.845,26
Jahresüberschuss		110.775,71	153.845,26

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	41,5	40,8	57,4	90,6
Umsatzrentabilität [%]	26,5	-0,2	39,3	43,4
Eigenkapitalrentabilität [%]	40,1	0,4	47,3	39,7
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigk	50.122	341	116.119	165.362
Personalkostenintensität [%]	109,6	125,2	96,3	78,2

2.9 ZENTRUM FÜR DIGITALISIERUNG LANDKREIS BÖBLINGEN GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen – ZD.BB GmbH Danziger Straße 6 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 3048102
E-Mail:	info@zd-bb.de
Homepage:	www.zd-bb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	22.07.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100,0 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat Vorsitzende

Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Dr. Claus Hoffmann

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat

- Roland Bernhard (Vorsitzender)
- Ioannis Delakos (stellv. Vorsitzender)
- Marc Biadacz
- Jan Hambach
- Angie Weber-Streibl
- Wilhelm Bühner
- Gitte Hutter
- Stefan Gruber

Gesellschafterversammlung

Vorsitzender Landrat Roland Bernhard, Alleingesellschafter

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist es, den digitalen Strukturwandel in der Wirtschaft und Bevölkerung des Landkreises und der Region aktiv zu unterstützen und mitzugestalten. Nur mit digitalen Kompetenzen ist der Sprung in eine digitale Kultur in der gebotenen Geschwindigkeit möglich. Der Ansatz der Gesellschaft ist dabei auf Innovations- und Umsetzungsmethodik in der digitalen Transformation ausgerichtet. Die wesentlichen Aufgaben der Gesellschaft beziehen sich auf:

- die Schaffung von Transparenz bezüglich digitaler Technologien und ihrer Anwendung,
- den Transfer von aktuellen Forschungsergebnissen in KMU,
- die methodisch unterstützte Entwicklung digitaler Geschäftsmodelle,
- den Aufbau von Expertisen in KMU zur weiteren Gestaltung der digitalen Transformation sowie
- die Weiterqualifizierung für Digitalisierungskompetenzen und -fertigkeiten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000 €. Die Stammeinlage von 25.000 € wird vollständig vom Landkreis Böblingen gehalten.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- keine

Indirekte Beteiligungen

- keine

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Das Geschäftsjahr 2023 war im Wesentlichen geprägt von der weiteren erfolgreichen Vermarktung von Dienstleistungen der ZD.BB GmbH zur Digitalisierung, insbesondere in den Bereichen Beratung, Projektmanagement und Veranstaltungen sowie der Umsetzung der Förderprojekte „5G Pilot Region zu Cloud Infrastructure, Smart Farming & effizienter Düngung im Landkreis Böblingen“ (5G-PreCiSe), „Schnellstart Künstliche Intelligenz am KI-Lab Region Stuttgart (KI-Lab XPRESS)“ und „Weiterentwicklung und regionaler Ausbau Zentrum Digitalisierung Region Stuttgart“ (ZD.BB II). Weitere Förderprojekte wurden zudem vorbereitet, insbesondere das EU-Projekt „Digital Services for Circular Economy – a Toolbox for Regional Developers & SME“ (DECIDE), das vom 01.01.2024 bis 30.06.2026 im Rahmen des INTERREG Donaubaums von der EU-Kommission gefördert wird. Damit konnte das Geschäftsjahr 2023 mit einem Jahresüberschuss von 23.355,23 € abgeschlossen werden.

Vermögens- und Finanzlage

Die Erlöse und Erträge im Jahr 2023 betragen insgesamt 636.771,84 € und lagen damit über dem Planansatz (522.966,00 €). Die betrieblichen Erträge bestehen aus Umsatzerlösen (91.168,12 €) und aus Mittelanforderungen für Förderprojekte beim Landratsamt Böblingen, der Landeskreditbank Baden-Württemberg und der Bundeskasse. Die Planabweichung ergibt sich im Wesentlichen aus zusätzlichen Umsatzerlösen und Zahlungen der L-Bank und der Bundeskasse aufgrund von Schlussverwendungsnachweisen für die 2022 beendeten Projekte ZD.BB, KI-Lab Region Stuttgart und DigiStart.PRO. Demgegenüber standen 2023 Ausgaben, deren größte Posten mit 224.122,10 € für Personalaufwendungen und mit 39.190,00 € für Fremdleistungen waren. Um einen möglichen finanziellen Engpass zur Fortführung der Digital-Hub-Aktivitäten abzuwenden, hatte der Kreistag Böblingen bereits am 22.11.2021 beschlossen, finanzielle Mittel von bis zu 200.000,00 € pro Jahr für drei Jahre ab Januar 2022 im Haushaltsplan des Landkreises Böblingen einzuplanen. Von diesen Mitteln sind bis zu 130.000,00 € jährlich zur Deckung der Ausgaben der ZD.BB GmbH vorgesehen. Im Jahr 2023 wurden insgesamt 86.666,00 € von der ZD.BB GmbH angefordert. Bis Ende 2024 sind daher keine Finanzierungsengpässe ersichtlich. Die Gesellschaft war jederzeit in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen.

Ausblick – Chancen und Risiken

Für das Jahr 2024 wird weiterhin mit einer positiven Liquidität gerechnet. Eine Inanspruchnahme von Kontokorrentlinien oder die Aufnahme von kurzfristigen Krediten ist nicht geplant. Die ZD.BB GmbH beteiligt sich weiter an Förderaufrufen und bereitet entsprechende Projektvorhaben vor, u.a. im Rahmen der BMBF-Bekanntmachung „DATI-pilot – Fördern und Lernen für Innovation und Transfer“. Mögliche neue Förderprojekte werden allerdings frühestens Ende 2024 starten können. Neue Chancen für die ZD.BB GmbH bietet das am 01.01.2024 gestartete europäische Projekt DECIDE („Digital Services for Circular Economy – a Toolbox for Regional Developers & SME“). Das Donauraumprojekt mit 16 internationalen Partnern aus zehn Ländern entlang der Donau soll bis 30.06.2026 helfen, die europäische Wirtschaft nachhaltiger und digitaler zu machen. Die Gesellschaft erhält dazu einen Zuschuss von bis zu 395.920,00 €. Im Rahmen des ZD.BB II-Projekts wird die regionale Vernetzung zu den Landkreisen in der Region Stuttgart und zu Forschungs- und Innovationsinstitutionen weiter ausgebaut. Die Vernetzungsaktivitäten bieten die Möglichkeit, die Aktivitäten der ZD.BB GmbH noch stärker in der Region zu verankern und neue wirtschaftliche Potenziale zu erschließen. Allerdings stagnierte 2023 auch die Digitalisierung der Wirtschaft in Deutschland (Quelle: Digitalisierungsindex Deutschland). Insbesondere kleine Unternehmen halten sich bei Investitionen in die Digitalisierung zurück und haben den größten Aufholbedarf. Die Wirtschaft ist weiterhin von Inflation, Lieferkettenschwierigkeiten, Energiekrise und fortwährenden Unsicherheiten betroffen. Eine stärkere Digitalisierung stellt in der derzeitigen Krisensituation für viele Unternehmen kein unmittelbares Instrument dar, um die Krise zu bewältigen oder um kurzfristig die negativen Auswirkungen abzufedern. Dies kann insgesamt dazu führen, dass die Angebote der ZD.BB GmbH aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Situation weniger stark nachgefragt werden. Ein weiteres Risiko für die zukünftige Entwicklung der Gesellschaft ist der herrschende Fachkräftemangel in der Region Stuttgart im Bereich Digitalisierung, der es der ZD.BB GmbH erschwert, Fachkräfte zu finden und längerfristig zu binden. Das kann die weitere Entwicklung der Gesellschaft behindern. Insgesamt können die Entwicklungen dazu führen, dass weniger Mittel für die Finanzierung von Personal- und Sachaufwendungen der ZD.BB GmbH zur Verfügung stehen und Leistungen aufgrund des Fachkräftemangels nicht bereitgestellt werden können.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Die Kapitalrücklage wurde im Jahr 2023 durch den Gesellschafter um 43.333,00 € erhöht.

7. Bilanz

Aktivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0	0
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0
II. <u>Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.633	12.882
2. Sonstige Vermögensgegenstände	3.626	46.497
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	79.632	100.498
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	107.891	159.877
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
	107.891	159.877

Passivseite	2022	2023
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000	25.000
II. <u>Gewinnvortrag</u>	-24.220	-14.515
III. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	9.705	23.355
<i>Summe Eigenkapital</i>	10.485	33.840
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	71.033	114.179
<i>Summe Rückstellungen</i>	71.033	114.179

C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.308	2.170
3. Sonstige Verbindlichkeiten	9.065	9.688
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	26.373	11.858
	107.891	159.877

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2022	2023
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	78.296	91.168
2. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	258.453	549.954
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-40.463	-39.190
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-213.288	-185.709
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-43.476	-38.414
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-1.838
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-29.817	-349.177
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	-3.440
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	9.705	23.355
Jahresfehlbetrag	9.705	23.355

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2020	2021	2022	2023
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	36,7	2,2	9,7	21,2
Umsatzrentabilität [%]	65,0	-174,6	12,4	25,6
Eigenkapitalrentabilität [%]	33,4	-3.252,8	92,6	69,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	6.799	-37.636	53.095	68.339
Personalkostenintensität [%]	2.354,0	2.206,5	327,9	245,8

2.10 VERKEHRS- UND TARIFVERBUND STUTTGART GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Verkehrs- u. Tarifverbund Stuttgart GmbH (VVS) Rotebühlstraße 121 70178 Stuttgart
Telefon:	0711 / 6606-0
E-Mail:	kontakt@vvs.de
Homepage:	www.vvs.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	09.02.2022
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	3,40 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Dr. Nopper, Frank (Oberbürgermeister Landeshauptstadt Stuttgart)

Geschäftsführer/in

Hachenberger, Thomas

Stammler, Horst (bis 31.08.2023)

Christian, Cornelia (ab 01.08.2023)

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

- Dr. Nopper, Frank (Vorsitzender)
- Dr. Rothenstein, Dirk (1. Stellvertretender Vorsitzender)
- Ganske, Rainer (2. Stellvertretender Vorsitzender)
- Allgaier, Dietmar
- Berkhahn, Marko
- Bernhard, Roland
- Eininger, Heinz
- Ergenekon, Hakan
- Felsmann, Klaus
- Graunke, Mario
- Hickmann, Gerd
- Karipidis, Platon

- Köhler, Mario
- Laube, Mario
- Leipnitz, Thomas
- Maier, Bernhard
- Moser, Thomas
- Noë, Helmut
- Peterhoff, Björn
- Stefanie Petersen
- Reichel, Professor Dr. André
- Sauer, Jürgen
- Schwarz, Annette
- Dr. Sigel, Richard
- Sigloch, Andreas
- Weltzien, David
- Windeisen, Horst
- Wolff, Edgar

Ständiger Gast:

- Dr. Lahl, Alexander

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit eine Vergütung in Höhe von 39.800 €. Auf die Angaben bezüglich der Geschäftsführerbezüge gem. § 285 Nr. 9a HGB wird unter Anwendung der Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Bezüge der früheren Geschäftsführer betragen im Berichtsjahr insgesamt 47.838,69 €. Für diese Personen sind Pensionsrückstellungen in Höhe von 80.856,- € gebildet. Die nicht passivierten Pensionsverpflichtungen für ehemalige Mitglieder der Geschäftsführung betragen zum 31. Dezember 2023 42.005 €.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft erfüllt im Verbundgebiet Stuttgart Aufgaben im öffentlichen Personennahverkehr, insbesondere auf dem Gebiet der konzeptionellen Planung und der Koordination des betrieblichen Leistungsangebots, und stellt die tarifliche Integration dieses Verkehrs durch einen Gemeinschaftstarif sicher. Weiterhin erfasst und verteilt sie die im Rahmen des Verbundverkehrs von den Verbundunternehmen erzielten Einnahmen. Die Gesellschaft ist zudem für verbundübergreifende Werbung, Fahrgastinformation und Kundenberatung sowie die Erstellung von Nahverkehrsplänen zuständig.

Im Jahr 2023 verzeichnete der Verbund auf Basis der Verkaufsstatistik 333,8 Mio. zahlende Fahrgäste (ohne Schwerbehinderte). Insgesamt ist die Zahl der bezahlten Fahrten mit VVS-Ticket um 30,7 Mio. bzw. 10,1 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Die reinen Fahrgeldeinnahmen beliefen sich auf insgesamt 414,2 Mio. € (ohne Erstattung für die Schwerbehindertenfreifahrt, §15 ÖPNVG, Ausgleichsleistungen Tarifzonenreform und das JugendTicketBW, Zahlungen aus dem Corona-Rettungsschirm für den ÖPNV, der im Jahr 2022 auch den Ausgleich für das 9-Euro-Ticket beinhaltet

hat, und Ausgleichsleistungen für das Deutschland-Ticket ab Mai 2023). Dies entspricht einem Anstieg der Einnahmen um 41,9 Mio. € bzw. 11,2 % im Vergleich zum Vorjahr. Unter Berücksichtigung der Schwerbehindertenfreifahrten, der Ausgleichsleistungen für die Tarifzonenreform, des Jugend-TicketBW und der vorläufigen Erstattungssumme aus dem Rettungsschirm 2022 von Bund und Land und den Ausgleichsleistungen für das Deutschland-Ticket im Jahr 2023 lagen die Einnahmen 56,6 Mio. € bzw. 9,5 % höher als im Vorjahr.

3. Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 248.000 €. Daran sind die nachfolgend aufgeführten Gesellschafter beteiligt:

Stuttgarter Straßenbahnen AG	64.480 €	26,00 %
Verband Region Stuttgart (VRS)	47.120 €	19,00 %
DB Regio AG	40.920 €	16,50 %
Land Baden-Württemberg	17.360 €	7,00 %
Landeshauptstadt Stuttgart	17.360 €	7,00 %
Gesellschaft bürgerlichen Rechts der Kooperationspartner des VRS	12.400 €	5,00 %
Landkreis Böblingen	8.432 €	3,40 %
Landkreis Esslingen	8.432 €	3,40 %
Landkreis Ludwigsburg	8.432 €	3,40 %
Rems-Murr-Kreis	8.432 €	3,40 %
Landkreis Göppingen	8.432 €	3,40 %
Go-Ahead Baden-Württemberg GmbH	3.720 €	1,50 %
SWEG Bahn Stuttgart GmbH	2.480 €	1,00 %

2.11 GEMEINNÜTZIGE WERKSTÄTTEN UND WOHNSTÄTTEN GMBH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Gemeinnützige Werkstätten und Wohnstätten GmbH Sindelfingen Waldenbucher Str. 34-36 71065 Sindelfingen
Telefon:	07034 / 27041-0
E-Mail:	kontakt@gww-netz.de
Homepage:	www.gww-netz.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	13.07.2018
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	5,88 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Andrea Stratmann

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Aufsichtsrat (Stichtag 31.12.2023)

- Herr Roland Bernhard, Landrat, Böblingen (Vorsitzender)
- Herr Helmuth Riegger, Landrat, Calw (stv. Vorsitzender)
- Frau Eva Schäfer-Weber
- Herr Andreas Perrot, Geschäftsführer Perrot GmbH & Co. KG, Calw
- Herr Prof. Dr. Arnold Pracht, Professor, Wernau
- Herr Carsten Claus, ehemaliger Vorstandsvorsitzender KSK Böblingen, Böblingen
- Herr Dr. Andreas Bunz, ehemaliger Geschäftsführer der LGI GmbH, Frielzheim

Die Gesamtbezüge des Aufsichtsrats betragen im Jahr 2023 4.000 €.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe und Zweck der Gesellschaft ist ausschließlich und unmittelbar die Förderung der Wohlfahrtspflege sowie Mildtätiger Zwecke im Sinne des § 53 Nr. AO und der Hilfe für Menschen mit Behinderung. Dieser Zweck wird insbesondere verwirklicht durch die Schaffung und den Betrieb von Einrichtungen zur Betreuung und Förderung von Menschen mit Behinderung.

Alle Einrichtungen und Maßnahmen der Gesellschaft sollen Menschen mit Behinderung fördern und ihnen helfen, einen geeigneten Platz im Arbeitsleben und in der Gesellschaft zu finden. Die Gesellschaft bietet für Menschen mit Behinderung geeignete Maßnahmen der Eingliederungshilfe für Tagesbetreuung, Förderung und Betreuung, betreute und begleitete Wohnformen und die notwendigen Hilfen zur Eingliederung ins Arbeitsleben an. Für diejenigen Personen, die wegen ihrer Behinderung unter den Bedingungen des allgemeinen Arbeitsmarktes keine Arbeit finden, stellt die Gesellschaft Dauerarbeits- und Beschäftigungsplätze im Arbeitsbereich der Werkstätten für Behinderte zur Verfügung. In diesem Rahmen gehört zu den Aufgaben der Gesellschaft auch die notwendige Beförderung der betreuten Personen.

Die Gesellschaft ist Mitglied im Diakonischen Werk der Evangelischen Kirche in Württemberg e.V.

3. Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 15.300.000 €. Daran sind die nachfolgend aufgeführten Gesellschafter beteiligt:

Gesellschafter des oben genannten Unternehmens sind:

- Lebenshilfe für Menschen mit Behinderungen e.V. Ortsvereinigung Böblingen und Umgebung, Sitz Böblingen
- Lebenshilfe Calw e.V., Sitz Calw
- Lebenshilfe für Menschen mit Behinderung Herrenberg und Umgebung e.V., Sitz Herrenberg
- Lebenshilfe für Menschen mit Behinderung Ortsvereinigung Oberes Nagoldtal e.V., Sitz Nagold
- Lebenshilfe für Menschen mit Behinderung Sindelfingen e.V., Sitz Sindelfingen
- Verein für Menschen mit Behinderung im Kreis Böblingen e.V., Sitz Sindelfingen
- Fortis e.V., Sitz Böblingen
- Atrio Leonberg e.V., Sitz Leonberg
- Landkreis Böblingen
- Landkreis Calw
- Stadt Böblingen
- Stadt Calw
- Stadt Herrenberg
- Stadt Leonberg
- Stadt Sindelfingen
- Arbeitskreis offene Psychiatrie Calw e.V., Sitz Calw
- Stadt Nagold

2.12 HEIMAT.REGIONALVERMARKTUNG GMBH

Allgemeine Daten

Anschrift:	Heimat.Regionalvermarktung GmbH Robert-Bosch-Straße 15 71116 Gärtringen
Telefon:	07034 / 2796-0
E-Mail:	post@femos-zenit.de
Homepage:	femos-zenit.de, heimat-laedle.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	11.09.2023
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	49,0 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Herr Martin Wuttke

Geschäftsführer/in

Herr Michael Bauer, FEMOS gemeinnützige GmbH, Gärtringen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Gesellschafterversammlung

FEMOS gemeinnützige GmbH mit Sitz in Gärtringen (Frau Jaqueline Sautter)

Landkreis Böblingen mit Sitz in Böblingen (Herr Martin Wuttke, Frau Yvonne Bäuerle)

Beirat

Frau Leona Irion

Herr Sigfried Zenger

Noch zu benennen

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die Unterstützung von Institutionen und Betrieben im Großraum Stuttgart und angrenzenden Gebieten beim Aufbau einer regionalen Erzeuger-, Verarbeiter- und Verbraucher-Gemeinschaft für Produkte und Dienstleistungen in der Region, um die Versorgung der Bevölkerung auf kurzen Wegen mit hochwertigen Lebensmitteln aus der Region auf Dauer sicherzustellen.

3. Beteiligungsverhältnisse

FEMOS gemeinnützige GmbH 51 %, Landkreis Böblingen 49 %

3 ÖFFENTLICH-RECHTLICHE BETEILIGUNGEN

3.1 KREISTIERHEIM BÖBLINGEN AÖR

Allgemeine Daten



Anschrift:	Kreistierheim Böblingen AöR Landratsamt Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2751
E-Mail:	kreistierheim@lrabb.de
Homepage:	www.kreistierheim-bb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	10.08.2016
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100,0 %

1. Besetzung der Organe

Verwaltungsratsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Vorstand

Björn Hinck, Fachbediensteter f. d. Finanzwesen

Stellv. Vorstand

Wolf Eisenmann, Erster Landesbeamter a. D.

Verwaltungsrat

- Roland Bernhard, Landrat
- Walter Arnold, Elektromeister
- Wilhelm Bühler, Küchenmeister
- Achim Gack, Diplom-Betriebswirt
- Marcel Hagenlocher, Bürgermeister
- Ulrike Rapp, Studienrätin
- Dr. Thomas Ritter, Diplom-Biologe
- Joachim Schätzle, Polizeivollzugsbeamter
- Prof. Dr. Martin Jäckle, Professor

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Selbstständige Kommunalanstalt mit der Bezeichnung „Kreistierheim Böblingen“ wurde am 10.08.2016 gegründet. Um die Aufgabe als Tierheim erfüllen zu können, wurde in den Jahren 2017 bis 2019 ein neues Kreistierheim gebaut. Am 01.03.2019 wurde das neue Kreistierheim Böblingen in Betrieb genommen.

Der Kreistag des Landkreises Böblingen betraut die selbstständige Kommunalanstalt Kreistierheim Böblingen mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse im Zusammenhang mit der Unterbringung, Versorgung, Betreuung und Vermittlung von herrenlosen, beschlagnahmten, aufgegriffenen und ausgesetzten streunenden Tieren.

3. Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Böblingen ist zu 100 % an der Kreistierheim Böblingen AöR beteiligt.

Das Stammkapital beträgt 10.000 € und ist in voller Höhe eingezahlt.

3.2.1 ZWECKVERBAND RESTMÜLLHEIZKRAFTWERK BÖBLINGEN

Allgemeine Daten



Anschrift:	Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen Musberger Sträßle 11 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 21180
E-Mail:	post@zvrbb.de
Homepage:	www.zvrbb.de
Aktuelle Satzung vom:	04.12.2020
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50,58 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender:

Landrat Roland Bernhard, Böblingen

Geschäftsführer:

Dr. Frank Schumacher

Verbandsversammlung:

Mitglieder mit 35 Mandatsträger/innen, davon 17 aus dem Landkreis Böblingen sowie Landrat Roland Bernhard.

Verwaltungsrat:

17 Mitglieder, davon 8 aus dem Landkreis Böblingen sowie Landrat Roland Bernhard

Die Höhe der Entschädigungen an den Verbandsvorsitzenden und die Mitglieder der Versammlung / des Verwaltungsrats ergibt sich aus der Satzung über die Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit (Stand 01.01.2017).

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband betreibt seit 1999 das Restmüllheizkraftwerk Böblingen (RMHKW).

Planerisch ausgelegt ist das RMHKW auf die Verbrennung von 140.000 Tonnen Müll pro Jahr. Tatsächlich konnte dieser Durchsatz in den letzten 10 Jahren auf konstant rund 160.000 Tonnen pro Jahr gesteigert werden. Mit der Satzungsänderung zum 01.01.2019 wurde daher das den Verbandsmitglieder zustehende Verbrennungskontingent auf 160.500 Tonnen angehoben.

Die bei der Verbrennung freigesetzte Energie ist aufgrund der Müllzusammensetzung zu rund 50% regenerativ. Durch die Verbrennung wird Dampf erzeugt, der in Strom und seit 2003 auch in Fernwärme umgewandelt wird. Strom und Wärme werden in die Netze der Energieversorger der Städte Böblingen und Sindelfingen eingespeist. Diese so gewonnenen Energie deckt den Bedarf von 30.000 Menschen an Strom und von 40.000 Personen an Wärme, für deren Erzeugung man sonst 10 Millionen Liter Heizöl benötigen würde. Zugleich werden 32.000 Tonnen Co₂ eingespart. Hierfür müssten 75.000 Autos mit einer durchschnittlichen Jahreslaufleistung von 150.000 Kilometern für 12 Monate von der Straße verbannt werden, um dieselbe Menge Kohlendioxid einzusparen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Tochtergesellschaften:

Name:		Stammkapital
RBB-Verwaltungsgesellschaft mbH	100 %	26.000 €
RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	100 %	71.836.509 €
RBB KSVA Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	100 %	1.000 €

Verbandspartner:

Verbandsmitglied	Beteiligungsverhältnis	Verbrennungskontingent
Landkreis Böblingen	50,58 %	(82.000 t/a)
Landeshauptstadt Stuttgart	9,32 %	(15.100 t/a)
Landkreis Calw	18,44 %	(29.900 t/a)
Landkreis Freudenstadt	8,32 %	(13.500 t/a)
Landkreis Rottweil	12,34 %	(20.000 t/a)
Zweckverband Klärschlammverwertung Böblingen	1,00 %	(0 t/a)

4. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Im Jahr 2022 wurden 167.771 t Restmüll verbrannt. Diese Abfälle stammen aus dem Entsorgungsgebiet der Verbandspartner, die durch die Anlieferung im RMHKW ihrer öffentlich-rechtlichen Verpflichtung einer geordneten Entsorgung und Verwertung nachkommen. Aus der Verbrennung wurden 48.932 MWh Strom und 235.532 MWh Fernwärme in die Netze abgegeben.

3.2.2 ZWECKVERBAND BREITBAND AUSBAU LANDKREIS BÖBLINGEN

Allgemeine Daten



Anschrift:	Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2387
E-Mail:	kontakt@breitband-zvbb.de
Homepage:	www.breitband-zvbb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	01.02.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100,0 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführer/in

Strategischer GF: Dr. Sascha Meßmer; Operativer GF: Rahel Rediet

Verbandsversammlung

Landkreis Böblingen sowie die Städte und Gemeinden Aidlingen, Altdorf, Böblingen, Bondorf, Deckenpfronn, Ehningen, Gärtringen, Gäufelden, Grafenau, Herrenberg, Hildrizhausen, Holzgerlingen, Jettingen, Leonberg, Magstadt, Mötzingen, Nufringen, Renningen, Rutesheim, Schönaich, Steinenbronn, Waldenbuch, Weil der Stadt, Weil im Schönbuch und Weissach

Verwaltungsrat

- Mitglied / Stellvertretung
- Landrat Roland Bernhard / BM Bernd Dürr, Bondorf
- OB Martin Cohn, Leonberg / eBM Thomas Heizmann, Böblingen
- BM Bernd Dürr, Bondorf / BM Hans Michael Burkhardt, Jettingen
- BM Erwin Heller, Altdorf / BM Wolfgang Lahl, Weil im Schönbuch
- BM Ingolf Welte, Nufringen / BM Daniel Gött, Deckenpfronn
- BM Martin Thüringer, Grafenau / BM Florian Glock, Magstadt

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Versorgung von Gewerbetreibenden, Freiberuflern, Bürgern sowie öffentlicher Einrichtungen und sonstiger Unternehmen mit leistungs-, bedarfsgerechten und zukunftsfähigen Telekommunikationsdiensten insbesondere in Form der Breitbandversorgung ist ein entscheidender Standortfaktor und damit von besonderer struktur- und wirtschaftspolitischer Bedeutung. Die Verbandsmitglieder des Zweckverbandes haben sich zusammengeschlossen, um eine bestmöglich abgestimmte, gemeinsame Planung und Errichtung einer zusammenhängenden Telekommunikationsinfrastruktur im Landkreis Böblingen, wahlweise durch den Zweckverband bzw. die Verbandsmitglieder selbst oder durch in Frage kommende Unternehmen der Privatwirtschaft, koordiniert umzusetzen und zu realisieren.

Der Zweckverband übernimmt die Koordination der hierfür geplanten Maßnahmen und die damit in Zusammenhang stehenden Aufgaben gemäß nachfolgenden Regelungen. Daneben ist es Ziel des Zweckverbandes, entsprechendes Know-how zu erwerben, um dadurch eine optimale und fachlich qualifizierte Betreuung der Verbandsmitglieder sowohl in strategischer, als auch in technischer, wirtschaftlicher und förderrechtlicher Hinsicht zu gewährleisten.

3. Beteiligungsverhältnisse

100 % Landkreis Böblingen

Finanzierung des Verwaltungsaufwands des Zweckverbandes durch den Landkreis Böblingen (Vgl. KT Vorlage 186/2018/1)

Die Stimmen der Verbandsmitglieder werden wie folgt verteilt: Jedes Verbandsmitglied erhält eine Stimme.

3.2.3 ZWECKVERBAND SCHÖNBUCHBAHN

Allgemeine Daten



Anschrift:	Zweckverband Schönbuchbahn Landkreis Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-1887
E-Mail:	schoenbuchbahn@lrabb.de
Homepage:	www.schoenbuchbahn.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	12.11.2018
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	85 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender	Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
Geschäftsführer/in	Dr. Walter Gerstner
Verbandsversammlung	Die Verbandsversammlung besteht aus zehn Vertretern der Verbandsmitglieder. Neben den beiden Landräten als gesetzliche Vertreter der beide Verbandsmitglieder entsendet der Landkreis Böblingen sieben und der Landkreis Tübingen einen weiteren Vertreter.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband wurde am 29.11.1993 gegründet und nimmt im Verkehrsraum um die Schönbuchbahn die Aufgabe des öffentlichen Personennahverkehrs zwischen Böblingen und Dettenhausen zum Zwecke der Erbringung von Beförderungsleistungen nach dem Landeseisenbahngesetz wahr.

Auf der Schönbuchbahn wird seit dem teilweise zweigleisigen Ausbau ab Dezember 2019 werktags in den Hauptverkehrszeiten in dem Abschnitt zwischen Böblingen und Holzgerlingen ein 15-Minuten-Takt gefahren. Im eingleisigen Abschnitt zwischen Holzgerlingen und Dettenhausen ist es bis spät-abends ein durchgehender 30-Minuten-Takt. An Wochenenden und Feiertagen wird bis auf die Randlagen ebenfalls ein durchgehender 30-Minuten-Takt erbracht.

Der Fahrbetrieb wurde 2023 als Mischbetrieb mit den bisherigen Dieselfahrzeugen der Schönbuchbahn und geliehenen Elektrofahrzeugen der DB erbracht, weil es dem spanischen Fahrzeugherstellers CAF trotz dessen Bemühungen und der Unterstützung des ZVS nicht gelungen ist, die Zulassung der bestellten modernen Leichttriebwagen durch das Eisenbahnbundesamt zu erhalten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des Verbandes sind der Landkreis Böblingen (85%) und der Landkreis Tübingen (15%).

Soweit die Ausgaben durch Zuweisungen, Zuschüsse und Kreditaufnahmen nicht gedeckt werden können, wird eine jährlich festzulegende Betriebskostenumlage erhoben.

Die Betriebskostenumlage belief sich im Jahr 2023 auf insgesamt 8.753.618,09 €. Davon entfielen auf den Landkreis Böblingen 7.440.578,38 € und auf den Landkreis Tübingen 1.313.042,71 €.

Die Investitionen des Zweckverbandes werden mit langfristigen Darlehensaufnahmen finanziert. Die daraus resultierenden Tilgungen konnten 2023 nicht – wie beabsichtigt – durch die Abschreibungen gedeckt werden. Das ist wegen der Verzögerung bei der Zulassung der Elektrofahrzeuge vorübergehend nicht der Fall.

Deshalb wurde bei den Verbandsmitgliedern im Jahr 2023 erstmals eine Eigenvermögensumlage in der Form einer Tilgungsumlage in Höhe von 2,75 Mio. € erhoben wurde. Davon entfielen 2.337.500 € auf den Landkreis Böblingen und 412.500 € auf den Landkreis Tübingen. Diese Umlage geht auf der Passivseite in die Bilanz ein.

Die Jahresabschlüsse werden durch das Amt für Prüfung und Kommunalaufsicht des Landratsamtes Böblingen geprüft.

3.2.4 ZWECKVERBAND ÖPNV IM AMMERTAL

Allgemeine Daten



Anschrift:	Zweckverband ÖPNV im Ammertal Wilhelm-Keil-Straße 50 72072 Tübingen
Telefon:	07071 / 207-4351
E-Mail:	post@ammertalbahn.de
Homepage:	www.ammertalbahn.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	30.11.2018
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	20,0 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Joachim Walter, Landrat Tübingen

Geschäftsführerin

Sarah Wüstenhöfer

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband „ÖPNV im Ammertal“ wurde 1995 gegründet und hat die Aufgaben:

- Wiederinbetriebnahme des durchgehenden Schienenpersonenverkehrs zwischen Herrenberg und Tübingen mit Planung und Bau
- Finanzierung der dafür erforderlichen Investitionen (Infrastruktur und Fahrzeuge)
- Übernahme der für den Betrieb notwendigen Anlagen von der Deutschen Bundesbahn
- Planung und Feststellung des Leistungsangebotes und des Tarifs für den ÖPNV im Ammertal
- Durchführung des Schienen- und Busverkehrs im Ammertal
- Erfüllung des Öffentlichen Zwecks: Der durchgängige Schienenverkehr zwischen Tübingen und Herrenberg nebst ergänzenden Buszubringern wurde am 01.08.1999 nach Übernahme der notwendigen Anlagen von der Deutschen Bahn und grundlegender Ertüchtigung der Strecke wiederaufgenommen. Im Jahr 2019 wurden ca. 8.600 Fahrgäste pro Tag befördert, im Jahr 2020 waren es ca. 4.000 Fahrgäste pro Tag. (Quelle: RES).

3. Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des Verbandes sind der Landkreis Tübingen (80 % Umlageanteil) und der Landkreis Böblingen (20 % Umlageanteil).

Abweichend hiervon wird die Kostenumlage für das Erbringen der Busverkehrsleistungen im Linienverkehr zu 45 % vom Landkreis Tübingen und zu 55 % vom Landkreis Böblingen, im bedarfsgesteuerten Anrufverkehr zu 95 % vom Landkreis Tübingen und zu 5 % vom Landkreis Böblingen, getragen.

3.2.5 WASSERVERBAND AICH

Allgemeine Daten



Anschrift:	Wasserverband Aich Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	11.02.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	22,06 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verbandsversammlung (Stichtag 31.12.2023)

- Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Landrat Heinz Eininger, Landkreis Esslingen
- Bürgermeister Sebastian Kurz, Stadt Aichtal
- Bürgermeisterin Christine Kraayvanger, Stadt Böblingen
- Bürgermeister Christoph Traub, Stadt Filderstadt
- Oberbürgermeister Roland Klenk, Stadt Leinfelden-Echterdingen
- Oberbürgermeister Dr. Johannes Fridrich, Stadt Nürtingen
- Bürgermeisterin Dr. Corinna Clemens, Stadt Sindelfingen
- Bürgermeister Michael Lutz, Stadt Waldenbuch
- Bürgermeister Ioannis Delakos, Stadt Holzgerlingen
- Bürgermeisterin Anna Walther, Gemeinde Schönaich
- Bürgermeister Ronny Habakuk, Gemeinde Steinenbronn
- Bürgermeister Wolfgang Lahl, Gemeinde Weil im Schönbuch
- Bürgermeister Matthias Ruckh, Gemeinde Wolfschlugen

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat die Aufgabe, den Hochwasserabfluss der Aich und ihrer Zuflüsse im Verbandsgebiet durch den Bau von Hochwasserrückhaltebecken und den Ausbau von Gewässern zu regeln. Ökologische Gesichtspunkte sind zu berücksichtigen.

Daneben kann der Verband auf freiwilliger Grundlage im Einzugsgebiet Maßnahmen des kommunalen Starkregenmanagements sowie entlang der Gewässer und an seinen Einrichtungen Maßnahmen der Gewässerökologie, der Naherholung, Umweltbildung und der Landschaftspflege fördern.

Zur Durchführung seiner Aufgaben errichtete der Verband die beiden Hochwasserrückhaltebecken Sulzbach (zwischen Schönaich und Steinenbronn gelegen) und Segelbach (zwischen Weil im Schönbuch und Waldenbuch gelegen).

Bei diesen Rückhaltebecken werden die erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen getätigt und das Augenmerk auf eine Optimierung des Betriebs gerichtet.

3. Beteiligungsverhältnisse

90 % des Aufwands werden auf sämtliche Mitglieder des Wasserverbands aufgeteilt:

Landkreis Böblingen	22,06 %
Landkreis Esslingen	18,36 %
Holzgerlingen	5,21 %
Schönaich	4,77 %
Weil im Schönbuch	4,41 %
Waldenbuch	4,10 %
Steinenbronn	2,88 %
Böblingen	0,48 %
Sindelfingen	0,20 %
Leinfelden-Echterdingen	4,01 %
Aichtal	6,73 %
Nürtingen	2,43 %
Wolfschlugen	3,83 %
Filderstadt	10,53 %

10 % des Aufwands werden im Rahmen eines Vorteilsausgleichs ausschließlich auf die Unterliegerstädte Aichtal, Nürtingen und Waldenbuch aufgeteilt.

3.2.6 WASSERVERBAND GLEMS

Allgemeine Daten



Anschrift:	Wasserverband Glems Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	15.08.2018
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50,0 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

Vertreter der Verbandsgemeinden:

- Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Bürgermeister Martin Cohn, Stadt Leonberg
- Bürgermeister Susanne Widmaier, Stadt Rutesheim

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat die Aufgabe, den Hochwasserabfluss der Glems und ihrer Zuflüsse im Verbandsgebiet durch den Bau von Hochwasserrückhaltebecken und den Ausbau von Gewässern zu regeln. Ökologische Gesichtspunkte sind zu berücksichtigen. Daneben hat der Verband auf freiwilliger Grundlage im Einzugsgebiet Maßnahmen des kommunalen Starkregenmanagements sowie entlang der Gewässer und an seinen Einrichtungen Maßnahmen der Gewässerökologie, der Naherholung, Umweltbildung und der Landschaftspflege zu fördern.

Zur Erfüllung der Aufgaben des Wasserverbandes Glems wurden das Hochwasserrückhaltebecken Oberes Glemstal in Leonberg, sowie das Hochwasserrückhaltebecken Eisengriffgraben in Rutesheim errichtet. Die Becken werden von den Städten Leonberg und Rutesheim betrieben. Das Hauptaugenmerk des Verbandes liegt bei der Instandhaltung der Rückhaltebecken und bei der Optimierung des Betriebs.

3. Beteiligungsverhältnisse

Landkreis Böblingen	50,00 %
Stadt Leonberg	40,71 %
Stadt Rutesheim	9,29 %

3.2.7 WASSERVERBAND SCHWIPPE

Allgemeine Daten



Anschrift:	Wasserverband Schwippe Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	01.09.2009
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	5,0 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023):

Vertreter der Verbandsgemeinden:

- Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Bürgermeisterin Christine Kraayvanger, Stadt Böblingen
- Bürgermeisterin Dr. Corinna Clemens, Stadt Sindelfingen
- Bürgermeister Martin Thüringer, Gemeinde Grafenau

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat folgende Aufgaben:

- Regelung des Wasserabfluss der Schwippe durch Hochwasserrückhaltung

- Ausbau der Gewässerbetten der Schwippe und ihrer oberhalb Dagersheim der Stadt Böblingen fließenden Nebenbäche, soweit es für einen ordnungsgemäßen Zustand für den Wasserabfluss notwendig ist
- Durchführung von Renaturierungsmaßnahmen im Bereich des Verbandsgebiets und
- Durchführung von Naherholungs- und Landschaftspflegemaßnahmen an geeigneten Rückhaltebecken in erforderlichem Umfang

Zur Erfüllung seiner Aufgaben betreibt der Wasserverband Schwippe 7 Hochwasserrückhaltebecken (Dagersheim, Diebskarrenbach, Goldbach, Teufelsloch, Hinterweil, St. Annagraben, Langgraben) und 3 Regenmessstationen (Döffingen, Schwippe, Aischbach).

Das Hauptaugenmerk des Verbandes liegt auf der Unterhaltung der Hochwasserrückhaltebecken und der Optimierung des Betriebs.

3. Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Böblingen leistet als Mitgliedsbeitrag 5 % aller Ausgaben des Verbandes. Die verbleibenden Aufwendungen übernehmen die übrigen drei Mitglieder nach folgendem Beitragsverhältnis:

Stadt Sindelfingen	54,57 %
Stadt Böblingen	39,83 %
Gemeinde Grafenau	5,60 %
Landkreis Böblingen	5,0 %

3.2.8 WASSERVERBAND WÜRM

Allgemeine Daten



Anschrift:	Wasserverband Würm Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	01.07.2023
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50,0 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Auf die Angabe der Bezüge der Geschäftsführung wurde gemäß § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2023)

Vertreter der Verbandsgemeinden:

- Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Bürgermeister Lukas Rosengrün, Gemeinde Ehningen
- Bürgermeister Ingolf Welte, Gemeinde Nufringen
- Bürgermeister Erwin Heller, Gemeinde Altdorf
- Bürgermeister Florian Glock, Gemeinde Magstadt
- Bürgermeister Martin Thüringer, Gemeinde Grafenau

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat die Aufgabe, den Hochwasserabfluss der Würm und ihrer Zuflüsse im Verbandsgebiet durch den Bau von Hochwasserrückhaltebecken und den Ausbau von Gewässern zu regeln. Ökologische Gesichtspunkte sind zu berücksichtigen.

Zur Durchführung seiner Aufgaben errichtete der Verband die beiden Hochwasserrückhaltebecken Wehlinger Graben (in Nufringen) und Maurener Tal (in Ehningen). Das Hauptaugenmerk liegt auf der Instandhaltung des Rückhaltebeckens und der Optimierung des Betriebs.

Zum 01.07.2023 sind die Gemeinden Altdorf, Grafenau und Magstadt beigetreten. Durch die Verbandserweiterung soll der Hochwasserschutz an der Würm weiter verbessert werden. In das Verbandsprogramm sind unter anderem der Neubau von mehreren Hochwasserrückhaltebecken aufgenommen worden.

3. Beteiligungsverhältnisse

Landkreis Böblingen	50,00 %
Altdorf	6,17 %
Ehningen	14,94 %
Grafenau	4,43 %
Magstadt	15,71 %
Nufringen	8,75 %

3.2.9 ZWECKVERBAND HOCHWASSERSCHUTZ STRUDELBACH

Allgemeine Daten

Anschrift:	Stadtverwaltung Vaihingen an der Enz Marktplatz 1 71665 Vaihingen an der Enz
Telefon:	07042 / 18-219
E-Mail:	k.reitze@vaihingen.de
Homepage:	www.vaihingen.de
Aktuelle Verbandsatzung vom:	25.07.2022, rechtskräftig ab 13.01.2023
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	17,885 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Herr Bürgermeister Reitze

Verbandsrechner

Herr Kern

Verbandsschriftführer

Herr Lazecky

Verbandsversammlung

■ Stadt Vaihingen an der Enz	4 Mitglieder	4 Stimmen
■ Gemeinde Eberdingen	3 Mitglieder	3 Stimmen
■ Gemeinde Weissach	2 Mitglieder	2 Stimmen
■ Landkreis Böblingen	1 Mitglied	2 Stimmen
■ Stadt Ditzingen	1 Mitglied	1 Stimme

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe des Zweckverbandes ist die Herstellung des Hochwasserschutzes für das Einzugsgebiet des Strudelbachs auf Grundlage der Ergebnisse der Flussgebietsuntersuchung mit dem Ziel eines gleichwertigen Hochwasserschutzes im Verbandsgebiet.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stadt Vaihingen an der Enz	33,530 %
Gemeinde Eberdingen	26,720 %
Gemeinde Weissach	17,885 %
Landkreis Böblingen	17,885 %
Stadt Ditzingen	3,980 %

4 WEITERE GERINGFÜGIGE BETEILIGUNGEN UND MITGLIEDSCHAFTEN

4IT /Komm.ONE

Die Träger der Komm.ONE sind das Land Baden-Württemberg und der Zweckverband 4IT, der sich rund 1.100 Mitgliedskommunen zusammensetzt. Als Anstalt des öffentlichen Rechts in gemeinsamer Trägerschaft des Landes und der Kommunen in Baden-Württemberg berät und begleitet die Komm.ONE (AöR) ihre Kunden auf dem Weg in eine zunehmend technologiebasierte Zukunft. Sie beschafft, entwickelt und betreibt Verfahren der automatisierten Datenverarbeitung für kommunale Körperschaften, deren Zusammenschlüsse und deren Unternehmen im Land Baden-Württemberg im Rahmen ihres gesetzlichen Auftrags. Der Stimmenanteil des Landkreises Böblingen im Gesamtzweckverband 4IT beträgt 682 von 72.515 Stimmen.

Kreisbaugenossenschaft Böblingen

Die Kreisbaugenossenschaft wurde am 22. März 1919 als genossenschaftliches Wohnungsunternehmen für den damaligen Kreis Böblingen gegründet. Sie ist damit der traditionsreichste Bauträger für den gesamten Kreis Böblingen. Der Landkreis Böblingen ist mit zwei Geschäftsanteilen mit insgesamt 520,00 € beteiligt.

Gemeindeelektrizitätsverband Schwarzwald Donau (GSD)

Nach der Auflösung des Landeselektrizitätsverbandes Württemberg entschlossen sich 22 Städte und Gemeinden und 3 Landkreise, Mitglied der GSD zu werden und ihre Aktien durch den GSD verwalten zu lassen. Damit konnte eine Mitgliederzahl von 51 Landkreisen, Städten und Gemeinden erreicht werden, die insgesamt 2.673.098 Stück Aktien besitzen. Die kommunalen Aktionärsverbände haben rund 50,8 % der Aktien der EnBW AG im Eigentum. Der Landkreis Böblingen hat einen Stimmrechtsanteil von 0,952 %.

Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)

Der NEV steht vor herausfordernden Veränderungen durch die Energiewende. Denn sie verlangt – so sehr wir sie inhaltlich begrüßen und damit unsere Verantwortung für die Generationen von morgen und die sichere Stromversorgung von heute annehmen – immense Umbauarbeiten bei Organisation, Erzeugung und Infrastruktur. Der Landkreis Böblingen ist am NEV mit 5,440 % beteiligt und hat somit 55 Stimmen, aber ohne finanzielle Beteiligung.

Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd

Die Aufgabe des Zweckverbands Tierische Nebenprodukte Süd ist es eine umweltfreundliche und wirtschaftliche Entsorgung von tierischen Nebenprodukten um Gefahren für Mensch, Tier und Umwelt durch auftretende Tierseuchen zu beseitigen. Diese ist in §1 des AGTierNebG geregelt. Der Zweckverband mit 2 Stadtkreisen und 23 beteiligten Landkreisen erhebt auf der Grundlage der Einwohnerzahl und der Anzahl der Tierkörperbeseitigungsfälle eine Umlage. Diese betrug im Jahr 2023 für den Landkreis Böblingen 234.316,28 €.

Vereinigte Volksbanken eG (Sitz Sindelfingen)

Die Vereinigte Volksbanken eG gehört den rund 80.000 Bankmitgliedern und ist diesen in besonderer Weise verpflichtet. Über 170.000 Kunden werden an 43 Standorten betreut oder nutzen die vielfältigen Services rund ums Online-Banking, unsere Banking-App oder den direkten Kontakt per Telefon, Chat, Videoberatung oder den traditionellen Weg in eine unserer Filialen. Der Landkreis Böblingen ist Mitglied mit 165 Geschäftsanteilen mit insgesamt 825 €.

Kunststiftung Baden-Württemberg gGmbH

Die Kunststiftung Baden-Württemberg ist eine Einrichtung zur Förderung der jungen zeitgenössischen Kunstszenen im Land. Ihr Ziel ist es, aufstrebenden Talenten, die in Baden-Württemberg ihren ersten Wohnsitz, den Arbeitsschwerpunkt oder einen wesentlichen Teil ihrer Biografie in Baden-Württemberg verbracht haben, der für ihr künstlerisches Schaffen entscheidend ist, für einen begrenzten Zeitraum finanzielle Unabhängigkeit und Freiheit zu verschaffen, um ihre Arbeit weiter entwickeln zu können. Die Kunststiftung unterstützt junge Talente aus den Sparten Bildende Kunst, Literatur, Darstellende Kunst, Musik, Kunstkritik und Kulturmanagement durch die Vergabe von Stipendien und Preisen. Mit der Herausgabe von Publikationen und der Organisation von Veranstaltungen stellt sie ihre Preisträgerinnen und Preisträgern einer größeren Öffentlichkeit vor. Der Landkreis Böblingen ist mit einem Stimmrechts- und Kapitalanteil von 0,5 % an der Kunststiftung Baden-Württemberg gGmbH beteiligt.

Zweckverband Klärschlammverwertung Böblingen

Im November 2020 wurde der Zweckverband Klärschlammverwertung Böblingen (kbb) gegründet - eine strategische Antwort auf die Novelle der Klärschlammverordnung, die eine bodenbezogene Verwertung von Klärschlamm verbietet und eine Phosphorrückgewinnung einfordert. Der Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen (RBB) wird die Betriebsführerschaft der Klärschlammverwertungsanlage für den Zweckverband kbb übernehmen und ist mit 1% am Zweckverband kbb beteiligt.

ANLAGE I: KENNZAHLEN

Im vorliegenden Beteiligungsbericht werden Bilanzkennzahlen dargestellt. Diese dienen dazu, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Beteiligungen besser einschätzen zu können und daraus ggf. Handlungsoptionen für die Steuerung ableiten zu können.

Im Bericht werden bei den einzelnen Unternehmen nur die Kennzahlen angegeben, die im jeweiligen Fall geeignet und aussagekräftig sind.

Anlagenintensität

Anlagevermögen * 100

Bilanzsumme

Die Anlagenintensität zeigt den prozentualen Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen. Unter Anlagevermögen versteht man alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäftsbetrieb zu dienen. Dieses ist zum Aufbau und zur Ausstattung eines Betriebes nötig und langfristig im Unternehmen gebunden. Eine hohe Anlagenintensität ist in der Regel ein Indiz für einen kostenintensiven Betrieb (Fixkosten) des Unternehmens.

Die Höhe der Anlagenintensität ist von der Branche abhängig, z.B. weisen Kliniken aufgrund der benötigten medizinischen Anlagen eine höhere Anlagenintensität auf als ein Beratungsunternehmen wie z.B. die Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH.

Eigenkapitalquote

Eigenkapital * 100

Bilanzsumme

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital (Bilanzsumme) an und ist einer der Indikatoren für das Risiko und die Kreditwürdigkeit (Bonität) eines Unternehmens. Eine hohe Eigenkapitalquote (im Umkehrschluss: eine geringe Verschuldung) stellt eine höhere Bonität und finanzielle Unabhängigkeit des Unternehmens dar, da Insolvenzrisiken aus Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit geringer sind.

Anlagendeckung I

Eigenkapital * 100

Anlagevermögen

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Anlagevermögen. Er dient der Beurteilung der langfristigen Liquidität. Die goldene Bilanzregel besagt, dass die langfristig gebundenen Vermögenswerte durch Eigenkapital finanziert werden sollen. Dieser Forderung wird in der Praxis jedoch kaum entsprochen.

Anlagendeckung II

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital} * 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

Anlagevermögen

Der Anlagendeckungsgrad II ist eine Kennzahl, die anzeigt, inwieweit das Anlagevermögen durch das langfristig zur Verfügung stehende Kapital (Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Gemäß der goldenen Bilanzregel sollte die Kennzahl bei Unternehmen bzw. Gebietskörperschaften im Optimalfall bei über 100% liegen.

Umsatzrentabilität

$$\frac{\text{Jahresüberschuss} * 100}{\text{Umsatzerlös}}$$

Umsatzerlös

Die Umsatzrentabilität stellt den auf den Umsatz bezogenen Gewinnanteil dar. Sie misst den Betriebserfolg an der Umsatztätigkeit und ist eine wichtige Kennzahl für die Beurteilung der Ertragskraft eines Unternehmens.

Eigenkapitalrentabilität

$$\frac{\text{Jahresüberschuss} * 100}{\text{Eigenkapital}}$$

Eigenkapital

Die Eigenkapitalrentabilität stellt den prozentualen Anteil des Jahresüberschusses (Gewinn) am Eigenkapital dar. Sie gibt an, in welcher Höhe sich das eingesetzte Eigenkapital im Geschäftsjahr verzinst hat.

Cash Flow

Der Cash Flow gibt an, welchen Mittelzufluss ein Unternehmen in einer Periode aus dem Umsatzprozess erwirtschaftet hat. In diesem Bericht bezieht er sich immer auf die laufende Geschäftstätigkeit. Er zeigt, in welchem Umfang Finanzmittel für Investitionen, Schuldentilgungen und Gewinnausschüttungen für das Folgejahr zur Verfügung stehen (Finanzmittelüberschuss). Da es um einen erwirtschafteten „Überschuss“ geht, ist das Ziel ein positiver Cash Flow.

Jahresergebnis

+ Abschreibungen

+/- Veränderung der langfristigen Rückstellungen

+/- ggf. Veränderung der Vorräte sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind

+/- ggf. Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind.

Personalkostenintensität

Personalkosten * 100

Umsatz

Die Personalkostenintensität gibt den Anteil der Personalkosten am Umsatz an. Es wird ausgedrückt, wie intensiv die Unternehmenstätigkeit vom Personaleinsatz geprägt ist.

ANLAGE II: GESETZLICHE GRUNDLAGEN (HGB, HGrG, GemO)

Auszug aus dem Handelsgesetzbuch (HGB)

(Vom 10. Mai 1897 (RGBl. I S.219), zuletzt geändert durch
Gesetz vom 22.12.2020 (RGBl. I S.3256) m.W.v. 01.01.2021)

Drittes Buch. Handelsbücher. Fünfter Teil. Anhang

§ 285 Sonstige Pflichtangaben

Ferner sind im Anhang anzugeben:

9. für die Mitglieder des Geschäftsführungsorgans, eines Aufsichtsrats, eines Beirats oder einer ähnlichen Einrichtung jeweils für jede Personengruppe
 - a) die für die Tätigkeit im Geschäftsjahr gewährten Gesamtbezüge (Gehälter, Gewinnbeteiligungen, Bezugsrechte und sonstige aktienbasierte Vergütungen, Aufwandsentschädigungen, Versicherungsentgelte, Provisionen und Nebenleistungen jeder Art). In die Gesamtbezüge sind auch Bezüge einzurechnen, die nicht ausgezahlt, sondern in Ansprüche anderer Art umgewandelt oder zur Erhöhung anderer Ansprüche verwendet werden. Außer den Bezügen für das Geschäftsjahr sind die weiteren Bezüge anzugeben, die im Geschäftsjahr gewährt, bisher aber in keinem Jahresabschluss angegeben worden sind. Bezugsrechte und sonstige aktienbasierte Vergütungen sind mit ihrer Anzahl und dem beizulegenden Zeitwert zum Zeitpunkt ihrer Gewährung anzugeben; spätere Wertveränderungen, die auf einer Änderung der Ausübungsbedingungen beruhen, sind zu berücksichtigen;
 - b) die Gesamtbezüge (Abfindungen, Ruhegehälter, Hinterbliebenenbezüge und Leistungen verwandter Art) der früheren Mitglieder der bezeichneten Organe und ihrer Hinterbliebenen. Buchstabe a Satz 2 und 3 ist entsprechend anzuwenden. Ferner ist der Betrag der für diese Personengruppe gebildeten Rückstellungen für laufende Pensionen und Anwartschaften auf Pensionen und der Betrag der für diese Verpflichtungen nicht gebildeten Rückstellungen anzugeben;
 - c) die gewährten Vorschüsse und Kredite unter Angabe der Zinssätze, der wesentlichen Bedingungen und der gegebenenfalls im Geschäftsjahr zurückgezahlten oder erlassenen Beträge sowie die zugunsten dieser Personen eingegangenen Haftungsverhältnisse;

§ 286 Unterlassen von Angaben

- (4) Bei Gesellschaften, die keine börsennotierten Aktiengesellschaften sind, können die in § 285 Nr. 9 Buchstabe a und b verlangten Angaben über die Gesamtbezüge der dort bezeichneten Personen unterbleiben, wenn sich anhand dieser Angaben die Bezüge eines Mitglieds dieser Organe feststellen lassen.

Gesetze über die Grundsätze des Haushaltsrechts des Bundes und der Länder (Haushaltsgrundsätzegesetz-HGrG)

(vom 19. August 1969 (BGBl. S. 1273), zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 14. August 2017 (BGBl. S. 3122))

§ 53 Rechte gegenüber privatrechtlichen Unternehmen

- (1) Gehört einer Gebietskörperschaft die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens der vierte Teil der Anteile und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile zu, so kann sie verlangen, dass das Unternehmen
 1. m Rahmen der Abschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung prüfen lässt;
 2. die Abschlussprüfer beauftragt, in ihrem Bericht auch darzustellen
 - a) die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
 - b) verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
 - c) die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages;
 3. ihr den Prüfungsbericht der Abschlussprüfer und, wenn das Unternehmen einen Konzernabschluss aufzustellen hat, auch den Prüfungsbericht der Konzernabschlussprüfer unverzüglich nach Eingang übersendet.
- (2) Für die Anwendung des Absatzes 1 rechnen als Anteile der Gebietskörperschaft auch Anteile, die einem Sondervermögen der Gebietskörperschaft gehören. Als Anteile der Gebietskörperschaft gelten ferner Anteile, die Unternehmen gehören, bei denen die Rechte aus Absatz 1 der Gebietskörperschaft zustehen.

Auszug aus der Gemeindeordnung für Baden Württemberg (GemO)

(in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 582), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 2. Dezember 2020 (GBl. S.1095, 1098))

3. Abschnitt Unternehmen und Beteiligungen

§ 102 Zulässigkeit wirtschaftlicher Unternehmen

- (1) Die Gemeinde darf ungeachtet der Rechtsform wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn
 1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
 2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und

3. bei einem Tätigwerden außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Anbieter erfüllt wird oder erfüllt werden kann.
- (2) Über ein Tätigwerden der Gemeinde nach Absatz 1 Nr. 3 entscheidet der Gemeinderat nach Anhörung der örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel.
- (3) Wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde sind so zu führen, dass der öffentliche Zweck erfüllt wird; sie sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen.
- (4) Wirtschaftliche Unternehmen im Sinne der Absätze 1 und 2 sind nicht
 1. Unternehmen, zu deren Betrieb die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
 2. Einrichtungen des Unterrichts-, Erziehungs- und Bildungswesens, der Kunstpflege, der körperlichen Ertüchtigung, der Gesundheits- und Wohlfahrtspflege sowie öffentliche Einrichtungen ähnlicher Art und
 3. Hilfsbetriebe, die ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfs der Gemeinde dienen.
Auch diese Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe sind nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu führen.
- (5) Bankunternehmen darf die Gemeinde nicht betreiben, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Für das öffentliche Sparkassenwesen verbleibt es bei den besonderen Vorschriften.
- (6) Bei Unternehmen, für die kein Wettbewerb gleichartiger Privatunternehmen besteht, dürfen der Anschluss und die Belieferung nicht davon abhängig gemacht werden, dass auch andere Leistungen oder Lieferungen abgenommen werden.
- (7) Die Betätigung außerhalb des Gemeindegebiets ist zulässig, wenn bei wirtschaftlicher Betätigung die Voraussetzungen des Absatzes 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen Gemeinden gewahrt sind. Bei der Versorgung mit Strom und Gas gelten nur die Interessen als berechtigt, die nach den maßgeblichen Vorschriften eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen.

§ 103 Unternehmen in Privatrechtsform

- (1) Die Gemeinde darf ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn
 1. das Unternehmen seine Aufwendungen nachhaltig zu mindestens 25 vom Hundert mit Umsatzerlösen zu decken vermag,
 2. im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass der öffentliche Zweck des Unternehmens erfüllt wird,
 3. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan des Unternehmens erhält,
 4. die Haftung der Gemeinde auf einen ihrer Leistungsfähigkeit angemessenen Betrag begrenzt wird,
 5. bei einer Beteiligung mit Anteilen in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass
 - a) in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt und der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt wird,
 - b) der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buchs des Handelsgesetzbuchs für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und

in entsprechen-der Anwendung dieser Vorschriften geprüft werden, sofern nicht die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs bereits unmittelbar gelten oder weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen,

- c) der Gemeinde der Wirtschaftsplan und die Finanzplanung des Unternehmens, der Jahresabschluss und der Lagebericht sowie der Prüfungsbericht des Abschlussprüfers übersandt werden, soweit dies nicht bereits gesetzlich vorgesehen ist,
- d) für die Prüfung der Betätigung der Gemeinde bei dem Unternehmen dem Rechnungsprüfungsamt und der für die überörtliche Prüfung zuständigen Prüfungsbehörde die in § 54 des Haushaltsgrundsätzegesetzes vorgesehenen Befugnisse eingeräumt sind,
- e) das Recht zur überörtlichen Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Unternehmens nach Maßgabe des § 114 Abs. 1 eingeräumt ist,
- f) der Gemeinde die für die Aufstellung des Gesamtabchlusses (§ 95 a) erforderlichen Unterlagen und Auskünfte zu dem von ihr bestimmten Zeitpunkt eingereicht werden.

Die obere Rechtsaufsichtsbehörde kann in besonderen Fällen von dem Mindestgrad der Aufwandsdeckung nach Satz 1 Nr. 1 und dem Prüfungserfordernis nach Satz 1 Nr. 5 Buchst. b, wenn andere geeignete Prüfungsmaßnahmen gewährleistet sind, Ausnahmen zulassen. Für kleine Kapitalgesellschaften nach § 267 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs und für Kleinstkapitalgesellschaften nach § 267 a Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs kann sie auch Ausnahmen für die Erfordernisse der Rechnungslegung nach Satz 1 Nummer 5 Buchstabe b zulassen.

- (2) Die Gemeinde darf unbeschadet des Absatzes 1 ein Unternehmen in der Rechtsform einer Aktiengesellschaft nur errichten, übernehmen oder sich daran beteiligen, wenn der öffentliche Zweck des Unternehmens nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt wird oder erfüllt werden kann.
- (3) Die Gemeinde hat ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, so zu steuern und zu überwachen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt und das Unternehmen wirtschaftlich geführt wird; bei einer geringeren Beteiligung hat die Gemeinde darauf hinzuwirken. Zuschüsse der Gemeinde zum Ausgleich von Verlusten sind so gering wie möglich zu halten.

§ 103a Unternehmen in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Die Gemeinde darf unbeschadet des § 103 Abs. 1 ein Unternehmen in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn im Gesellschaftsvertrag sichergestellt ist, dass die Gesellschafterversammlung auch beschließt über

- 1. den Abschluss und die Änderung von Unternehmensverträgen im Sinne der §§ 291 und 292 Abs. 1 des Aktiengesetzes,
- 2. die Übernahme neuer Aufgaben von besonderer Bedeutung im Rahmen des Unternehmensgegenstands,
- 3. die Errichtung, den Erwerb und die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen, sofern dies im Verhältnis zum Geschäftsumfang der Gesellschaft wesentlich ist,
- 4. die Feststellung des Jahresabschlusses und die Verwendung des Ergebnisses.

§ 104 Vertretung der Gemeinde in Unternehmen in Privatrechtsform

- (1) Der Bürgermeister vertritt die Gemeinde in der Gesellschafterversammlung oder in dem entsprechenden Organ der Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Gemeinde beteiligt ist; er kann einen Gemeindebediensteten mit seiner Vertretung beauftragen. Die Gemeinde kann weitere Vertreter entsenden und deren Entsendung zurücknehmen; ist mehr als ein weiterer Vertreter zu entsenden und kommt eine Einigung über deren Entsendung nicht zu Stande, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung. Die Gemeinde kann ihren Vertretern Weisungen erteilen.
- (2) Ist der Gemeinde das Recht eingeräumt, mehr als ein Mitglied des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Organs eines Unternehmens zu entsenden, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung, soweit eine Einigung über die Entsendung nicht zu Stande kommt.
- (3) Die von der Gemeinde entsandten oder auf ihren Vorschlag gewählten Mitglieder des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Überwachungsorgans eines Unternehmens haben bei ihrer Tätigkeit auch die besonderen Interessen der Gemeinde zu berücksichtigen.
- (4) Werden Vertreter der Gemeinde aus ihrer Tätigkeit in einem Organ eines Unternehmens haftbar gemacht, hat ihnen die Gemeinde den Schaden zu ersetzen, es sei denn, dass sie ihn vorsätzlich oder grob fahrlässig herbeigeführt haben. Auch in diesem Fall ist die Gemeinde schadenersatzpflichtig, wenn ihre Vertreter nach Weisung gehandelt haben.

§ 105 Prüfung, Offenlegung und Beteiligungsbericht

- (1) Ist die Gemeinde an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang beteiligt, hat sie
 1. die Rechte nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 des Haushaltsgrundsätzegesetzes auszuüben,
 2. dafür zu sorgen, dass
 - a) der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zusammen mit dessen Ergebnis, das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die beschlossene Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags ortsüblich bekannt gegeben werden,
 - b) gleichzeitig mit der Bekanntgabe der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich ausgelegt werden und in der Bekanntgabe auf die Auslegung hingewiesen wird.
- (2) Die Gemeinde hat zur Information des Gemeinderats und ihrer Einwohner jährlich einen Bericht über die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen sie unmittelbar oder mit mehr als 50 vom Hundert mittelbar beteiligt ist, zu erstellen. In dem Beteiligungsbericht sind für jedes Unternehmen mindestens darzustellen:
 1. der Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
 2. der Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens,
 3. für das jeweilige letzte Geschäftsjahr die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde und im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer getrennt nach Gruppen, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und

Ertragslage des Unternehmens sowie die gewährten Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats oder der entsprechenden Organe des Unternehmens für jede Personengruppe; § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuchs gilt entsprechend.

Ist die Gemeinde unmittelbar mit weniger als 25 vom Hundert beteiligt, kann sich die Darstellung auf den Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse und den Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens beschränken.

- (3) Die Erstellung des Beteiligungsberichts ist ortsüblich bekannt zu geben; Absatz 1 Nr. 2 Buchst. b gilt entsprechend.
- (4) Die Rechtsaufsichtsbehörde kann verlangen, dass die Gemeinde ihr den Beteiligungsbericht und den Prüfungsbericht mitteilt.

§ 105a Mittelbare Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform

- (1) Die Gemeinde darf der Beteiligung eines Unternehmens, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, an einem anderen Unternehmen nur zustimmen, wenn
 1. die Voraussetzungen des § 102 Abs. 1 Nr. 1 und 3 vorliegen,
 2. bei einer Beteiligung des Unternehmens von mehr als 50 vom Hundert an dem anderen Unternehmen
 - a) die Voraussetzungen des § 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 bis 4 vorliegen,
 - b) die Voraussetzungen des § 103 a vorliegen, sofern das Unternehmen, an dem die Gemeinde unmittelbar beteiligt ist, und das andere Unternehmen Gesellschaften mit beschränkter Haftung sind,
 - c) die Voraussetzung des § 103 Abs. 2 vorliegt, sofern das andere Unternehmen eine Aktiengesellschaft ist.

Beteiligungen sind auch mittelbare Beteiligungen. Anteile mehrerer Gemeinden sind zusammenzurechnen.

- (2) § 103 Abs. 3 und, soweit der Gemeinde für das andere Unternehmen Entsendungsrechte eingeräumt sind, § 104 Abs. 2 bis 4 gelten entsprechend.
- (3) Andere Bestimmungen zur mittelbaren Beteiligung der Gemeinde an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts bleiben unberührt.