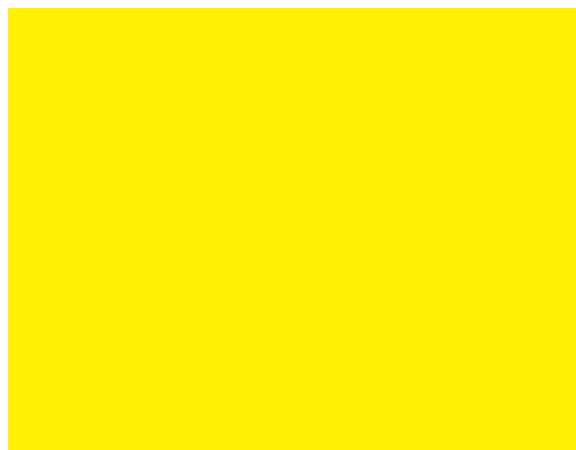


Beteiligungs- bericht

Geschäftsjahr 2019

Anlage
zu Kreistagsdrucksache
Nr. 172/2020



Impressum

Landratsamt Böblingen
Amt für Finanzen
Controlling und Beteiligungen
Parkstraße 16
71034 Böblingen

Telefon: 07031 / 663 - 0
Homepage: www.lrabb.de

Böblingen, 01.10.2020

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	3
1 Beteiligungsübersicht	5
2 Privatrechtliche Beteiligungen	9
2.1 Klinikverbund Südwest GmbH	9
2.1.1 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	19
2.1.2 Kreiskliniken Böblingen gGmbH	23
2.1.3 Kreiskliniken Calw gGmbH	40
2.1.4 Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH	42
2.1.5 Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Hbg.	50
2.1.6 Gesundheitszentrum am Klinikum Calw-Nagold – MVZ Nagold	57
2.1.7 Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest	59
2.1.8 Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	68
2.1.9 Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	74
2.2 Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	85
2.3 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)	91
2.4 Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH	96
2.5 Energieagentur Kreis Böblingen GmbH	103
2.6 Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH	111
2.7 Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH	116
3 Öffentlich-rechtliche Beteiligungen	119
3.1 Kreistierheim Böblingen AöR	119
3.2 Zweckverbände	124
3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraftwerk Böblingen	124
3.2.2 Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen	126
3.2.3 Zweckverband Schönbuchbahn	128
3.2.4 Zweckverband ÖPNV im Ammertal	130
3.2.5 Wasserverband Glems	132
3.2.6 Wasserverband Würm	133
3.2.7 Wasserverband Aich	134
3.2.8 Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach	136
3.1.9 Wasserverband Schwippe	137
4 Weitere geringfügige Beteiligungen und Mitgliedschaften	139
Anlage I: Kennzahlen	140
Anlage II: Berichtspflicht gemäß § 105 Abs. 2 GemO	142

Vorwort

Sehr geehrte Leserinnen und Leser,

aus Sicht der Kreisverwaltung hat es sich bewährt, kommunale Aufgaben teilweise privat-rechtlichen Unternehmensformen und anderen öffentlich-rechtlichen Organisationsformen zu übertragen. Insbesondere in den Themenfeldern Gesundheit und medizinische Versorgung, Abfall, Energie und Wasser sowie Verkehr und Infrastruktur erfüllen die kreiseigenen Gesellschaften und Beteiligungen die wirtschaftsnahen Aufgaben, effizient und effektiv zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger im Landkreis.

Der Beteiligungsbericht dokumentiert das Engagement der Kreisverwaltung außerhalb des Kernhaushalts und stellt Transparenz über wichtige Fragen her: Welche Kreisaufgaben werden übertragen? Welche Ziele und Ergebnisse wurden im letzten Jahr mit welchem Ressourcenverbrauch erreicht? Welche sozialen, ökonomischen und ökologischen Rahmenbedingungen und zukünftigen Herausforderungen für die Unternehmensentwicklung gibt es?

Darüber hinaus erhalten die Kreisgremien detaillierte Informationen zu den Beteiligungsverhältnissen und zur personellen Besetzung der Leitungsorgane sowie zum Personalstand und zur aktuellen, finanziellen Lage (Bilanz, GuV, betriebswirtschaftliche Kennzahlen).

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.

Der Beteiligungsbericht wird in den Tageszeitungen bekannt gemacht, im Foyer des Landratsamtes öffentlich ausgelegt und im Internet unter www.lrab.de bereitgestellt.

Rechtsgrundlage ist § 105 Abs. 2 der Gemeindeordnung (GemO) i. V. m. § 48 Landkreisordnung (LKrO) Baden-Württemberg (siehe Anlage II).

Böblingen, den 1.10.2020

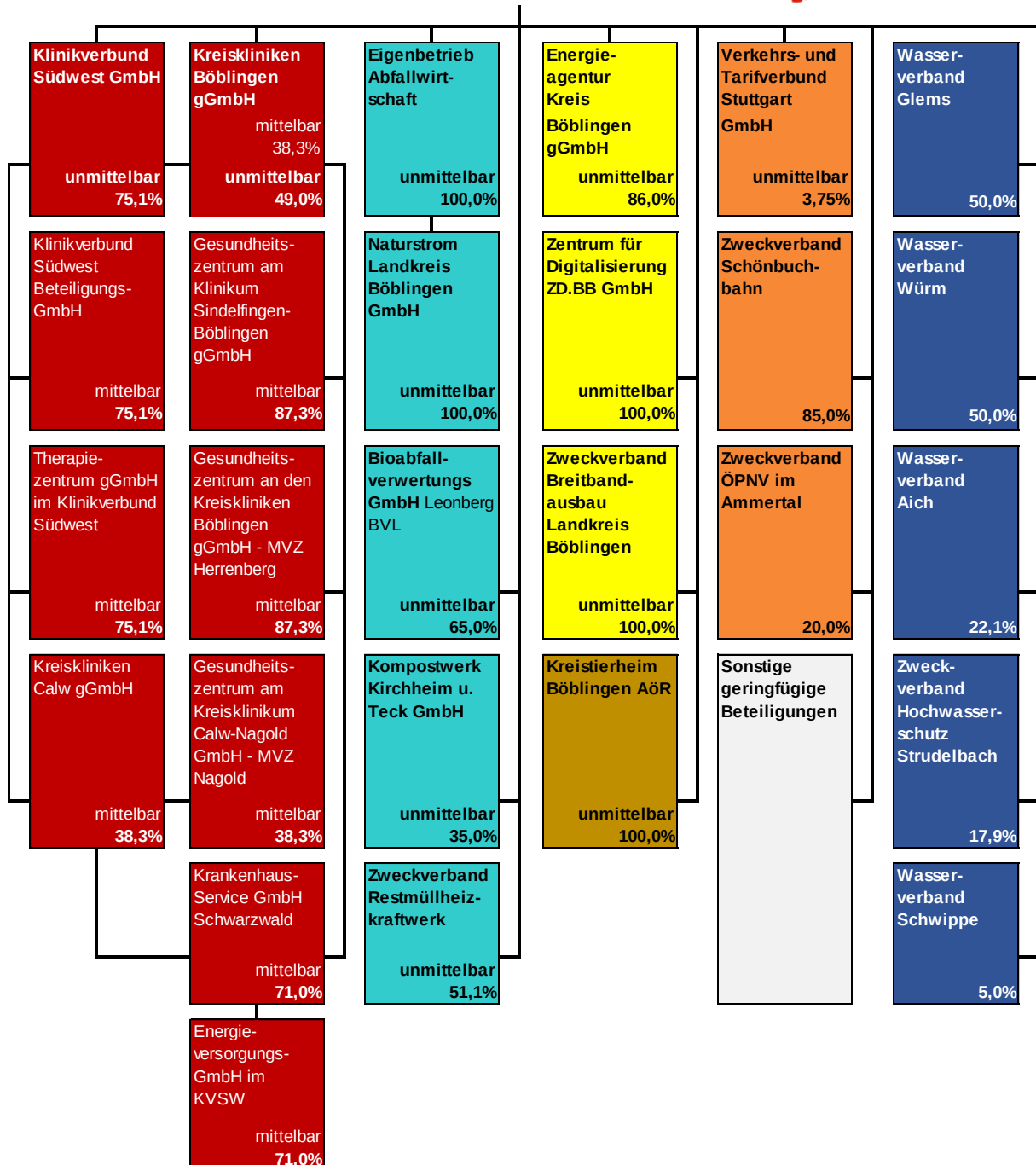
Manfred Pfeifer
Amtsleiter Finanzen

Lisa Kober
Controlling und Beteiligungen

1 Beteiligungsübersicht

Beteiligungen Landkreis Böblingen

Stand 31.12.2019



Jahresabschlusspositionen zum 31.12.2019

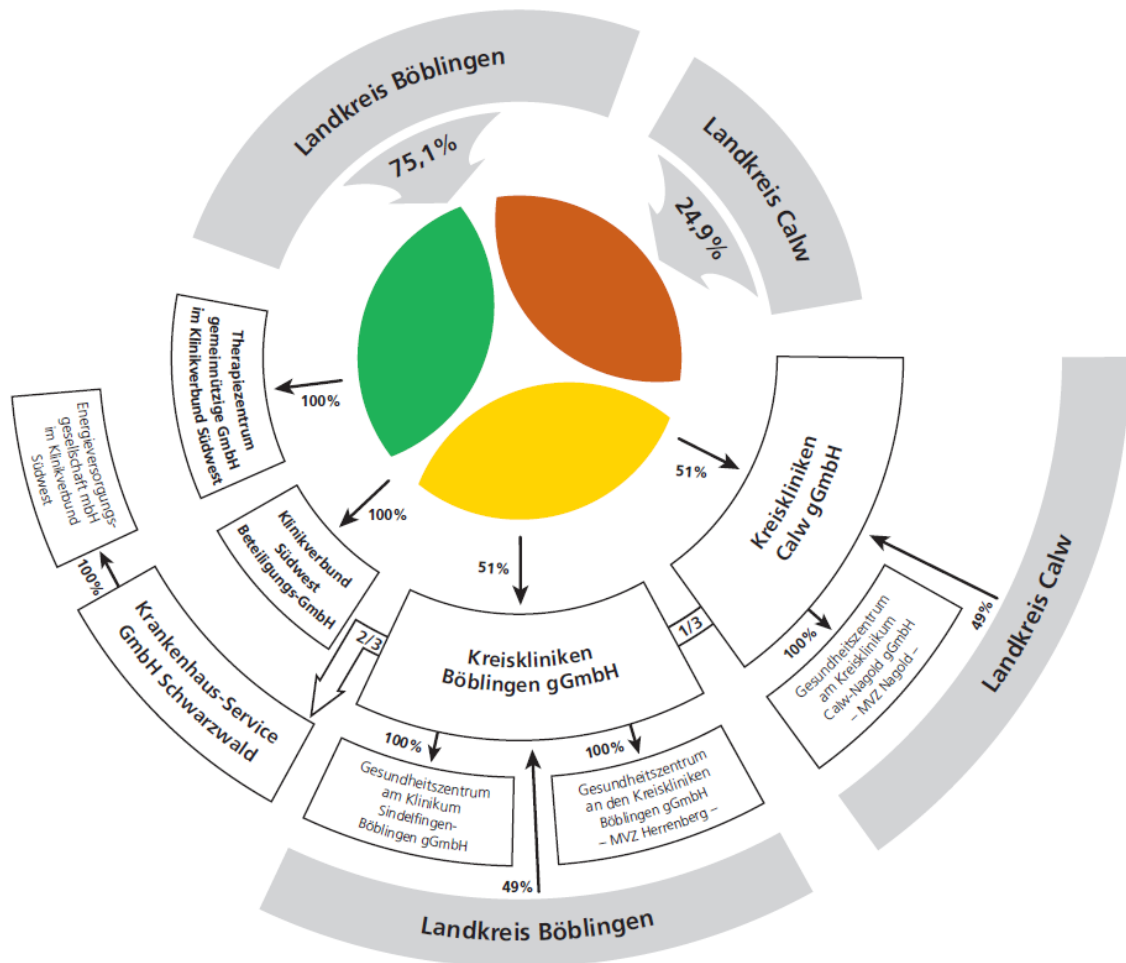
Unternehmen¹	Bilanzsumme		Anlagevermögen	
	2019 [€]	2018 [€]	2019 [€]	2018 [€]
Klinikverbund Südwest GmbH	15.139.938	13.535.984	245.933	246.499
Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	0	0	0	0
Kreiskliniken Böblingen gGmbH	135.163.808	126.915.724	49.976.814	46.705.173
Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH	2.204.222	1.766.116	50.063	68.269
Gesundheitszentrum, Kreisklini- ken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.	304.319	322.261	225.178	265.872
Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest	569.066	654.047	250.148	323.954
Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	2.909.597	2.606.532	0	0
Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	10.074.817	10.498.605	8.514.805	8.969.787
Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	3.680.022	6.765.420	2.130.147	2.683.816
Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) ²	12.117.239		3.242.775	
Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH	2.256.982	2.919.505	1.170.258	2.179.795
Energieagentur Kreis Böblingen GmbH	92.840	95.590	0	147
Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH ²	67.362		0	

¹ Alle privatrechtlichen Beteiligungen über 25 %.² Gründungsjahr 2019.

1 Beteiligungsübersicht

Eigenkapital		Umsatzerlöse		Jahresergebnis ³	
2019 [€]	2018 [€]	2019 [€]	2018 [€]	2019 [€]	2018 [€]
16.181	16.127	3.139.906	3.011.904	+54	+51
0	0	0	0	0	0
0	0	275.143.892	262.256.684	0	0
1.518.890	1.275.419	3.313.701	3.471.726	+243.472	+355.116
138.205	197.066	443.602	399.936	-58.861	-68.167
319.940	380.622	700.115	740.696	-60.682	-49.025
1.113.125	1.021.765	7.449.125	7.044.992	+91.361	+70.377
1.146.767	1.136.615	19.959.973	17.905.950	+10.152	+23.261
730.348	856.202	1.239.845	1.762.401	-125.854	+262.446
1.000.000		3.729.057		0	
102.600	52.600	4.569.033	4.714.848	+2.600	+2.600
73.547	66.764	178.308	69.484	+6.783	+6.826
17.425		17.080		-5.041	

³ + Gewinn/– Verlust.



2 Privatrechtliche Beteiligungen

2.1 Klinikverbund Südwest GmbH



Allgemeine Daten

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

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw (Vorsitzender)

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen (Stellv. Vorsitzender)

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)

Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

- Markus Arnold, Konstrukteur, NEA-Engineering GmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Heiderose Berroth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Walter Beuerle, Geschäftsführer, Martha-Maria Gesundheitspark Hohenfreudenstadt gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichts Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Herbert Dietel, Betriebsrat, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Elke Döbele, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Wilfried Dölker, Bürgermeister, Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister, Gemeinde Bondorf
- Cornelia Eppe, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Ute Geiger, Betriebsrätin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Jürgen Griebhaber, Sonderschullehrer, Ruhestand (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankpflegerin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)

- Christiane Hiller-Schmid, Fachärztin für Allgemeinmedizin, Gemeinschaftspraxis Dres. Thomas & Martina Lang (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Andrea Jünemann, Betriebsrätin und Verwaltungsfachangestellte, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Ulrich Kallfass, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dieter Kömpf, Geschäftsführer der Unternehmensgruppe Kömpf, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig
- Dr. Gabriele Moritz-Rahn, Fachärztin für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik, Schneider Electric GmbH
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter, Bundesland Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Rainer Prewo, Oberbürgermeister a. D. (Austritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Axel Prokop, Chefarzt Unfallchirurgie, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Norbert Richter, Diplomingenieur, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Rosemarie Späth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister, Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin, Evangelische Landeskirche Württemberg OKR
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin, Praxis für Allgemeinmedizin Dr. Lampert (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)

Die Mitglieder des Aufsichtsrats erhielten in 2019 Sitzungsgelder in Höhe von 18.000 €.

Gesellschafterversammlung

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen)

Landkreis Calw (Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw)

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.

Zweck des Unternehmens ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, insbesondere durch die bedarfsgerechte ambulante, vor-, nach-, teil- und vollstationäre Versorgung der Bevölkerung der Landkreise Böblingen und Calw sowie Umgebung mit leistungsfähigen, wirtschaftlich gesicherten Krankenhäusern sowie die Gewährleistung und Finanzierung einer medizinisch zweckmäßigen und ausreichenden Versorgung der in diesen Krankenhäusern behandelten Patienten und Betrieb von anderen Gesundheits- und Ausbildungseinrichtungen.

Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, durch die der Gesellschaftszweck unmittelbar und mittelbar gefördert werden kann. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen und solche Unternehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe errichten, erwerben und pachten, ferner Interessengemeinschaften eingehen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Vom Stammkapital der Gesellschaft in Höhe von 500.000 € hält

der Landkreis Böblingen	375.500 €	75,10 %
der Landkreis Calw	124.500 €	24,90 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

- Kreiskliniken Calw gGmbH, Calw
- Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen
- Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH, Böblingen
- Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest, Sindelfingen

Indirekte Beteiligungen

- Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald, Nagold
- Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest, Nagold
- Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH, Sindelfingen
- Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH – MVZ Nagold, Nagold
- Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Herrenberg, Herrenberg

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Klinikverbund Südwest GmbH erbringt zentrale Dienstleistungen bzw. Managementleistungen für die Konzerngesellschaften im Klinikverbund. Im Rahmen der Geschäftsbesorgung sind neben der Geschäftsführung einzelne Führungskräfte direkt bei der Holding angestellt. Wie erwartet erwirtschaftete die Holding im Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Entsprechend den insgesamt gestiegenen Aufwendungen erhöhte sich die **Gesamtleistung**

der Klinikverbund Südwest GmbH gegenüber dem Vorjahr um +3,8 % bzw. TEUR +116 und betrug im Geschäftsjahr 2019 TEUR 3.162. Im Wirtschaftsplan 2019 ging man analog zu den Aufwendungen noch von entsprechend höheren Erträgen in Höhe von TEUR 3.358 aus. Während der Anstieg bei den **Umsatzerlösen** aus den gestiegenen konzerninternen Managementleistungen resultiert sind geringere Lohnkostenerstattungen die Ursache für den Rückgang bei den **übrigen Betriebserträgen**.

Die **betrieblichen Aufwendungen** der Klinikverbund Südwest GmbH stiegen in 2019 gegenüber 2018 um +4,1 % bzw. TEUR +127 auf TEUR 3.191 und liegen damit unter den für das Geschäftsjahr geplanten Aufwendungen. Ausschlaggebend für die Veränderung gegenüber dem Vorjahr waren Steigerungen in Höhe von +27,4 % bzw. TEUR +173 im **übrigen Betriebsaufwand**, der sich auf TEUR 804 erhöhte. Verursacht wurde dies im Wesentlichen durch höhere Personalbeschaffungskosten, höhere Beratungsaufwendungen (Datenschutz, Rechtsberatung u. a.) und höhere Repräsentationsaufwendungen vor allem im Zusammenhang mit der Neugestaltung des Internet-Auftritts des Klinikverbunds. Gegenüber dem Wirtschaftsplan bedeutet dies eine Überschreitung des geplanten übrigen Betriebsaufwands um TEUR +148. Die größte darin enthaltene Position Verwaltungsbedarf wurde mit tatsächlichen Aufwendungen von TEUR 616 um TEUR +166 übertroffen.

Der **Personalaufwand** hingegen verminderte sich in 2019 um -1,9 % bzw. TEUR -45 auf TEUR 2.386. Die Reduktion erfolgte vor allem aufgrund der Abnahme der durchschnittlichen Anzahl an Vollkräften von 14,6 auf 13,5. Die Personalaufwendungen gemäß Wirtschaftsplan 2019 wurden damit um TEUR -201 unterschritten.

Das **Betriebsergebnis** der Klinikverbund Südwest GmbH belief sich im Jahr 2019 aufgrund der beschriebenen Effekte auf TEUR -29 und war damit TEUR -11 geringer als im Vorjahr.

Im **Finanzergebnis** ergab sich im Zusammenhang mit den Zinsleistungen aus der Cash-Pool-Führerschaft der Holding ein positives Resultat in Höhe von TEUR 21, was eine Steigerung um TEUR +3 bedeutet.

Das **Neutrale Ergebnis** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR +7 auf TEUR 12. Ursache dafür waren die um TEUR +10 höheren periodenfremden Erträge sowie die um TEUR +2 höheren Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen bei gleichzeitig um TEUR +5 höheren periodenfremden Aufwendungen.

Die **Ertragsteuern** sind mit TEUR 4 nahezu unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Vermögens- und Finanzlage

Investitionen in das Sachanlagevermögen der Klinikverbund Südwest GmbH erfolgten im Wirtschaftsjahr 2019 nur in sehr geringem Maße, so dass sich das Sachanlagevermögen im Geschäftsjahr vor allem um die Abschreibungen reduzierte. Die Beteiligung an der Therapiezentrum gGmbH in Höhe von TEUR 238 bildet nach wie vor den größten Posten im Finanzanlagevermögen und im gesamten **Anlagevermögen** der Klinikverbund Südwest GmbH, welches sich in Summe auf TEUR 246 beläuft und sich gegenüber dem Vorjahr um -0,4 % bzw. TEUR -1 verringerte.

Im **Umlaufvermögen**, das sich insgesamt um +12,1 % bzw. TEUR +1.605 auf TEUR 14.894 erhöhte, stellen die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** in Höhe von TEUR 14.889 die wesentliche Position dar. Gegenüber 2018 erhöhten sich diese um TEUR +1.613. Aufgrund eines höheren Finanzmittelbedarfs einzelner Gesellschaften mit einem negativen Kontostand erhöhten sich die darin enthaltenen Forderungen der Klinikverbund Südwest GmbH im Rahmen des Cash-Pooling im aktuellen Geschäftsjahr um TEUR +1.446 auf TEUR 14.222. Auch die Forderungen aus dem laufenden Lieferungs- und Leistungsverkehr sowie der umsatzsteuerlichen Organschaft stiegen um TEUR +166 auf TEUR 667. Innerhalb der **übrigen Aktiva** reduzierte sich der **aktive Rechnungsabgren-**

zungsposten um TEUR -8 auf TEUR 4. Gegenüber dem Vorjahr wurden weniger Lieferantenrechnungen fakturiert und bezahlt, welche sich auf das Folgejahr beziehen und erst dann aufwandswirksam werden.

Bedingt durch die Wahrnehmung der Aufgabe als **Cash-Pool-Führer** bestehen in der Klinikverbund Südwest GmbH fortlaufend sowohl hohe Forderungen als auch hohe 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 2019 von TEUR -8.405 auf TEUR -7.133 und wird unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen.

Das **Eigenkapital** der Klinikverbund Südwest GmbH beträgt unverändert TEUR 16. Die Eigenkapitalquote der Klinikverbund Südwest GmbH hält sich im Geschäftsjahr 2019 dementsprechend unverändert auf einem konstant niedrigen Niveau.

Das **kurzfristige Fremdkapital**, welches maßgeblich geprägt ist von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, stieg gegenüber dem Vorjahr um +11,9 % bzw. TEUR +1.604 auf einen Stand von TEUR 15.124.

Dabei erhöhten sich die **Rückstellungen** in 2019 um +18,0 % bzw. TEUR +40 und betragen zum Bilanzstichtag TEUR 262. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den Personalarückstellungen.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** hingegen reduzierten sich um -15,1 % bzw. TEUR -1.272 auf TEUR 7.133, resultieren aus dem Cash-Pool-Konto und stellen den laufenden Kontokorrent der Gesellschaften des Klinikverbunds Südwest dar.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** stiegen aufgrund höherer nachgelagerter Rechnungsstellung durch Lieferanten um +59,1 % bzw. TEUR +39 und betragen zum 31. Dezember 2019 TEUR 105.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** erhöhten sich im Geschäftsjahr um +62,6 % bzw. TEUR +2.777 auf TEUR 7.214. Diese Verbindlichkeiten bestehen im Wesentlichen aus Finanzmitteln, die der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer von den angeschlossenen Gesellschaften auf 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.

Die **übrigen Passiva** bestehend aus **sonstigen Verbindlichkeiten** stiegen gegenüber dem Vorjahr um +5,1 % bzw. TEUR +20 auf TEUR 410 und beinhalten nahezu ausschließlich Steuerverbindlichkeiten.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von TEUR -7.133 (i. V. TEUR -8.405).

Hinsichtlich der **Liquidität** sind die Tochtergesellschaften sowie sämtliche nachgelagerte Gesellschaften des Konzerns und damit indirekt auch die Klinikverbund Südwest GmbH über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Auch vor dem Hintergrund erwarteter negativer Jahresergebnisse insbesondere bei den Klinikgesellschaften ist die Zahlungsfähigkeit durch die im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten und von den Gesellschaftern unbefristet verbürgten Betriebsmittelkredite in Höhe von insgesamt EUR 40 Mio. sichergestellt. Ferner existieren für die Klinikgesellschaften sowohl vom Landkreis Böblingen als auch vom Landkreis Calw Verlustübernahmeerklärungen, welche die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaften grundsätzlich absichern.

Ausblick

Das Aufgabengebiet der Klinikverbund Südwest GmbH wird auch in den nächsten Jahren unverändert in der Bereitstellung der Managementleistungen für die verbundenen Unternehmen bestehen. Dementsprechend kann auch künftig von einer Betriebsleistung in ähnlicher Größenordnung ausgegangen werden. Aufgrund der Umlage der Aufwendungen der Klinikverbund Südwest GmbH auf die Tochtergesellschaften wird in den kommenden Jahren konstant mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis geplant. Auch mögliche negative Entwicklungen der Jahresergebnisse der verbundenen Gesellschaften werden keinen direkten Einfluss auf das Jahresergebnis der Klinikverbund Südwest GmbH haben.

Die möglichen Auswirkungen aus der Corona-Pandemie, insbesondere auf die Finanzlage, können aus heutiger Sicht nicht verlässlich abgeschätzt werden.

6. Kapitalzuführungen und -entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.151,00	1.717,00
II. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	237.782,24	237.782,24
2. Beteiligungen	5.000,00	5.000,00
3. Genossenschaftsanteile	2.000,00	2.000,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>245.933,24</u>	<u>246.499,24</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.889.151,22	13.276.430,66
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.033,87	1.540,00
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>14.890.185,09</u>	<u>13.277.970,66</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.820,00	11.514,00
	<u>15.139.938,33</u>	<u>13.535.983,90</u>

Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	500.000,00	500.000,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	4.375.000,00	4.375.000,00
III. <u>Verlustvortrag</u>	-4.858.872,50	-4.858.969,94
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	53,66	51,23
<i>Summe Eigenkapital</i>	16.181,16	16.127,50
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	360,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	261.268,50	221.569,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	261.628,50	221.569,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.133.152,31	8.404.745,78
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	104.765,01	65.883,11
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.214.306,52	4.437.081,11
4. Sonstige Verbindlichkeiten	409.904,83	390.577,40
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	14.862.128,67	13.298.287,40
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	15.139.938,33	13.535.983,90

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2018
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	3.139.905,51	3.011.904,36
2. Sonstige betriebliche Erträge	38.999,57	39.308,05
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-2.114.288,11	-2.154.280,88
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-272.292,90	-276.990,35
4. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-881,30	-2.084,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-805.113,79	-627.494,33
6. Erträge Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	123.015,04	118.505,55
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-101.595,18	-100.892,97
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.164,18	-4.495,20
11. Ergebnis nach Steuern	3.584,66	3.480,23
12. Sonstige Steuern	-3.531,00	-3.429,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	53,66	51,23

Umsatzerlöse	2019	2018
	[T€]	[T€]
Managementleistungen	3.049	2.901
Sonstige Umsätze	91	111
Gesamt	3.140	3.012

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Pflegedienst	1	2
Technischer Dienst	1	1
Verwaltungsdienst	13	13
Gesamt	15	16

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	1,6%	1,8%
Eigenkapitalquote	0,1%	0,1%
Anlagendeckung	6,6%	6,5%
Umsatzrentabilität	0,0%	0,0%
Eigenkapitalrentabilität	0,3%	0,3%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	-567 T€	765 T€
Personalkostenintensität	76,0%	80,7%

2.1.1 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH



Allgemeine Daten

Anschrift:	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH Arthur-Gruber-Straße 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	10.07.2013
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Gesellschafterversammlung

Klinikverbund Südwest GmbH (Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl)

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Verwaltung des eigenen Vermögens.

Die Gesellschaft darf im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages alle Geschäfte und sonstigen Maßnahmen vornehmen, die dieser Zweckbestimmung dienlich erscheinen. Dazu kann die Gesellschaft auch Zweigniederlassungen an beliebigen Orten der Landkreise Böblingen und Calw errichten.

Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleicher oder ähnlicher Art übernehmen, vertreten und sich an solchen Unternehmen beteiligen. Die Gesellschaft darf darüber hinaus alle Geschäfte tätigen, die den Gegenstand des Unternehmens fördern.

3. Beteiligungsverhältnisse

Alleinige Gesellschafterin ist die Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

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.

Die Gesellschaft gehört zum Konzernkreis der Klinikverbund Südwest GmbH Böblingen und wird in deren Konzernabschluss einbezogen. Der Konzernabschluss wird im elektronischen Bundesanzeiger veröffentlicht.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

2.1 Klinikverbund Südwest
2.1.1 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Beteiligungen	0,00	0,00
3. Genossenschaftsanteile	0,00	0,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	0,00	0,00
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	0,00	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	0,00	0,00
 Passivseite	 31.12.2019	 31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.600,00	25.600,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	0,00	0,00
III. <u>Verlustvortrag</u>	-25.600,00	-25.600,00
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0,00	0,00
<i>Summe Eigenkapital</i>	0,00	0,00
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	0,00	0,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	0,00	0,00
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	0,00	0,00

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	0,00	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- Gegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	0,00	0,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0,00
6. Erträge Ausleihungen d. Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00
11. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	0,00	0,00

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

--

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

--

2.1.2 Kreiskliniken Böblingen gGmbH



Allgemeine Daten

Anschrift:	Kreiskliniken Böblingen gGmbH Arthur-Gruber-Straße 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	20.08.2015
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	49,0 % 38,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)

Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

- Markus Arnold, Konstrukteur, NEA-Engineering GmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Heiderose Berroth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichts, Bundesland Baden-Württemberg
- Dr. Michael Buntrock, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Elke Döbele, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Wilfried Dölker, Bürgermeister a.D., Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister, Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Christian Gangl, Erster Bürgermeister, Stadt Sindelfingen
- Ute Geiger, Betriebsrätin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankpflegerin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. André Iffland, Betriebsrat, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Andrea Jünemann, Betriebsrätin und Verwaltungsfachangestellte, Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig
- Dr. Gabriele Moritz-Rahn, Fachärztin für Allgemeinmedizin, selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik, Schneider Electric GmbH

- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter, Bundesland Baden-Württemberg
- Günther Niebel, Erster Polizeihauptkommissar a. D.
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Prof. Dr. Axel Prokop, Chefarzt Unfallchirurgie, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Rosemarie Späth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister, Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin, Evangelische Landeskirche Württemberg OKR (Austritt: 22. Juli 2019)
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2019 Sitzungsgelder in Höhe von 5.000 Euro.

Gesellschafterversammlung

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen

(Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

Landkreis Böblingen (Herr Roland Bernhard, Landrat)

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 EUR 3.000.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen	1.530.000 €	51,00 %
Landkreis Böblingen	1.470.000 €	49,00 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligungen

Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH, Sindelfingen

Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH –

MVZ Herrenberg, Herrenberg

Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald, Nagold

Indirekte Beteiligungen

Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest, Nagold

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die **Erlöse aus stationären Krankenhausleistungen** konnten gegenüber dem Vorjahr um +4,8 % bzw. TEUR +9.537 auf TEUR 208.012 gesteigert werden. Einen positiven Einfluss hatte dabei der Anstieg des Landesbasisfallwerts um +2,5 % auf EUR 3.539,12, jedoch konnte auch das stationäre Leistungsgeschehen im Geschäftsjahr 2019 gesteigert werden. Das Case-Mix-Punkte-Volumen stieg insgesamt um +1,5 % bzw. +844 CMP auf 56.111 CMP (Sindelfingen-Böblingen +1,6 % bzw. +618 CMP, Leonberg +3,3 % bzw. +345 CMP, Herrenberg -1,8 % bzw. -119 CMP). Dementsprechend stieg ebenfalls die Anzahl der stationär behandelten Patienten gegenüber dem Vorjahr um +1,3 % auf 57.189 Fälle (Sindelfingen-Böblingen +2,7 % bzw. +960 Fälle, Leonberg -0,3 % bzw. -33 Fälle, Herrenberg -2,1 % bzw. -197 Fälle). Die Behandlungskomplexität bzw. die Fallschwere, ausgedrückt durch den sogenannten Case-Mix-Index, stieg gegenüber dem Vorjahr um +0,2 % auf 0,981. Die durchschnittliche Verweildauer verringerte sich um -1,9 % bzw. -0,1 Tage auf durchschnittlich 5,1 Tage. Die Anzahl der Behandlungstage verringerte sich auf 294.440 DRG-Tage (-0,6 %). Für die Wirtschaftsplanung 2019 wurde als Landesbasisfallwert der Zahl-Landesbasisfallwert von EUR 3.539,22 angesetzt. Es war ein Case-Mix-Punkte-Volumen von 56.950 CMP geplant, welches mit insgesamt 56.111 CMP um -839 CMP unterschritten wurde. Diese Entwicklung spiegelt sich ebenfalls in den Erlösen aus allgemeinen Krankenhausleistungen (Kontengruppe 40) wieder. Sie wurden in der Wirtschaftsplanung mit TEUR 209.263 angesetzt und mit TEUR 208.012 um -0,6 % bzw. TEUR -1.251 unterschritten.

Die **Erlöse aus Wahlleistungen** stiegen gegenüber dem Vorjahr um +0,5 % bzw. TEUR +13 auf TEUR 2.895. Diese Entwicklung ist auf einen positiven Preiseffekt bei gleichzeitig negativem Mengeneffekt zurückzuführen. Der durchschnittliche Erlös pro Tag erhöhte sich um +1,8 % (Sindelfingen-Böblingen +1,7 %, Leonberg +1,4 %, Herrenberg +3,3 %), die Wahlleistungstage verringerten sich hingegen um -0,2 % (Sindelfingen-Böblingen +0,3 %, Leonberg -1,4 %, Herrenberg -1,0 %). Unter der Annahme, das Vorjahresniveau zu halten, sah der Wirtschaftsplan Erlöse in Höhe von TEUR 2.869 vor. Die Erlöse wurden um +0,9 % bzw. TEUR +26 überschritten.

Die **Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses** erhöhten sich insgesamt um +1,1 % bzw. TEUR +70 auf TEUR 6.212. Die Erlöse aus sonstigen ambulanten Institutsleistungen stiegen dabei um TEUR +79 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +62, Leonberg TEUR +5, Herrenberg TEUR +12). Zu einer Steigerung kam es ebenfalls bei den Erlösen für die Notfallambulanzen im Bereich der Selbstzahler in Höhe von TEUR +49 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +51, Leonberg TEUR +2, Herrenberg TEUR -4) und bei den Erlösen für ambulante

Operationen in Höhe von TEUR +36 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +72, Leonberg TEUR +21, Herrenberg TEUR -57). Eine Verringerung um TEUR -100 ist bei den Erlösen der Notfallambulanzen im Bereich der Kassenpatienten zu verzeichnen (Sindelfingen-Böblingen TEUR -118, Leonberg TEUR -6, Herrenberg TEUR +24). Im Wirtschaftsplan 2019 wurde für die ambulanten Leistungen ein Erlös von TEUR 6.446 prognostiziert, welcher mit einer Abweichung von -3,6 % bzw. TEUR -234 unterschritten wurde.

Die **Nutzungsentgelte der Ärzte** erhöhten sich um +3,7 % bzw. TEUR +359 auf TEUR 10.063. In Sindelfingen-Böblingen stiegen diese um +3,9 % bzw. TEUR +277 und in Leonberg um +5,5 % bzw. TEUR +101, in Herrenberg war hingegen ein Rückgang um -2,6 % bzw. TEUR -19 zu verzeichnen. Unter der Annahme einer Optimierung bei der Privatliquidation wurden für die Nutzungsentgelte im Wirtschaftsplan TEUR 9.696 angesetzt. Der Planwert wurde um +3,8 % bzw. TEUR +367 überschritten.

Die **Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 Abs. 1 HGB** (Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung von Produkten sowie aus der Erbringung von Dienstleistungen) stiegen gegenüber dem Vorjahr um +8,3 % bzw. TEUR +3.198 auf TEUR 41.499. Die Erlöse aus der Abgabe von Zytostatika und sonstigen Medikamenten aus Privatrezepten durch die Krankenhausapothek e stiegen dabei insgesamt um TEUR +1.703 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +1.567, Leonberg TEUR +59, Herrenberg TEUR +77). Die Erlöse aus Kassenrezepten stiegen um TEUR +559 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +304, Leonberg TEUR +161, Herrenberg TEUR +94). Die Erlöse aus überwiegend konzerninternen Materialverkäufen, die nur in Sindelfingen-Böblingen anfallen, erhöhten sich um TEUR +413 auf TEUR 14.056. Bei den Erlösen aus Notarzteinsätzen kam es zu einem Zuwachs um TEUR +435 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +251, Leonberg TEUR +103, Herrenberg TEUR +81). Aufgrund eines positiven Preiseffekts in der Vergütung erhöhten sich die Erträge aus dem Ausbildungsfonds um TEUR +360 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +361, Leonberg TEUR -37, Herrenberg TEUR +36). Die Erlöse für Personalgestaltung sanken hingegen um TEUR -404 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -308, Leonberg TEUR -1, Herrenberg TEUR -95).

Die ebenfalls zu den Umsatzerlösen eines Krankenhauses nach § 277 Abs. 1 HGB zählenden **Erlöse aus Konzernverrechnung**, die aus der Verrechnung von zentralen Diensten für die Verbundeinrichtungen resultieren, stiegen um +7,7 % bzw. TEUR +419 auf TEUR 5.888. Diese Steigerung erfolgte in Sindelfingen-Böblingen.

Die **Umsatzerlöse** stiegen damit gegenüber dem Vorjahr insgesamt um +5,8 % bzw. TEUR +14.912 auf TEUR 272.303.

Die Erhöhung des **Bestandes an unfertigen Leistungen** fiel mit TEUR 516 um TEUR +298 höher aus als im Vorjahr. Hierbei handelt es sich um noch nicht abgerechnete Leistungen für Patientinnen und Patienten, die sich zum Jahreswechsel im Krankenhaus befanden. Die **Zuwendungen aus öffentlicher Hand** belaufen sich mit einer Steigerung um +32,4 % bzw. TEUR +12 im Geschäftsjahr 2019 auf TEUR 49. Die **anderen aktivierten Eigenleistungen**, die vor allem in Sindelfingen-Böblingen anfielen, sanken um -17,5 % bzw. TEUR -37 auf TEUR 175. Auch bei den **Erträgen aus Konzernverrechnung**, bei welchen es sich hauptsächlich um die Weiterberechnung von Lieferantenrechnungen an Schwestergesellschaften im Konzern handelt, ergab sich eine Minderung um -61,7 % bzw. TEUR -153 auf TEUR 95.

Die **übrigen betrieblichen Erträge** erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um +28,3 % bzw. TEUR +1.463 auf TEUR 6.625. Dabei stiegen vor allem die Erträge aus Lohnkostenerstattungen um TEUR +863 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +689, Leonberg TEUR +26, Herrenberg TEUR +148) und die Erstattungen des Medizinischen Dienstes der Krankenversicherung

(MDK) aus nicht beanstandeten Prüfungsfällen um TEUR +179 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +164, Leonberg TEUR +14, Herrenberg TEUR +1). Auch bei den Erträgen aus Boni und Warenrückvergütungen war eine Steigerung um TEUR +81 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +39, Leonberg TEUR +42, Herrenberg TEUR +0) zu verzeichnen. Ferner ergaben sich Rückerstattungen von Fortbildungskosten in Höhe von TEUR +74 und Erträge aus dem um TEUR +143 höheren Fördermittelergebnis.

Insgesamt stieg damit die **Betriebsleistung** im Vergleich zum Vorjahr um +6,3 % bzw. TEUR +16.495 auf TEUR 279.763.

Gegenüber dem Vorjahr stieg der gesamte **Personalaufwand**, also die Summe aus direkten Personalaufwendungen (+6,1 % bzw. TEUR +9.790) und bezogenen Personalleistungen (+10,8 % bzw. TEUR +1.638), um +6,5 % bzw. TEUR +11.428 auf TEUR 187.264. Insgesamt stieg die Anzahl der durchschnittlichen Vollkräfte inkl. ausbezahlter Überstunden gegenüber dem Vorjahr um +46,0 auf 2.180,3. Der Vollkräfteaufbau schlug sich in den Personalkosten mit einer Steigerung von TEUR +3.937 nieder, die Tarifsteigerungen mit TEUR +5.643.

In Sindelfingen-Böblingen stiegen die Personalaufwendungen inkl. bezogener Leistungen im ärztlichen Dienst um TEUR +2.978, im Pflegedienst (inkl. Schüler) um TEUR +3.296, im medizinisch-technischen Dienst um TEUR +881 und im Funktionsdienst um TEUR +656. Auch in den nicht-medizinischen Diensten stiegen die Personalaufwendungen inkl. bezogener Leistungen über alle Diensten hinweg. Im klinischen Hauspersonal kam es zu einem Anstieg um TEUR +125, im Wirtschafts- und Versorgungsdienst um TEUR +122, im technischen Dienst um TEUR +208 und im Verwaltungsdienst um TEUR +1.330. Die Aufwendungen für extern bezogenes Personal erhöhten sich vor allem im Pflegedienst mit einer Steigerung um TEUR +659 gegenüber dem Vorjahr.

In Leonberg stiegen die Personalaufwendungen inkl. bezogener Leistungen im ärztlichen Dienst um TEUR +688, im Pflegedienst um TEUR +257, im medizinisch-technischen Dienst um TEUR +116 und im Funktionsdienst um TEUR +291. In den nicht-medizinischen Diensten kam es gegenüber dem Vorjahr ebenfalls zu Steigerungen beim Verwaltungsdienst um TEUR +94, beim klinischen Hauspersonal um TEUR +81 und beim Wirtschafts- und Versorgungsdienst um TEUR +28. Ein Rückgang von TEUR -46 war hingegen im technischen Dienst zu verzeichnen. Die Aufwendungen für extern bezogenes Personal erhöhten sich im Pflegedienst (inkl. Schüler) um TEUR +56. Im ärztlichen Dienst verringerten sich die Aufwendungen hingegen um TEUR -626.

In Herrenberg kam es bei den medizinischen Diensten zu einem Anstieg der Personalaufwendungen inkl. bezogener Leistungen im ärztlichen Dienst um TEUR +647, im Pflegedienst um TEUR +108, im medizinisch-technischen Dienst um TEUR +59 und im Funktionsdienst um TEUR +311. Ebenfalls stiegen die Personalaufwendungen im nicht-medizinischen Bereich beim Verwaltungsdienst um TEUR +225 und beim klinischen Hauspersonal um TEUR +136. Rückläufig entwickelten sich hingegen die Aufwendungen im Wirtschafts- und Versorgungsdienst (TEUR -43) und im technischen Dienst (TEUR -5). Die Aufwendungen für extern bezogenes Personal verringerten sich vor allem im Pflegedienst um TEUR -502. Höhere Aufwendungen für extern bezogenes Personal gab es hingegen im ärztlichen Dienst (TEUR +68), im Funktionsdienst (TEUR +60) und beim klinischen Hauspersonal (TEUR +90).

2.1 Klinikverbund Südwest

2.1.2 Kreiskliniken Böblingen gGmbH

Die Vollkräfte und Personalaufwendungen im Pflegedienst, die als Ausgangsbasis für das Pflegebudget herangezogen werden, sind folgende:

Pflegedienst 2019 (exkl. Schüler,innen)	VK inkl. ausbezahlter Überstunden	VK exkl. ausbezahlter Überstunden	Personalkosten
Sindelfingen-Böblingen	509,1	507,1	33.473 T€
Leonberg	128,2	127,0	8.356 T€
Herrenberg	100,1	99,0	6.532 T€
KKBB	737,4	733,1	48.361 T€
davon Leasingkosten tarifgebunden*			4.962 T€
davon Leasingkosten außertariflich			803 T€

* Schwesternschaft, Diakonie, DRK, ZfP

Für die Wirtschaftsplanung 2019 wurden die Fortschreibungswerte des Personalaufwands aus den bestehenden Tarifverträgen abgeleitet. Für den ärztlichen Dienst und die nicht-ärztlichen Dienstarten ergab sich daraus ein Fortschreibungswert von +3,27 %. Da der Tarifvertrag der Ärzte zum 31. Dezember 2018 auslief und zum damaligen Zeitpunkt noch keine Verhandlungsergebnisse vorlagen, erfolgte eine Orientierung an den tarifbedingten Auswirkungen im TVöD. Der Wirtschaftsplan sah in den Kontengruppen 60 bis 64 Personalkosten (ohne verbundintern bezogene Personalleistungen) in Höhe von TEUR 178.894 vor, welche um +1,8 % bzw. TEUR +3.139 überschritten wurden.

Der **Materialaufwand** setzt sich zusammen aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und den Aufwendungen für bezogene Leistungen. Er erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 um +5,3 % bzw. TEUR +3.905 auf TEUR 78.086.

Die **Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** stiegen dabei gegenüber dem Vorjahr um +4,7 % bzw. TEUR +2.663 auf TEUR 59.035. Beim medizinischen Sachbedarf (Kontengruppe 66) erhöhten sich die Aufwendungen für Arzneimittel um TEUR +950 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +820, Leonberg TEUR +49, Herrenberg TEUR +81), für ärztliches und pflegerisches Verbrauchsmaterial um TEUR +505 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +523, Leonberg TEUR -21, Herrenberg TEUR +3), für Blut und Blutkonserven um TEUR +513 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +433, Leonberg TEUR +77, Herrenberg TEUR +3) und für OP-Bedarf um TEUR +203 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +187, Leonberg TEUR -10, Herrenberg TEUR +26). Die Aufwendungen für Implantate entwickelten sich hingegen rückläufig mit einer Verringerung um TEUR -285 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -170, Leonberg TEUR -48, Herrenberg TEUR -67). Außerhalb der Kontengruppe 66 kam es bei den Aufwendungen für Materialverkauf zu einer Steigerung um TEUR +413.

Die **Aufwendungen für bezogene Leistungen** erhöhten sich um +7,0 % bzw. TEUR +1.242 auf TEUR 19.051. Die intern bezogenen Leistungen für Energie stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR +447 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +282, Leonberg TEUR +73, Herrenberg TEUR +92). Die Kosten für Krankentransporte erhöhten sich um TEUR +266 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +180, Leonberg TEUR +40, Herrenberg TEUR +46). Die Aufwendungen der Honorare für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte stiegen um TEUR +200 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +231, Leonberg TEUR -143, Herrenberg TEUR +112). Die konzernintern bezogenen Leistungen im Bereich der Speisenversorgung erhöhten sich um TEUR +173 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +106, Leonberg TEUR +45, Herrenberg TEUR +22).

In Bezug auf die Wirtschaftsplanung 2019 lagen die Aufwendungen des medizinischen Sachbedarfs (Kontengruppe 66) mit TEUR 46.876 um +3,4 % bzw. TEUR +1.556 über dem Plan, der mit TEUR 45.320 angesetzt war.

Die **nicht geförderte Anlagenabschreibung** verringerte sich um -4,2 % bzw. TEUR -304 auf TEUR 6.869. Im Wirtschaftsplan 2019 wurde für Abschreibungen auf nicht-gefördertes Anlagevermögen ein Wert von TEUR 7.888 prognostiziert, der um -12,9 % bzw. TEUR -1.019 unterschritten wurde.

Die **Instandhaltungsaufwendungen** blieben mit TEUR 5.935 nahezu konstant. Zu einer Steigerung um TEUR +161 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +136, Leonberg TEUR +12, Herrenberg TEUR +13) kam es dabei jedoch bei den Instandhaltungs- und Wartungsaufwendungen medizinischer Geräte. Gegenläufig entwickelten sich hingegen die Aufwendungen im Bereich der Instandhaltungen im Zusammenhang mit Bauprojekten, diese verringerten sich um TEUR -136 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -132, Leonberg TEUR -7, Herrenberg TEUR +3). Der Ansatz im Wirtschaftsplan (Kontengruppe 72) in Höhe von TEUR 5.712 wurde um +7,4 % bzw. TEUR +422 überschritten. Die **Aufwendungen aus Konzernverrechnungen** reduzierten sich leicht um -0,5 % bzw. TEUR -12 auf TEUR 2.287.

Die **übrigen betrieblichen Aufwendungen** erhöhten sich um +6,2 % bzw. TEUR +939 auf TEUR 16.146. Eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr von TEUR +658 zeigt sich bei den Aufwendungen für EDV-Wartung und -Beratung (Sindelfingen-Böblingen TEUR +696, Leonberg TEUR -22, Herrenberg TEUR -16). Ebenso stiegen die anderen sonstigen Aufwendungen vor allem im Zusammenhang mit höheren Zuführungen zu den Rückstellungen für nachlaufende Rechnungen und für Zahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit dem Neubau des Flugfeldklinikums um TEUR +256 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +263, Leonberg TEUR +1, Herrenberg TEUR -8) sowie die Aufwendungen für Mieten und Pachten um TEUR +129 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +72, Leonberg TEUR +57, Herrenberg TEUR +0). Ein weiterer Anstieg um TEUR +137 ist im Bereich der Personalbeschaffungskosten zu verzeichnen (Sindelfingen-Böblingen TEUR +236, Leonberg TEUR -79, Herrenberg TEUR -20), außerdem erhöhten sich die Rechts- und Beratungskosten um TEUR +90 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -71, Leonberg TEUR +216, Herrenberg TEUR -55). Die Aufwendungen für externe Fort- und Weiterbildungen stiegen um TEUR +88 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +44, Leonberg TEUR +15, Herrenberg TEUR +29), der EDV-Aufwand für Software um TEUR +82 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +77, Leonberg TEUR -1, Herrenberg TEUR +6). Ein weiterer Anstieg um TEUR +56 ergab sich bei den Aufwendungen für Zeitschriften und Bücher (Sindelfingen-Böblingen TEUR +54, Leonberg TEUR +3, Herrenberg TEUR -1), bei den Aufwendungen für die Gestellung von Beamten um TEUR +54 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +53, Leonberg TEUR +1, Herrenberg TEUR +0) und bei den Porto- und Bankgebühren um TEUR +40 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +38, Leonberg TEUR +1, Herrenberg TEUR +1). Dahingegen sanken die Kosten für die Vergabe von Verwaltungsarbeiten um TEUR -505 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -320, Leonberg TEUR -129, Herrenberg TEUR -56). Ebenso rückläufig mit TEUR -99 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -84, Leonberg TEUR -8, Herrenberg TEUR -7) entwickelten sich die Repräsentationsaufwendungen. Der Aufwand für den Selbstbehalt bei Versicherungen verringerte sich um TEUR -92 (Sindelfingen-Böblingen TEUR -81, Leonberg TEUR +9, Herrenberg TEUR -20).

Damit ergeben sich insgesamt **betriebliche Aufwendungen** in Höhe von TEUR 296.587, die um +5,7 % bzw. TEUR +15.957 über dem Vorjahr liegen. Das **Betriebsergebnis** verbesserte sich um +3,1 % bzw. TEUR +538 auf TEUR -16.824.

Das **Finanzergebnis** verbesserte sich um +19,0 % bzw. TEUR +314 auf TEUR -1.337. Diese Veränderung ist im Wesentlichen auf die verringerten Zinszahlungen auf die reduzierten Restverbindlichkeiten zurückzuführen, da im Geschäftsjahr 2019 keine Darlehen aufgenommen wurden. Ebenso sanken die Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung langfristiger Rückstellungen.

Das **neutrale Ergebnis** verringerte sich insgesamt um TEUR -1.379 auf TEUR +2.958. Dabei sanken die neutralen Erträge um -47,0 % bzw. TEUR -3.439, während sich die neutralen Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um -69,0 % bzw. TEUR -2.060 verminderten. Die geringeren neutralen Erträge sind vor allem auf einen Rückgang bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen um -74,3 % bzw. TEUR -3.882 zurückzuführen. Unter anderem wurden im Geschäftsjahr 2018 Rückstellungen aus vorangegangenen Geschäftsjahren für mögliche Umsatzsteuerrückzahlungen im Bereich Zytostatika und für Risiken aus der geriatrischen Komplexbehandlung aufgelöst. Auch die sonstigen periodenfremden Erträge sanken um -73,5 % bzw. TEUR -726. Die Ausgleichsbeträge nach dem Krankenhausentgeltgesetz für frühere Geschäftsjahre reduzierten sich um -63,5 % bzw. TEUR -313. Gegenläufig entwickelten sich die Erträge aus Bestandveränderungen im Zusammenhang mit der im Geschäftsjahr durchgeführten Stationsinventur um TEUR +1.090 (Sindelfingen-Böblingen TEUR +983, Leonberg TEUR +122, Herrenberg TEUR -15) und die periodenfremden stationären und ambulanten Leistungen, die um TEUR +305 stiegen. Die neutralen Aufwendungen verringerten sich vor allem im Bereich der Abschreibungen auf Forderungen um -56,0 % bzw. TEUR -834, den periodenfremden Aufwendungen aus stationären Abrechnung um TEUR -544, den Wertberichtigungen auf Forderungen um TEUR -351 und den sonstigen periodenfremden Aufwendungen um -56,4 % bzw. TEUR -302.

Im laufenden Jahr wird unter den **Ertragsteuern** ein Aufwand von TEUR 362 ausgewiesen, was gegenüber dem Vorjahr eine Verringerung um -43,6 % bzw. TEUR -280 bedeutet. Die Reduktion resultiert im Wesentlichen aus der Nachzahlung von Ertragsteuern für die Jahre 2015 bis 2017 im Geschäftsjahr 2018 mit TEUR -135 und der Auflösung von Ertragsteuern für 2018 im Berichtsjahr 2019 um TEUR -93. Im Geschäftsjahr 2018 wurde die Betriebsprüfung für die Jahre 2014 bis 2016 abgeschlossen.

Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2019 vor Verlustübernahme einen **Jahresfehlbetrag** in Höhe von TEUR -15.565, der in dieser Höhe vom Träger im Rahmen des Verlustausgleichs erstattet wird. Dieser erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um +1,6 % bzw. TEUR +247. Gegenüber dem im Wirtschaftsplan 2019 erwarteten negativen Jahresergebnis in Höhe von TEUR -17.995 bedeutet dies eine Verbesserung um +13,5 % bzw. TEUR +2.430.

Vermögens- und Finanzlage

Das **Anlagevermögen** erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 unter Berücksichtigung der Investitionen und Abschreibungen insgesamt um +7,0 % bzw. TEUR +3.271 auf TEUR 49.976. Dabei erhöhten sich die immateriellen Vermögensgegenstände um +15,7 % bzw. TEUR +319 auf TEUR 2.351 und die Sachanlagen um +6,6 % bzw. TEUR +2.952 auf TEUR 47.566. Die unter den Sachanlagen ausgewiesenen Betriebsbauten und technischen Anlagen verminderten sich um TEUR -2.269 auf TEUR 14.736 bzw. um TEUR -1.455 auf TEUR 7.764 während sich bei den Einrichtungen und Ausstattungen sowie den Anlagen im Bau ein Anstieg um TEUR +5.814 auf TEUR 23.821 bzw. um TEUR +862 auf TEUR 1.245 ergab.

Das **Gesamtinvestitionsvolumen** belief sich auf TEUR 14.464. Davon wurden TEUR 10.722 aus dem laufenden Betrieb getätigt. Der Anteil nicht geförderter Investitionen betrug damit 74,1 %. Dieser wurde wie auch in der Vergangenheit über das Cash-Pool-Konto vorfinanziert.

Der **Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens** beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 19.341 und verringerte sich insgesamt um -2,7 % bzw. TEUR -533. Der Sonderposten aus pauschalen Fördermitteln nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz stieg dabei bedingt durch die Verwendung der Fördermittel für 2019 um +5,0 % bzw. TEUR +555 während sich entsprechend der Entwicklungen der jeweiligen geförderten Investitionen und der zugehörigen Abschreibungen der Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand um -14,0 % bzw. TEUR -826, der Sonderposten aus Zuwendungen von Dritten um -13,4 % bzw. TEUR -40 und der Sonderposten aus Einzelfördermitteln nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz um -8,8 % bzw. TEUR -222 verminderten.

Das **Umlaufvermögen** der Gesellschaft erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 um +6,2 % bzw. TEUR +4.977 auf TEUR 85.187.

Die **Vorräte** nahmen dabei um +13,8 % bzw. TEUR +1.276 auf TEUR 10.514 zu. Dies resultiert aus der Erhöhung der Bestände insbesondere des medizinischen Bedarfs um insgesamt +11,4 % bzw. TEUR +760 sowie der zum Bilanzstichtag noch nicht abgeschlossenen Behandlungen von Patienten um +20,3 % bzw. TEUR +516.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** stiegen im Geschäftsjahr um +8,0 % bzw. TEUR +3.751 auf TEUR 50.591. Die Zunahme resultiert im Wesentlichen aus dem Anstieg der Forderungen gegenüber den Krankenkassen für stationäre Behandlungen um +8,6 % bzw. TEUR +3.062 auf TEUR 38.794.

Die **Forderungen gegenüber Gesellschaftern** liegen mit TEUR 18.779 im Jahr 2019 um +0,5 % bzw. TEUR +87 über dem Vorjahreswert. Hiervon beträgt die Forderung gegenüber dem Landkreis Böblingen TEUR 15.565 und gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH TEUR 3.214. Die Abnahme der Forderung gegenüber dem Landkreis Böblingen in Höhe von TEUR -2.688 ist überwiegend auf den im Geschäftsjahr 2018 nachträglich geleisteten Verlustausgleichszahlungen für das Jahr 2017 zurückzuführen. Andererseits erhöhten sich im Berichtsjahr die vorhandenen und im Rahmen des Cash-Pooling an den Gesellschafter Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer transferierten liquiden Mittel auf Grund der Liquiditätsentwicklung um TEUR +3.942. Insgesamt weist die Gesellschaft zum 31. Dezember 2019 einen negativen Kontostand (liquide Mittel) in Höhe von TEUR -3.317 aus. Dabei werden die dem Cash-Pool entliehenen liquiden Mittel unter den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern abgebildet.

Die **Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz** erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahresstichtag um +58,9 % bzw. TEUR +315 auf TEUR 850. Der Erhöhung resultiert aus den Budgetausgleichen für 2019, die in 2020 zahlungswirksam werden.

Die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** sanken im Berichtsjahr um -7,5 % bzw. TEUR -270 auf TEUR 3.338. Es handelt sich hierbei um Forderungen aus dem konzerninternen Liefer- und Leistungsverkehr.

Die **übrigen Aktiva** reduzierten sich im Berichtsjahr um -14,1 % bzw. TEUR -181 auf TEUR 1.103. Dabei liegen die sonstigen Vermögensgegenstände mit TEUR 296 um -43,2 % bzw. TEUR -225 unter dem Vorjahreswert. Grund dafür ist das in 2019 geringere Volumen an

debitorischen Kreditoren. Gegenläufig wirkten die Erhöhung der Forderung aus Lohn- und Gehaltsvorschüssen sowie die Erhöhung der Forderung aus Ertragsteuern für das Jahr 2018. Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten erhöhte sich zum Bilanzstichtag um +5,8 % bzw. TEUR +44 auf TEUR 806.

Das **Eigenkapital** der Gesellschaft ist vollständig aufgezehrt. Der in 2019 erwirtschaftete Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR -15.565 wird gemäß den entsprechenden Gremienbeschlüssen durch einen Verlustausgleich vom Gesellschafter Landkreis Böblingen übernommen. Dementsprechend beträgt das Jahresergebnis 2019 nach der Verlustübernahme TEUR 0. Der Verlustvortrag in Höhe von TEUR -3.000 entspricht dem gezeichneten Kapital, womit sich in der Gesellschaft im Geschäftsjahr 2019 weiterhin in Summe ein Eigenkapital von TEUR 0 ergibt.

Das **lang- und mittelfristige Fremdkapital** der Gesellschaft liegt mit TEUR 34.860 im Jahr 2019 um +26,8 % bzw. TEUR +7.364 über dem Vorjahreswert.

Die langfristigen **Rückstellungen** erhöhten sich im Berichtsjahr um +12,4 % bzw. TEUR +328 auf TEUR 2.983. Es handelt sich überwiegend um die Pensionsrückstellung.

Die langfristigen **Darlehensverbindlichkeiten** stiegen um +24,0 % bzw. TEUR +5.966 auf TEUR 30.807. Grund hierfür ist die langfristige Fortführung zweier bestehender Darlehen, deren Rückzahlung nicht im Geschäftsjahr 2019 erfolgte. Im Vorjahr wurden diese Darlehen unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Reduzierend wirkten die regelmäßigen Tilgungsleistungen für die bestehenden Darlehen.

Die langfristigen **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** betreffen einen im Berichtsjahr abgeschlossenen Ratenkauf.

Das **kurzfristige Fremdkapital** der Gesellschaft beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 80.962 und erhöhte sich damit um +1,8 % bzw. TEUR +1.417.

Die **kurzfristigen Rückstellungen** erhöhten sich dabei um +3,5 % bzw. TEUR +1.177 auf TEUR 34.641. Während die Rückstellung für Überstunden um TEUR +644, die Urlaubsrückstellung um TEUR +247, die Rückstellung für Altersteilzeit um TEUR +293, die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen um TEUR +416 und die Rückstellungen für Zahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit dem Neubau des Flugfeldklinikums um TEUR +386 stiegen, verminderte sich die Rückstellung für offene MDK-Fälle um TEUR -681 und die Rückstellung für Prozesskosten um TEUR -210.

Die kurzfristigen **Darlehensverbindlichkeiten** sanken um TEUR -9.334 auf TEUR 3.377, da ein Teil der Darlehensverbindlichkeiten im Berichtsjahr nicht mehr unter den kurzfristigen, sondern unter den langfristigen Verbindlichkeiten ausgewiesen wird.

Die kurzfristigen **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** erhöhten sich um +59,0 % bzw. TEUR +4.344 auf TEUR 11.701. Grund hierfür ist die Neuanschaffung medizinischer Großgeräte vor dem Bilanzstichtag.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** sanken zum Bilanzstichtag um -8,0 % bzw. TEUR -606 auf TEUR 6.971. Hiervon beträgt die Verbindlichkeit gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH TEUR 476 aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und TEUR 6.495 aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling. Hiervon entfallen auf das Krankenhaus Leonberg TEUR 2.448 und auf das Krankenhaus Herrenberg TEUR 4.047.

Gegenüber dem Vorjahr reduzierten sich damit die Verbindlichkeiten aus dem Cash-Pooling um TEUR -764.

Die **Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht** erhöhten sich im Berichtsjahr um +80,8 % bzw. TEUR +1.126 auf TEUR 2.519. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Ausgleich 2019 für die Ausbildungsstätten.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** betragen zum Bilanzstichtag TEUR 3.062. Diese erhöhten sich aufgrund gestiegener nachgelagerter konzerninterner Verrechnungen aus dem Liefer- und Leistungsverkehr um +24,9 % bzw. TEUR +610.

Die **übrigen Passiva** nahmen um +28,1 % bzw. TEUR +4.100 auf TEUR 18.691 zu. Dieser Anstieg ist im Wesentlichen auf die Erhöhung des Kassenkredits vom Eigenbetrieb Klinikgebäude des Landkreises Böblingen um TEUR +3.500, auf die Erhöhung der Lohn- und Kirchensteuerverbindlichkeit sowie auf Erstattungen für stationäre Leistungen zurückzuführen.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus flüssigen Mitteln in Höhe von TEUR 12 (i. V. TEUR 13) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR -3.317 (i. V. TEUR -7.259).

Hinsichtlich der **Liquidität** ist die Kreiskliniken Böblingen gGmbH über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Auch vor dem Hintergrund weiterer erwarteter negativer Jahresergebnisse ist die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft durch den im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten und von den Gesellschaftern unbefristet verbürgten Betriebsmittelkredit jederzeit sichergestellt. Darüber hinaus existiert gemäß Konsortialvertrag eine Verlustübernahmeerklärung vom Gesellschafter Landkreis Böblingen für die Jahre 2020 und 2021, welche die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft grundsätzlich absichert und womit der mittel- und langfristige Fortbestand der Gesellschaft über eine finanzielle Unterstützung durch den Gesellschafter sichergestellt wird.

Ausblick

Das Jahr 2020 wurde bis dato weitestgehend von der Corona-Pandemie bestimmt und wird es vorerst auch weiterhin bleiben. Nachdem seit März 2020 alle planbaren Behandlungen und Operationen aufgeschoben wurden, verkündete Bundesgesundheitsminister Jens Spahn auf einer Pressekonferenz Mitte April, dass der Normalbetrieb schrittweise wieder aufgenommen werden soll. Das deutsche Gesundheitssystem konnte die erste Welle des Virus gut bewältigen. Ab Anfang Mai sollen 30 bis 35 % der für die Pandemie ausgeweiteten Intensivbetten mit Beatmungsgeräten für COVID-19-Patienten zur Verfügung gestellt werden können. Sollten die von der Politik beschlossenen Lockerungen zu deutlich steigenden Infektionszahlen führen, muss gegebenenfalls wieder schnell auf die veränderte Infektionsentwicklung reagiert werden. Die sukzessive Wiederaufnahme des Regelbetriebs in den Kliniken hängt von der Entwicklung der Infektionsrate ab.

Die Kliniken in Sindelfingen, Böblingen, Leonberg und Herrenberg weisen nach wie vor einen hohen Nachholbedarf bei Investitionen in die medizintechnische Ausstattung auf. Reinvestitionen an medizintechnischen Geräten konnten und können aufgrund der viel zu geringen Pauschalfördermittel des Landes nicht entsprechend der technischen Nutzungsdauern vorgenommen werden. In der Folge besteht beim Gerätepark durch technische Überalterung grundsätzlich ein erhöhtes Ausfallrisiko, für dessen Abdeckung Mittel soweit möglich eingeplant wurden. Welche Investitionen wie geplant vorgenommen werden können, ist aufgrund der Corona-Pandemie unklar und muss neu entschieden werden.

Im März 2020 beschloss das Kabinett der Landesregierung von Baden-Württemberg die Aufnahme des Flugfeldklinikum Neubaus in das Jahreskrankenhausbauprogramm 2020. Die Fördersumme soll in zwei Tranchen von je 210 Mio. EUR in das Jahreskrankenhausbauprogramm 2020 und 2021 aufgenommen werden. Für weitere Teilprojekte aus der Kostenberechnung, wie z. B. die Freianlagen und das Parkhaus West, werden zu einem späteren Zeitpunkt separate Förderanträge eingereicht.

Der Planungs- und Bauausschuss (PBA) des Landkreis Böblingen hat wichtige Meilensteine im Projekt „Neubau Flugfeldklinikum“ beschlossen. Als Meilenstein im Projektverlauf hat das Planungsteam die Entwurfsplanung gemäß Leistungsphase 3 HOAI abgeschlossen. Die auf Basis der Entwurfsplanung von den Planern erstellte und durch die Projektsteuerung geprüfte Kostenberechnung sieht Kosten für den Neubau von 492,7 Mio. EUR vor. Darin enthalten sind neben den Kosten für das Klinikgebäude mit Einrichtung und Ausstattung auch die Kosten für die Teilprojekte Außenanlagen, Baufeldfreimachung, Baugrube, Parkhaus West und Hub-schrauberlandeplatz. Die Projektsteuerung prüft weiterhin nach möglichen und sinnvollen Optimierungen, auch im Hinblick auf die Kosten. Die endgültige Entscheidung über die Entwurfsplanung wird vom Kreistag getroffen. Im März 2020 startete die Ausschreibung für Planen und Bauen des Hochpunktes sowie des Parkhauses.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Verlustübernahme für das Jahr 2019 durch den Landkreis Böblingen: 15.565 TEUR

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
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	1.834.190,00	1.327.785,00
2. Geschäfts- oder Firmenwert	517.253,00	704.086,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	14.736.143,70	17.005.084,70
2. Technische Anlagen	7.764.309,00	9.218.924,00
3. Einrichtungen und Ausstattung	23.820.670,54	18.006.933,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.244.764,42	382.876,42
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	59.483,68	59.483,68
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>49.976.814,34</u>	<u>46.705.172,80</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.453.816,11	6.694.260,95
2. Unfertige Leistungen	3.060.575,00	2.544.225,00
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50.591.249,91	46.840.481,59
2. Forderungen gegen Gesellschafter	18.779.118,88	18.691.692,64
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	849.668,00	534.719,00
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.338.065,88	3.607.682,78
5. Sonstige Vermögensgegenstände	296.469,04	521.914,58
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	11.826,74	13.300,90
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>84.380.789,56</u>	<u>79.448.277,44</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	806.203,94	762.274,21
	<u>135.163.807,84</u>	<u>126.915.724,45</u>

2.1 Klinikverbund Südwest
2.1.2 Kreiskliniken Böblingen gGmbH

Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	3.000.000,00	3.000.000,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	0,00	0,00
III. <u>Verlustvortrag</u>	-3.000.000,00	-3.000.000,00
IV. <u>Jahresfehlbetrag</u>	0,00	0,00
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	14.004.904,09	13.671.747,91
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.078.477,86	5.904.292,51
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	258.037,00	298.088,00
<i>Summe Sonderposten</i>	<u>19.341.418,95</u>	<u>17.761.152,80</u>
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	113.385,00	110.300,00
2. Sonstige Rückstellungen	37.510.789,69	36.008.700,46
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>37.624.174,69</u>	<u>36.119.000,46</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.184.418,24	37.552.380,36
2. Erhaltene Anzahlungen	12.830,05	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.770.886,80	7.357.056,42
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	6.971.252,57	7.577.350,31
5. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	2.518.756,71	1.393.391,71
6. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	27.994,00	21.215,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.061.897,04	2.452.062,48
8. Sonstige Verbindlichkeiten	18.650.178,79	14.569.139,29
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>78.198.214,20</u>	<u>70.922.595,57</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>135.163.807,84</u>	<u>126.915.724,45</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	208.011.843,95	198.475.030,27
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.894.918,04	2.881.527,20
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	6.211.537,77	6.142.584,65
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	10.063.378,19	9.703.956,49
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	47.962.214,75	45.053.585,68
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	516.350,00	218.340,00
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	174.548,00	211.517,00
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	49.495,22	36.713,60
8. Sonstige betriebliche Erträge	8.673.204,95	11.586.790,22
	284.557.490,87	274.310.045,11
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-136.857.624,35	-129.455.034,21
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-33.651.403,66	-31.263.779,24
	-170.509.028,01	-160.718.813,45
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-57.944.910,77	-56.371.923,31
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-35.879.541,82	-32.972.288,15
	-93.824.452,59	-89.344.211,46
Zwischenergebnis	20.224.010,27	24.247.020,20
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	4.105.288,04	3.806.849,76
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.305.913,02	4.225.914,60
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-3.781.052,52	-3.614.466,11
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-325.235,50	-330.504,54
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-11.165.317,87	-11.397.090,45
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-27.221.826,17	-29.956.016,46

2.1 Klinikverbund Südwest
2.1.2 Kreiskliniken Böblingen gGmbH

	-34.082.231,00	-37.265.313,20
Zwischenergebnis	-13.858.220,73	-13.018.293,00
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.033,30	66.290,35
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.396.408,63	-1.717.418,44
	-1.336.375,33	-1.651.128,09
19. Steuern (davon vom Einkommen und vom Ertrag € -362.007,44; Vj. € -641.593,75)	-370.077,41	-648.438,72
20. Erträge aus Verlustübernahme	15.564.673,47	15.317.859,81
	15.194.596,06	14.669.421,09
Jahresfehlbetrag	0,00	0,00

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Krankenhaus Sindelfingen	108.486	104.221
Krankenhaus Böblingen	91.814	86.422
Krankenhaus Leonberg	46.005	43.743
Krankenhaus Herrenberg	28.839	27.871
Gesamt	275.144	262.257

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Ärztlicher Dienst	507	481
Pflegedienst	959	915
Medizinisch-technischer Dienst	386	368
Funktionsdienst	432	420
Klinisches Hauspersonal	43	45
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	48	51
Technischer Dienst	61	61
Verwaltungsdienst	226	222
Personal der Ausbildungsstätten	32	32
Sonstiges Personal	11	10
Gesamt	2.705	2.604

Des Weiteren waren im Berichtsjahr im Durchschnitt 210 (2018: 227) Krankenpflegeschülerinnen und -schüler beschäftigt.

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	37,0%	36,8%
Eigenkapitalquote	0,0%	0,0%
Anlagendeckung	0,0%	0,0%
Umsatzrentabilität	0,0%	0,0%
Eigenkapitalrentabilität	-	-
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	-3.778 T€	-10.361 T€
Personalkostenintensität	62,0%	61,3%

2.1.3 Kreiskliniken Calw gGmbH



Allgemeine Daten

Anschrift:	Kreiskliniken Calw gGmbH Arthur-Gruber-Straße 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@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

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)

Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

- Dr. Eberhard Bantel, Facharzt für Anästhesie, Ruhestand (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Walter Beuerle, Geschäftsführer, Martha-Maria Gesundheitspark Hohenfreudenstadt gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dieter Dannenmann, Pensionär (Austritt: 22. Juli 2019)
- Ralf Eggert, Oberbürgermeister, Stadt Calw (Austritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Grießhaber, Sonderschullehrer, Ruhestand (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Katrin Heeskens, Gesundheitswissenschaftlerin, Duale Hochschule Baden-Württemberg (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Christiane Hiller-Schmid, Fachärztin für Allgemeinmedizin, Gemeinschaftspraxis Dres. Thomas & Martina Lang (Austritt: 22. Juli 2019)
- Herr Heinz Hinsche, Betriebsrat (80 %) und Fachkrankenschwester für Anästhesie und Intensivpflege (20 %), Kreiskliniken Calw gGmbH
- Ulrich Kallfass, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dieter Kömpf, Geschäftsführer der Unternehmensgruppe Kömpf, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Gisela Kuhlmann, Medizinische Fachangestellte, Praxis Dr. Döhner (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig

- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Rainer Prewo, Oberbürgermeister a. D. (Austritt: 22. Juli 2019)
- Norbert Richter, Diplomingenieur, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Bruno Schmid, Zahnarzt, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig
- Marc Sailer, Leitung Funktionsdienst, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin, Praxis für Allgemeinmedizin Dr. Lampert (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2019 Sitzungsgelder in Höhe von 6.000 €.

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 der Landkreise 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 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 1.500.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen	765.000 €	51,00 %
Landkreis Calw	735.000 €	49,00 %

2.1.4 Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen 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:	m.loydl@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

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen
(Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

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 Kooperationen 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

Alleinige Gesellschafterin ist die Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit Sitz in Sindelfingen.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Bei der **Gesamtleistung** ist gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung von -6,2 % bzw. TEUR -211 auf TEUR 3.192 zu verzeichnen. Die **Umsatzerlöse** verringerten sich dabei im Wirtschaftsjahr 2019 gegenüber dem Vorjahr insgesamt um -6,1 % bzw. TEUR -204 auf TEUR 3.158. Bei geplanten ambulanten Umsätzen und Nutzungsentgelten der Ärzte von TEUR 3.235 lagen die entsprechenden tatsächlichen Umsatzerlöse um -4,6 % bzw. TEUR -149 unter der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2019.

Die Umsatzerlöse aus **ambulanten Leistungen** stiegen um +9,8 % bzw. TEUR +191 auf TEUR 2.148, die **Nutzungsentgelte der Ärzte** verringerten sich hingegen um -29,3 % bzw. TEUR -388 auf TEUR 938. Die Umsatzentwicklungen stellten sich im MVZ Böblingen und im MVZ Sindelfingen allerdings unterschiedlich dar. Im MVZ Sindelfingen konnten alle medizinischen Fachabteilungen mit Ausnahme der Radiologie ihre Umsätze gegenüber dem Vorjahr steigern. Im MVZ Böblingen hingegen konnte nur die Onkologie ihre Umsätze steigern. Die Radiologie lag mit TEUR -60 unter dem Vorjahresniveau. In der Pathologie kam es aufgrund des Wechsels auf der Chefarztposition und den damit verbundenen Änderungen im Leistungsspektrum insgesamt zu geringeren Umsätzen von TEUR -245. Im zweiten Halbjahr 2019 wurde damit begonnen, den Bereich Zytologie aufzubauen. Hierbei geht es um die Untersuchung von Zellproben aus dem Fachbereich der Gynäkologie. Ziel ist es, die Leistungsmenge aus diesem Tätigkeitsbereich zukünftig deutlich zu steigern. Dies soll insbesondere auch durch die Gewinnung von niedergelassenen Fachärztinnen und Fachärzten gelingen, sodass die Möglichkeit gegeben ist, die Ertragslage in der Pathologie wieder zu verbessern. Die **sonstigen Umsatzerlöse** reduzierten sich um -8,9 % bzw. TEUR -7 auf TEUR 72. Diese Verringerung resultiert im Wesentlichen aus geringeren Umsatzerlösen aus Studien.

Die **Erträge aus Konzernverrechnung** verringerten sich um TEUR -12, was aus der im Geschäftsjahr entfallenen Weiterberechnung von Lieferantenrechnungen an Schwestergesellschaften resultiert. Die **übrigen betrieblichen Erträge** erhöhten sich um +17,2 % bzw. TEUR +5 auf TEUR 34 und sind überwiegend auf höhere Lohnkostenerstattungen zurückzuführen.

Die **betrieblichen Aufwendungen** verringerten sich insgesamt um -2,9 % bzw. TEUR -91 auf TEUR 3.054. Gegenüber dem Wirtschaftsplan bedeutet dies eine Unterschreitung um -6,5 % bzw. TEUR -214.

Auf die **Materialaufwendungen** entfielen davon TEUR 126, diese liegen damit um +9,6 % bzw. TEUR +11 über dem Vorjahr. Ursache dafür sind vor allem gestiegene Aufwendungen im Bereich des medizinischen Sachbedarfs.

Die **Personalaufwendungen** verringerten sich insgesamt um -1,7 % bzw. TEUR -34 auf TEUR 1.969. Die direkten Personalaufwendungen erhöhten sich dabei gegenüber dem Vorjahr um +11,5 % bzw. TEUR +171 auf TEUR 1.664. In der Wirtschaftsplanung für 2019 waren direkte Personalaufwendungen in Höhe von TEUR 1.443 eingeplant. Sie lagen damit um TEUR +221 über dem Planansatz. Die höheren direkten Personalaufwendungen resultieren aus mehr direkt im Gesundheitszentrum angestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern gegenüber dem Vorjahr. Die bezogenen Personaldienstleistungen verringerten sich dagegen um -40,2 % bzw. TEUR -205 auf TEUR 305. Die Reduzierung der bezogenen Personaldienstleistungen steht in direktem Zusammenhang mit der Zunahme der direkt angestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern.

Auf **ergebniswirksame Anlagenabschreibungen** entfielen TEUR 18, diese lagen auf dem Niveau des Vorjahres.

Die **Aufwendungen aus Konzernverrechnung** verringerten sich um -10,6 % bzw. TEUR -77 auf TEUR 652. Die Reduzierung steht im direkten Zusammenhang mit den insgesamt niedrigeren Umsatzerlösen, da konzernintern bezogene Personal- und Sachleistungen teilweise umsatzabhängig verrechnet werden.

Die **übrigen betrieblichen Aufwendungen** stiegen um +3,2 % bzw. TEUR +9 auf TEUR 289. Diese Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten (TEUR +19), vor allem im Rahmen der rechtlichen Prüfung der Zusammenlegung des MVZ Herrenberg mit dem Gesundheitszentrum Sindelfingen-Böblingen, bei gegenläufig geringeren Personalbeschaffungskosten (TEUR -6) und Repräsentationsaufwendungen (TEUR -3).

Das **Betriebsergebnis** der Gesellschaft verminderte sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der beschriebenen Effekte um -46,5 % bzw. TEUR -120 und beträgt in 2019 TEUR +138.

Das **Finanzergebnis** verringerte sich gegenüber dem Vorjahr angesichts der Zinsaufwandskomponente der Regelzuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit um TEUR -2 und beträgt TEUR -3.

Das **neutrale Ergebnis** erhöhte sich um TEUR +7 auf TEUR +110. Dies resultiert insbesondere aus höheren periodenfremden Erlösen (TEUR +46), vor allem aus Zahlungen der Kassenärztlichen Vereinigung für das 4. Quartal 2018, bei gleichzeitig gestiegenen periodenfremden Aufwendungen (TEUR +37).

Die Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH schließt das Geschäftsjahr 2019 insgesamt mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von TEUR 243 ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet diese einen Rückgang um TEUR -112. Im Wirtschaftsplan wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 70 gerechnet.

Vermögens- und Finanzlage

Das **Anlagevermögen** der Gesellschaft ging im Geschäftsjahr 2019 aufgrund der Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände um -26,5 % bzw. TEUR -18 auf TEUR 50 zurück.

Das **Umlaufvermögen** hingegen stieg um +26,9 % bzw. TEUR +456 auf TEUR 2.154 an. Dabei erhöhten sich die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** um +74,4 % bzw. TEUR +148 auf TEUR 347. Dies resultiert aus höheren Forderungen im ambulanten Bereich sowie gegenüber der kassenärztlichen Vereinigung. Auch die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** stiegen um +10,5 % bzw. TEUR +148 auf TEUR 1.556. Die Position umfasst die vorhandenen und im Rahmen des Cash-Pooling an die Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer transferierten liquiden Mittel. Die weitere positive Entwicklung der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf das positive Jahresergebnis zurückzuführen. Die **übrigen Aktiva** bestehen im Wesentlichen aus den Forderungen gegen Gesellschafter und stiegen gegenüber dem Vorjahr um TEUR +160 auf TEUR 251 an. Ursache für diese Erhöhung sind erst spät verrechnete und deshalb noch nicht bezahlte Leistungen der Pathologie an das Klinikum Sindelfingen-Böblingen und die zum Bilanzstichtag erwartete Erstattung, die aus gesunkenen erhaltenen innerbetrieblichen Leistungen abzüglich der bereits geleisteten Abschlagszahlungen gegenüber dem Klinikum Sindelfingen-Böblingen besteht.

Mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von TEUR 25 und Gewinnrücklagen in Höhe von TEUR 1.250 ergibt sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses in Höhe von TEUR +244 ein gegenüber dem Vorjahr um +19,1 % höheres **Eigenkapital** von TEUR 1.519. Auch das **kurzfristige Fremdkapital** stieg gegenüber dem Vorjahr um +39,5 % bzw. TEUR +194 auf einen Stand von TEUR 685 an. Die **Rückstellungen** liegen dabei mit TEUR 270 zum Bilanzstichtag um +49,2 % bzw. TEUR +89 über dem Vorjahreswert. Ausschlaggebend hierfür ist vor allem die Zuführung bei der Rückstellung für Altersteilzeit in Höhe von TEUR +96 bei einer Verringerung der sonstigen Personalarückstellungen um TEUR -4 und der Steuerrückstellungen um TEUR -3.

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** ergibt sich aufgrund der stichtagbezogenen Abgrenzung eine Zunahme um TEUR +45 auf TEUR 70. Die Verminderung der **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** um -75,9 % bzw. TEUR -189 auf TEUR 60 ist auf die im Jahr 2019 gesunkenen erhaltenen innerbetrieblichen Leistungen abzüglich der bereits unterjährig geleisteten Abschlagszahlungen gegenüber dem Klinikum Sindelfingen-Böblingen zurückzuführen. Die **übrigen Passiva** erhöhten sich um TEUR +249 auf TEUR 285. Sie bestehen einerseits aus den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, welche sich im Geschäftsjahr aufgrund von Weiterberechnungen von Schwestergesellschaften um TEUR +20 auf TEUR 22 erhöhten, andererseits aus den sonstigen Verbindlichkeiten. Diese stellen vor allem die Verbindlichkeiten aus Chefärztebeteiligungen dar, welche sich im Geschäftsjahr 2019 um TEUR +218 auf TEUR 230 erhöhten, sowie die Lohnsteuerverbindlichkeit für Dezember 2019, welche sich nur unwesentlich veränderte und zum Bilanzstichtag TEUR 31 beträgt.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR 1.556 (i. V. TEUR 1.407).

Hinsichtlich der **Liquidität** ist die Gesellschaft über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Die Zahlungsfähigkeit ist durch den im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten Betriebsmittelkredit sichergestellt.

Ausblick

Die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich ist ein möglicher Erfolgsfaktor für die Klinikgesellschaften bzw. den Klinikverbund. Sowohl aus politischer Perspektive als auch aus der Sicht der Krankenversicherungen kann davon ausgegangen werden, dass der Überwindung der sektoralen Grenzen bei der medizinischen Versorgung auch in Zukunft eine hohe Bedeutung beigemessen wird. Die Krankenhäuser werden für die Sicherstellung von ambulanter ärztlicher Versorgung eine zunehmend wichtige Rolle übernehmen. Damit betätigt sich die Gesellschaft in einem Bereich, der auch zukünftig weiter an Bedeutung gewinnen wird und entspricht somit den Vorgaben der beschlossenen Medizinkonzeption, welche die Einrichtung medizinischer Versorgungszentren ausdrücklich vorsieht. Jedoch wird es auch in Zukunft eine Herausforderung bleiben, Medizinische Versorgungszentren wirtschaftlich zu betreiben.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
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	50.063,00	68.269,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>50.063,00</u>	<u>68.269,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	346.657,22	198.760,72
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.556.368,70	1.407.825,45
3. Forderungen gegen Gesellschafter	250.857,78	87.654,05
4. Sonstige Vermögensgegenstände	275,13	3.606,36
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>2.154.158,83</u>	<u>1.697.846,58</u>
	<u>2.204.221,83</u>	<u>1.766.115,58</u>
 Passivseite	 31.12.2019 [€]	 31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	1.250.418,62	895.302,74
III. <u>Jahresüberschuss</u>	243.471,74	355.115,88
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>1.518.890,36</u>	<u>1.275.418,62</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	260,00	3.259,47
2. Sonstige Rückstellungen	269.320,00	177.733,31
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>269.580,00</u>	<u>180.992,78</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.699,71	24.809,28
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	22.484,83	2.413,88
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	59.758,29	249.469,84
4. Sonstige Verbindlichkeiten	262.808,64	33.011,18
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>415.751,47</u>	<u>309.704,18</u>
	<u>2.204.221,83</u>	<u>1.766.115,58</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	3.313.700,58	3.471.725,54
2. Sonstige betriebliche Erträge	34.398,23	42.456,12
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-63.119,15	-52.840,29
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-368.415,00	-572.764,69
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.415.807,97	-1.286.447,78
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-248.081,29	-206.349,47
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-18.206,00	-18.206,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-986.121,15	-1.016.182,06
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.894,12	-986,70
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.982,39	-5.288,79
10. Ergebnis nach Steuern	243.471,74	355.115,88
11. Sonstige Steuern	0,00	0,00
12. Jahresüberschuss	243.471,74	355.115,88

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	2.148	1.957
Nutzungsentgelte der Ärzte	939	1.326
Sonstige Umsatzerlöse	227	188
Gesamt	3.314	3.471

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Ärztlicher Dienst	13	9
Medizinisch-technischer Dienst	16	15
Funktionsdienst	0	0
Klinisches Hauspersonal	1	1
Verwaltungsdienst	0	0
Gesamt	30	25

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	2,3%	3,9%
Eigenkapitalquote	68,9%	72,2%
Anlagendeckung	>100,0%	>100,0%
Umsatzrentabilität	7,3%	10,2%
Eigenkapitalrentabilität	16,0%	27,8%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	149 T€	637 T€
Personalkostenintensität	50,2%	43,0%

2.1.5 Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Hbg.



Allgemeine Daten

Anschrift:	Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@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

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen (Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) Herrenberg 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 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 Zuzahlung 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.

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

3. Beteiligungsverhältnisse

Alleinige Gesellschafterin ist die Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit Sitz in Sindelfingen.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die **Gesamtleistung** erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 um +12,9 % bzw. TEUR +52 auf TEUR 456. Die **Umsatzerlöse** aus ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte stiegen dabei angesichts höherer Behandlungszahlen gegenüber dem Vorjahr um +11,7 % bzw. TEUR +44 auf TEUR 421. Geplant waren für das Wirtschaftsjahr 2019 ambulante Umsatzerlöse und Nutzungsentgelte der Ärzte in Höhe von TEUR 444. Die entsprechenden erwirtschafteten Umsätze lagen damit um -5,2 % bzw. TEUR -23 unter der Planung. Auch die **sonstigen Umsatzerlöse** lagen mit TEUR 13 vor allem angesichts der Zuschüsse der kassenärztlichen Vereinigung zur Finanzierung der Erstausrüstung für Telemedizin geringfügig über dem Vorjahr.

Die **Erträge aus Konzernverrechnung** erhöhten sich angesichts der Weiterberechnung von Lieferantenleistungen an Schwestergesellschaften um TEUR +20. Die **übrigen betrieblichen Erträge** betrugen TEUR 2 und lagen um TEUR -14 unter dem Vorjahr. Ursache dafür sind geringere Lohnkostenerstattungen der Krankenkassen im ärztlichen- und medizinisch-technischen Dienst.

Die **betrieblichen Aufwendungen** beliefen sich insgesamt auf TEUR 524, was einer Erhöhung von +9,9 % bzw. TEUR +47 gegenüber dem Vorjahr entspricht. Sie fielen damit um +4,0 % bzw. TEUR +20 höher aus als die für das Geschäftsjahr geplanten Aufwendungen in Höhe von TEUR 504.

Auf die **Materialaufwendungen** entfielen davon TEUR 18, diese stiegen damit um +63,6 % bzw. TEUR +7. Die Steigerung resultiert aus dem Ausfall eines Kühlgeräts, infolgedessen Impfstoffe wie z. B. Gargasil und Immunpräparate für Krebspatientinnen neu beschafft werden mussten.

Die **Personalaufwendungen** beliefen sich auf TEUR 396 und lagen angesichts allgemeiner Tarifsteigerungen und der Erhöhung der Mitarbeiterzahl im medizinisch-technischen Dienst um +5,6 % bzw. TEUR +21 über dem Vorjahreswert. Im Wirtschaftsplan 2019 waren TEUR 397 vorgesehen. Die tatsächlichen Personalaufwendungen liegen damit um TEUR +1 über dem Planwert.

Auf **ergebniswirksame Anlagenabschreibungen** entfielen TEUR 41, diese lagen auf dem Niveau des Vorjahres. Der überwiegende Anteil betrifft die Abschreibung des Praxiswerts.

Die **Aufwendungen aus Konzernverrechnung** beliefen sich auf TEUR 32 und lagen damit um TEUR +20 über dem Vorjahr. Die Steigerung resultiert analog zu den entsprechenden Erträgen aus der Weiterberechnung von Lieferantenleistungen an Schwestergesellschaften.

Die **übrigen betrieblichen Aufwendungen** betrugen TEUR 37 und lagen geringfügig um -2,6 % bzw. TEUR -1 unter dem Niveau des Vorjahres. Neben den Mietaufwendungen für die Räumlichkeiten des MVZ beinhalten diese vor allem Verwaltungsaufwendungen im Zusammenhang mit der Abrechnung der Kassenärztlichen Vereinigung für die Vergütung der Leistungen aus der gesetzlichen Krankenversicherung, Rechts- und Beratungskosten sowie Versicherungsprämien.

Das **Betriebsergebnis** der Gesellschaft beträgt TEUR -68 und verbesserte sich aufgrund der beschriebenen Effekte gegenüber dem Vorjahr um +6,8 % bzw. TEUR +5.

Das **neutrale Ergebnis** erhöhte sich um TEUR +5 auf TEUR +10. Dies resultiert vor allem aus Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen für nachlaufende Rechnungen bei gleichzeitig geringeren periodenfremden Erträgen und Aufwendungen.

Die Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg – schließt das Geschäftsjahr 2019 insgesamt mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von TEUR -59 ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um TEUR +9. Im Wirtschaftsplan 2019 wurde mit einem Jahresergebnis von TEUR -39 gerechnet.

Vermögens- und Finanzlage

Das **Anlagevermögen** der Gesellschaft verminderte sich im Geschäftsjahr 2019 ausschließlich aufgrund der Absetzung für Abnutzung (AfA) um -15,4 % bzw. TEUR -41 von TEUR 266 auf TEUR 225. Dabei verringerten sich die immateriellen Vermögensgegenstände um TEUR -37 auf TEUR 221 und die Sachanlagen um TEUR -4 auf TEUR 4. Der in den immateriellen Vermögensgegenständen enthaltene Praxiswert stellt mit TEUR 220 weiterhin den größten Posten des Anlagevermögens der Gesellschaft dar.

Das **Umlaufvermögen** hingegen liegt mit TEUR 79 zum Bilanzstichtag um +41,1 % bzw. TEUR +23 über dem Vorjahreswert. Dabei stiegen die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** vor allem gegenüber ambulanten Selbstzahlern um TEUR +4 auf TEUR 53. Die maßgebliche Zunahme der Forderungen gegenüber ambulanten Selbstzahlern auf TEUR 10 resultiert aus verspäteten Abrechnungen. Zudem erhöhten sich die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** um TEUR +18 auf TEUR 25. Grund dafür ist insbesondere die konzerninterne Weiterberechnung von Lieferantenleistungen an Schwestergesellschaften. Mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von TEUR 25 und einer Kapitalrücklage in Höhe von TEUR 475 ergibt sich unter Berücksichtigung des Verlustvortrags aus den Vorjahren in Höhe von TEUR -303 und nach Abzug des Jahresfehlbetrags in Höhe von TEUR -59 ein gegenüber dem Vorjahr um -29,9 % geringeres **Eigenkapital** von TEUR 138.

Das **kurzfristige Fremdkapital** hingegen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um +32,8 % bzw. TEUR +41 auf einen Stand von TEUR 166. Die **Rückstellungen** sind dabei mit TEUR 67 gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert. Rückstellungserhöhungen im Personalbereich

in Höhe von TEUR +6 werden durch Verminderungen im Bereich der nachlaufenden Rechnungen nahezu ausgeglichen.

Die Verbindlichkeiten aus **Lieferungen und Leistungen** stiegen um TEUR +20 auf TEUR 21 infolge höherer nachgelagerter Rechnungsstellung durch Lieferanten. Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** hingegen verminderten sich um TEUR -8 auf TEUR 33, was vor allem aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling resultiert. Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** erhöhten sich um TEUR +16 auf TEUR 27, die Zunahme resultiert aus den in 2019 fehlenden unterjährigen Abschlagszahlungen für die Konzernverrechnungen von zentralen Dienstleistungen und Miete. Die **übrigen Verbindlichkeiten** stiegen um TEUR +12 auf TEUR 18 und beinhalten vor allem Verbindlichkeiten aus den Chefarztabrechnungen und die Lohnsteuerverbindlichkeit für Dezember 2019.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR -30 (i. V. TEUR -40).

Hinsichtlich der **Liquidität** ist die Gesellschaft über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Die Zahlungsfähigkeit ist durch den im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten Betriebsmittelkredit sichergestellt.

Ausblick

Durch die Verschmelzung des MVZ Herrenberg mit der Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH kann die ambulante gynäkologische Versorgung der bisherigen Patientinnen des MVZ Herrenberg weitergeführt werden. Aufgrund der größeren Finanzstärke des Gesundheitszentrums Sindelfingen-Böblingen wäre auch unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten der Fortbestand gesichert. Ein weiterer Vorteil besteht darin, dass die bisher aufgebauten Strukturen zur Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich erhalten bleiben. Dies ist insbesondere auch aus Sicht der Patientinnen ein großer Vorteil, da dadurch die ambulante Weiterbehandlung nach einem stationären Aufenthalt vor Ort gewährleistet bleibt. Wie sich die Corona-Pandemie auf die wirtschaftliche Situation des MVZ-Herrenberg im Jahr 2020 insgesamt auswirken wird, kann aktuell nicht beurteilt werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	419,00	876,00
2. Praxiswert	220.492,00	257.240,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Einrichtung und Ausstattung	4.267,00	7.756,00
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Beteiligungen	0,00	0,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>225.178,00</u>	<u>265.872,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.196,91	49.043,07
2. Forderungen an den Gesellschafter	0,00	0,00
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	24.669,50	7.090,89
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	1.274,30	254,67
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>79.140,71</u>	<u>56.388,63</u>
	<u>304.318,71</u>	<u>322.260,63</u>
Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	475.000,00	475.000,00
III. <u>Verlustvortrag</u>	-302.933,93	-234.766,51
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	-58.861,09	-68.167,42
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>138.204,98</u>	<u>197.066,07</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	66.573,50	66.423,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>66.573,50</u>	<u>66.423,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27,15	26,20
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.576,68	1.067,64
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	32.684,13	41.274,24
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	27.503,23	10.625,99
5. Sonstige Verbindlichkeiten	17.749,04	5.777,49
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>99.540,23</u>	<u>58.771,56</u>
	<u>304.318,71</u>	<u>322.260,63</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	443.601,98	399.936,20
2. Sonstige betriebliche Erträge	21.879,95	16.300,78
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-16.329,61	-9.729,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.504,69	-1.100,97
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-326.553,65	-311.656,69
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-69.417,89	-63.158,89
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	-40.694,00	-41.249,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-69.057,85	-56.648,81
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-785,33	-860,13
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
10. Ergebnis nach Steuern	-58.861,09	-68.167,42
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-58.861,09	-68.167,42

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	421	377
Sonstige Umsätze	39	23
Gesamt	460	400

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Ärztlicher Dienst	4	4
Medizinisch-technischer Dienst	5	4
Gesamt	9	8

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	74,0%	82,5%
Eigenkapitalquote	45,4%	61,2%
Anlagendeckung	61,4%	74,1%
Umsatzrentabilität	-13,3%	-17,0%
Eigenkapitalrentabilität	-42,6%	-34,6%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	10 T€	-16 T€
Personalkostenintensität	89,3%	93,7%

2.1.6 Gesundheitszentrum am Klinikum Calw-Nagold – 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:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	05.08.2015
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	38,3 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Herr Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) Nagold 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 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.

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

3. Beteiligungsverhältnisse

Alleinige Gesellschafterin ist die Kreiskliniken Calw gGmbH mit Sitz in Calw.

2.1.7 Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest



Allgemeine Daten

Anschrift:	Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest Arthur-Gruber-Straße 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	13.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzender

Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw (Vorsitzender)
Roland Bernhard, Landrat Kreis Böblingen (Stellvertretender Vorsitzender)

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

- Markus Arnold, Konstrukteur, NEA-Engineering GmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Heiderose Berroth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Walter Beuerle, Geschäftsführer, Martha-Maria Gesundheitspark Hohenfreudenstadt gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichts, Bundesland Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Elke Döbele, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Wilfried Dölker, Bürgermeister a.D., Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister, Gemeinde Bondorf
- Cornelia Eppe, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Griebhaber, Sonderschullehrer, Ruhestand (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankpflegerin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Christiane Hiller-Schmid, Fachärztin für Allgemeinmedizin, Gemeinschaftspraxis Dres. Thomas & Martina Lang (Austritt: 22. Juli 2019)

- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Ulrich Kalfass, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dieter Kömpf, Geschäftsführer der Unternehmensgruppe Kömpf, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Gisela Kuhlmann, Medizinische Fachangestellte, Praxis Dr. Döhner (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig
- Dr. Gabriele Moritz-Rahn, Fachärztin für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik, Schneider Electric GmbH
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter, Bundesland Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Rainer Prewo, Oberbürgermeister a. D. (Austritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Axel Prokop, Chefarzt Unfallchirurgie, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Norbert Richter, Diplomingenieur, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Rosemarie Späth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister, Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin, Evangelische Landeskirche Württemberg OKR
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin, Praxis für Allgemeinmedizin Dr. Lampert (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2019 Sitzungsgelder in Höhe von 3.000 €.

Gesellschafterversammlung

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen (Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung stationärer und ambulanter physiotherapeutischer, ergotherapeutischer und logopädischer Leistungen, insbesondere auch im Rahmen der sogenannten erweiterten ambulanten Physiotherapie, sowie die Erbringung von Rehabilitationsleistungen. Zweck der GmbH ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

3. Beteiligungsverhältnisse

Alleinige Gesellschafterin ist die Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Aufgrund der Probleme bei der Personalgewinnung gingen die **ambulanten Umsatzerlöse** gegenüber dem Vorjahr um -14,7 % bzw. TEUR -79 zurück, während die **sonstigen Umsatzerlöse** vor allem verursacht durch höhere Mieteinnahmen infolge höherer Fallzahlen in der ambulanten geriatrischen Rehabilitation um +19,1 % bzw. TEUR +39 anstiegen. Insgesamt beliefen sich die Umsatzerlöse damit auf TEUR 700, im Wirtschaftsplan 2019 waren diese mit TEUR 942 eingeplant. Die geplanten Umsatzerlöse konnten im Wirtschaftsjahr 2019 vor allem deshalb nicht erreicht werden, weil der personelle Aufbau im therapeutischen Bereich nicht wie geplant umgesetzt werden konnte.

Die **übrigen betrieblichen Erträge** verringerten sich um TEUR -16 auf TEUR 3. Ursächlich hierfür sind überwiegend niedrigere Erträge aus Lohnkostenerstattungen. Die Gesamtleistung der Gesellschaft verminderte sich somit um -7,9 % bzw. TEUR -60 auf TEUR 703.

Die **betrieblichen Aufwendungen** verringerten sich insgesamt um -6,0 % bzw. TEUR -49 auf TEUR 767. Im Wirtschaftsplan waren dafür noch TEUR 970 vorgesehen. Im Rahmen der betrieblichen Aufwendungen verringerte sich der **Materialaufwand** um -18,6% bzw. TEUR -8 auf TEUR 35. Die geringeren Aufwendungen resultieren überwiegend aus niedrigeren Aufwendungen für Fremdwäscherei, Physiotherapiebedarf und die angemieteten Parkplätze für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter am Rathausplatz.

Die **Personalaufwendungen** verminderten sich insgesamt um -7,9 % bzw. TEUR -35 auf TEUR 407, hierfür waren im Wirtschaftsplan 2019 TEUR 459 eingeplant. Die direkten Personalaufwendungen stiegen dabei analog zur Erhöhung des Personals um 0,8 Vollkräfte um +7,9 % bzw. TEUR +26 auf TEUR 358, der Aufwand für konzernintern bezogene Leistungen im Bereich Personal reduzierte sich hingegen um -56,0 % bzw. TEUR -61 auf TEUR 48, da weniger Personal vom Klinikum Sindelfingen-Böblingen zur Verfügung gestellt wurde.

Die ergebniswirksamen **Anlagenabschreibungen** reduzierten sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR -2 auf TEUR 68, die **Instandhaltungsaufwendungen** verminderten sich angesichts weniger Instandhaltungsmaßnahmen in den Geschäftsräumen am Rathausplatz um TEUR -5 auf TEUR 1.

Die **übrigen betrieblichen Aufwendungen** erhöhten sich um +2,1 % bzw. TEUR +5 auf TEUR 244 und liegen damit geringfügig über dem Niveau des Vorjahres. Die höheren Aufwendungen resultieren insbesondere aus höheren Ausgaben für Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen bei gegenläufig geringeren Aufwendungen für Versicherungsprämien.

Das **Betriebsergebnis** der Gesellschaft verringerte sich aufgrund der beschriebenen Effekte insgesamt um -20,8 % bzw. TEUR -11 auf TEUR -64.

Das **Finanzergebnis** beträgt TEUR -2 und liegt damit auf dem Niveau des Vorjahres.

Das **Neutrale Ergebnis** liegt mit TEUR +5 ebenfalls auf dem Niveau des Vorjahres und beinhaltet vor allem Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und periodenfremde Erträge. In Summe führt dies dazu, dass die Gesellschaft das Geschäftsjahr 2019 mit einem negativen **Jahresergebnis** in Höhe von TEUR -61 abschließt. Dies entspricht einer Reduktion um TEUR -12 gegenüber dem Vorjahr. In der Wirtschaftsplanung für 2019 war ursprünglich ein Jahresergebnis von TEUR -28 erwartet worden.

Vermögens- und Finanzlage

Die folgende Vermögenslage ist unter betriebswirtschaftlichen Aspekten dargestellt.

Das **Anlagevermögen** der Gesellschaft reduzierte sich im Geschäftsjahr 2019 bei nur geringfügigen Anlagenzugängen vor allem aufgrund der Absetzung für Abnutzung (AfA) um -22,8 % von TEUR 324 auf TEUR 250. Unter den Sachanlagen, die sich um TEUR -73 auf TEUR 249 verringerten, stellen die Grundstücke mit Betriebsbauten den größten Posten dar. Dieser reduzierte sich um TEUR -35 auf TEUR 114. Auch die technischen Anlagen verminderten sich im Jahr 2019 um TEUR -12 auf TEUR 53 und die Einrichtungen und Ausstattungen um TEUR -26 auf TEUR 81.

Das **Umlaufvermögen** liegt mit TEUR 319 zum Bilanzstichtag um -3,3 % bzw. TEUR -11 unter dem Vorjahreswert. Ursache dafür ist insbesondere der Rückgang der **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** angesichts geringerer ambulanter Umsatzerlöse um TEUR -50 auf TEUR 92. Die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** hingegen stiegen angesichts der konzerninternen Leistungsverrechnung um TEUR +40 auf TEUR 217. Diese beinhalten vor allem höhere Erträge aus der Vermietung der Räumlichkeiten und medizinischen Infrastruktur der Ambulanten Geriatrischen Rehabilitation (AGR) an das Klinikum Sindelfingen-Böblingen sowie Erträge für die Erbringung entsprechender Verwaltungstätigkeiten. Zudem erhöhten sich die **Forderungen gegenüber Gesellschafter** um TEUR +5. Die übrigen Aktiva bestehend aus den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen, den sonstigen Vermögensgegenständen, dem Kassenbestand und den Rechnungsabgrenzungsposten verringerten sich vor allem aufgrund der in 2019 entfallenen debitorischen Kreditoren um TEUR -6 auf TEUR 5.

Mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von TEUR 25, Kapitalrücklagen in Höhe von TEUR 230 und Gewinnrücklagen in Höhe von TEUR 126 ergibt sich unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrags in Höhe von TEUR -61 ein gegenüber dem Vorjahr um -16,0 % geringeres **Eigenkapital** von TEUR 320.

Das **kurzfristige Fremdkapital** verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um -8,8 % bzw. TEUR -24 auf einen Stand von TEUR 249.

Dabei reduzierte sich der **Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens** entsprechend der Abschreibungen für durch Dritte finanzierte Investitionen gegenüber dem Vorjahr um TEUR -8 und beträgt zum Bilanzstichtag TEUR 30. Die **Rückstellungen** verringerten sich geringfügig um TEUR -1 auf TEUR 41. Ausschlaggebend für diese Veränderung waren Rückstellungsminderungen aus Rechts- und Beratungsaufwand.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** erhöhten sich aufgrund höherer nachgelagerter Rechnungsstellung durch Lieferanten um TEUR +5 auf TEUR 13, während sich die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** infolge geringerer konzernintern bezogener Leistungen im Bereich Personal um -67,4 % bzw. TEUR -62 auf TEUR 30 reduzierten. Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** erhöhten sich um TEUR +48 auf TEUR 108 vor allem resultierend aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling. Ferner reduzierten sich die **sonstigen Verbindlichkeiten** um

TEUR -6 auf TEUR 27. Diese resultieren aus dem durch regelmäßige Tilgung verminderten Baukostenzuschuss der Baugenossenschaft und aus der Lohnsteuerzahlung für Dezember 2019 an das Finanzamt.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus liquiden Mitteln in Höhe von TEUR 2 (i. V. TEUR 1) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR -104 (i. V. TEUR -57).

Hinsichtlich der **Liquidität** ist die Gesellschaft über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Die Zahlungsfähigkeit ist durch das Cash-Pooling und den von den Gesellschaftern verbürgten Betriebsmittelkredit jederzeit sichergestellt. Der Stand der über das zentrale Cash-Pooling aufgenommenen liquiden Mittel der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2019 TEUR 104 und wird unter den Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Ausblick

Die im Jahr 2019 durchgeführte Markterkundung und der sich daran anschließende Auswahlprozess ergaben, dass die Novotergum GmbH der geeignete Partner für die Therapiezentrum gGmbH ist. Die Novotergum GmbH betreibt über 30 Einrichtungen für Physiotherapie in den Bundesländern Nordrhein-Westfalen, Hessen, Niedersachsen und Baden-Württemberg. Die Aufsichtsgremien der Therapiezentrum gGmbH stimmten zu Beginn des Jahres 2020 einer Betriebsübernahme des Therapiezentrums durch die Novotergum GmbH in Form eines Asset Deals zu. Die Übernahme soll zum 1. Juli 2020 vollzogen werden. Die bisher in der Therapiezentrum gGmbH angestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden im Rahmen des Betriebsübergangs gem. § 613a BGB von der Novotergum GmbH komplett übernommen. Auch zukünftig wird es eine enge Kooperation mit dem Therapiezentrum im Rahmen der Ambulanten Geriatrischen Rehabilitation geben.

Aufgrund der aktuellen Corona Pandemie und den damit verbundenen Unsicherheiten kann zum aktuellen Zeitpunkt keine belastbare Aussage zur Geschäftsentwicklung und den Planzahlen getroffen werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
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	433,00	1.471,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	114.335,00	149.201,00
2. Technische Anlagen	53.439,00	65.301,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen	81.156,00	107.196,00
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Genossenschaftsanteile	785,00	785,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>250.148,00</u>	<u>323.954,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	914,90	1.296,48
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	92.294,72	142.222,03
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	216.576,00	176.668,30
3. Forderungen an Gesellschafter	4.736,86	0,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	394,38	5.239,61
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	1.571,34	516,54
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>316.488,20</u>	<u>325.942,96</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.429,98	4.150,26
	<u>569.066,18</u>	<u>654.047,22</u>

2.1 Klinikverbund Südwest
2.1.7 Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest

Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	230.081,35	230.081,35
III. <u>Gewinnrücklagen</u>	125.540,53	174.565,62
IV. <u>Jahresüberschuss</u>	-60.681,87	-49.025,09
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>319.940,01</u>	<u>380.621,88</u>
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
1. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	29.742,00	38.042,00
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	41.234,00	42.166,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>42.166,00</u>	<u>42.166,00</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.171,25	7.900,88
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	30.081,67	92.280,45
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	108.082,75	60.092,98
4. Sonstige Verbindlichkeiten	26.814,50	32.943,03
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>178.150,17</u>	<u>193.217,34</u>
	<u>569.066,18</u>	<u>654.047,22</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	700.115,39	740.696,20
2. Sonstige betriebliche Erträge	8.777,84	28.450,24
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-26.779,05	-29.360,53
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-56.384,57	-123.211,48
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-299.659,31	-276.199,43
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-58.588,46	-55.671,98
5. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	8.300,00	8.300,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-76.772,86	-78.586,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-257.507,68	-261.751,49
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.977,17	-1.885,62
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	480,00
10. Ergebnis nach Steuern	-60.475,87	-48.740,09
11. Sonstige Steuern	-206,00	-285,00
Jahresüberschuss	-60.681,87	-49.025,09

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Physiotherapie	245	295
Ambulante Rehabilitation (EAP)	22	34
Ergotherapie	119	104
Logopädie	71	103
Sonstige Umsatzerlöse	243	205
Gesamt	700	741

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Medizinisch-technischer Dienst	10	9
Verwaltungsdienst	3	2
Gesamt	13	11

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	44,0%	49,5%
Eigenkapitalquote	56,2%	58,2%
Anlagendeckung	127,9%	117,5%
Umsatzrentabilität	-8,7%	-6,6%
Eigenkapitalrentabilität	-19,0%	-12,9%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	-46 T€	-465 T€
Personalkostenintensität	51,2%	44,8%

2.1.8 Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest



Allgemeine Daten

Anschrift:	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest Arthur-Gruber-Str. 70 71065 Sindelfingen
Telefon:	07031 98-0
E-Mail:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	02.12.2009
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	71 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Gesellschafterversammlung

Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald, Sindelfingen (Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gegenstand des 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 technischen 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.

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 überlassenen Energieerzeugungsanlagen sowie die Wartung, Inspektion und Instandhaltung der Energieanlagen gewährleisten.

3. Beteiligungsverhältnisse

Alleinige Gesellschafterin ist die Krankenhaus Service GmbH mit Sitz in Nagold.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Bei Bruttoerträgen von TEUR 7.886 beliefen sich die **Umsatzerlöse** (Bruttoerträge abzüglich der Aufwendungen für Stromsteuer) im Geschäftsjahr 2019 auf TEUR 7.449 und lagen damit um +5,7 % bzw. TEUR +404 über denen des Vorjahres. Ursächlich hierfür sind höhere Verbrauchspreise im Bereich der Wärmeenergie und beim Strom, was dazu führte, dass die Erträge aus Energielieferungen an die Einrichtungen des Klinikverbunds Südwest im Geschäftsjahr 2019 anstiegen. Im Wirtschaftsplan wurden für das Jahr 2019 Erträge in Höhe von TEUR 8.101 eingeplant. Im Ergebnis lagen die Erträge um -2,7 % bzw. TEUR -215 unter der Planung.

Die **Materialaufwendungen** der Gesellschaft betrugen TEUR 6.377. Die wesentlichen Aufwendungen entfielen dabei auf die Energieart Strom mit TEUR 3.820, gefolgt von der Energieart Gas mit TEUR 2.554. Im Vergleich zum Geschäftsjahr 2018 stiegen die Aufwendungen um +6,0 % bzw. TEUR +361. Insgesamt wurde im Wirtschaftsjahr 2019 weniger Strom verbraucht, der Preis pro kWh stieg allerdings deutlich um +13,6 % bzw. +2,14 Cent. Somit lagen die Mehraufwendungen für Strom im Wirtschaftsjahr 2019 bei TEUR +313. Der Preis für die kWh Wärme war gegenüber dem Vorjahr um +0,3 % bzw. +0,02 Cent höher. Der Verbrauch bei der Energieart Wärme stieg im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2018 um +1,8 % bzw. +774.981 kWh. Die Aufwendungen für Wärme stiegen infolgedessen um +2,1 % bzw. TEUR +51. Im Wirtschaftsplan 2019 betrug der Planansatz für Materialaufwendungen TEUR 6.540. Die tatsächlichen Materialaufwendungen für das Jahr 2019 lagen somit um -2,5 % bzw. TEUR -163 unter dem Planansatz.

Die Aufwendungen für **Instandhaltung** lagen mit TEUR 767 annähernd auf dem Niveau des Vorjahres. Diese Aufwendungen entstanden an allen Krankenhausstandorten und im Versorgungszentrum für Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten an den technischen Anlagen. Im Wirtschaftsplan 2019 wurden Instandhaltungskosten mit TEUR 808 veranschlagt, die tatsächlichen Aufwendungen lagen damit um -5,1 % bzw. TEUR -41 unter dem Planansatz. Die **Aufwendungen aus der Konzernverrechnung** lagen mit TEUR 96 auf Vorjahresniveau und beinhalten zentrale Dienstleistungen anderer Konzerngesellschaften. Bei den **übrigen betrieblichen Aufwendungen**, die sich um TEUR +15 auf TEUR 60 erhöhten, ergaben sich Steigerungen vor allem beim technischen Sachbedarf.

Da in der Energieversorgungsgesellschaft kein Personal angestellt ist, fallen keine direkten **Personalaufwendungen** an. Die Personaldienstleistungen in der Energieversorgungsgesell-

schaft, die beispielsweise aufgrund von Wartungsverträgen erbracht werden, werden von externen Dienstleistern bzw. von den Klinikgesellschaften bezogen. Dies gilt auch für alle weiteren Leistungen der Administration oder Dienstleistungen der zentralen Verwaltungsbereiche.

Das **Betriebsergebnis** lag im Geschäftsjahr 2019 bei TEUR +149 und damit um +21,1 % bzw. TEUR +26 über dem Vorjahr. Das **Finanzergebnis** betrug unverändert TEUR -3 und resultierte aus den Bereitstellungszinsen für die Bereithaltung der Kontokorrentlinie. Das **neutrale Ergebnis** blieb mit TEUR -21 auf dem Niveau des Vorjahres und beinhaltet ausschließlich periodenfremde Aufwendungen.

Unter den **Ertragsteuern** wird im laufenden Jahr ein Aufwand von TEUR 34 ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Zunahme um TEUR +5, die auf das verbesserte Jahresergebnis zurückzuführen ist.

Insgesamt schließt die Energieversorgungsgesellschaft mbH das Geschäftsjahr 2019 mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von TEUR +91 ab. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 sah einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR +89 vor. Damit weicht das Jahresergebnis um TEUR +2 von der ursprünglichen Planung ab. Gegenüber dem Vorjahr verbesserte sich das Jahresergebnis um TEUR +21.

Vermögens- und Finanzlage

In der Energieversorgungsgesellschaft mbH existiert kein **Anlagevermögen**.

Das **Umlaufvermögen** erhöhte sich im Geschäftsjahr 2019 um +11,6 % bzw. TEUR +303 auf TEUR 2.910. Die **Vorräte** blieben dabei gegenüber dem Vorjahr mit TEUR 93 nahezu unverändert und betreffen die Ölbestände. Den wesentlichen Bestandteil des Umlaufvermögens bilden die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen**. Diese betrugen zum Ende des abgelaufenen Geschäftsjahrs TEUR 2.769 und stiegen damit im Berichtsjahr um +12,6 % bzw. TEUR +310. Unter diese Position fallen zum Einen die zum Stichtag offenen Posten aus der umsatzsteuerlichen Organschaft und der Weiterberechnung der Energiekosten an die Gesellschaften im Klinikverbund, zum Anderen die liquiden Mittel in Höhe von TEUR 2.385, die im Rahmen des Cash-Pooling als Guthaben bei der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer bestehen, zum Bilanzstichtag als Forderung gegenüber dieser ausgewiesen werden und sich im Geschäftsjahr um TEUR -41 verminderten. Die **übrigen Aktiva** bestehen aus sonstigen Vermögensgegenständen und entwickelten sich gegenüber dem Vorjahr rückläufig um TEUR -8 auf TEUR 48. Es handelt sich dabei um Ertragsteuer- und Stromsteuerrückforderungen.

Mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von TEUR 25, Gewinnrücklagen in Höhe von TEUR 149 und einem Gewinnvortrag in Höhe von TEUR 848 ergibt sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses in Höhe von TEUR +91 ein gegenüber dem Vorjahr um +8,9 % höheres **Eigenkapital** von TEUR 1.113.

Das **kurzfristige Fremdkapital** erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um +13,4 % bzw. TEUR +212 auf einen Stand von TEUR 1.797.

Dabei verminderten sich die **Rückstellungen** gegenüber dem Vorjahr um -39,9 % bzw. TEUR -224 und betragen zum 31. Dezember 2019 TEUR 337. Der Rückgang betrifft mit TEUR -212 die Rückstellung für nachlaufende Rechnungen, mit TEUR -11 die Rückstellung für die Stromsteuer sowie mit TEUR -1 die Rückstellung für die Jahresabschlussprüfung. Die im Vorjahr erforderlichen Rückstellungen für ausstehende Stromrechnungen wurden in 2019 zu einem großen Teil verbraucht.

Die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** stiegen zum 31. Dezember 2019 um TEUR +612 aufgrund hoher Nachzahlungen aus Jahresendabrechnungen von Energielieferanten. Gegenläufig wirkte die Reduzierung der **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** um TEUR -69 aus der Erstattung von zu hohen unterjährigen Abschlagzahlungen im Zusammenhang mit der konzerninternen Energiekostenabrechnung. Ebenfalls um TEUR -107 rückläufig entwickelten sich die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter** aufgrund von im Vorjahr enthaltenen betrieblichen Weiterberechnungen für Instandhaltungsaufwendungen der Gesellschafterin, die im Berichtsjahr beglichen wurden.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR 2.385 (i. V. TEUR 2.426).

Hinsichtlich der Liquidität ist die Energieversorgungsgesellschaft über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Die Zahlungsfähigkeit ist durch den im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten und von den Gesellschaftern verbürgten Betriebsmittelkredit jederzeit sichergestellt.

Ausblick

Die künftigen Schwerpunkte der Gesellschaft liegen in der weiteren Sicherstellung von Energieeffizienz und dem Ausbau eines intelligenten Mess- und Regelungskonzeptes. Hierzu gehört auch die Überwachung gesetzlicher Vorgaben, die im Rahmen von Änderungen und Novellierungen durch die Bundesregierung beschlossen werden.

Die möglichen Auswirkungen aus der Corona-Pandemie, insbesondere auf die Finanzlage, können aus heutiger Sicht nicht verlässlich abgeschätzt werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	92.955,35	91.511,02
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.768.330,51	2.458.581,41
2. Sonstige Vermögensgegenstände	48.311,42	56.440,00
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>2.909.597,28</u>	<u>2.606.532,43</u>
	<u>2.909.597,28</u>	<u>2.606.532,43</u>
Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	149.120,99	149.120,99
III. <u>Gewinnvortrag</u>	847.643,51	777.266,26
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	91.360,86	70.377,25
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>1.113.125,36</u>	<u>1.021.764,50</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	336.303,45	560.740,32
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>336.303,45</u>	<u>560.740,32</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.239.303,14	626.984,20
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	168.239,33	237.000,36
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	52.626,00	160.043,05
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>1.460.168,47</u>	<u>1.024.027,61</u>
	<u>2.909.597,28</u>	<u>2.606.532,43</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	7.449.125,42	7.044.991,63
2. Sonstige betriebliche Erträge	250,19	353,91
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-6.377.104,18	-6.015.623,64
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-944.294,09	-927.296,75
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-188,00	-79,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.640,33	-2.713,43
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-34.164,15	-29.413,47
Jahresüberschuss(+) / -fehlbetrag (-)	91.360,86	70.377,25

	2019 [€]	2018 [€]
Umsatzerlöse		
Energiefieferungen	7.449.125,42	7.044.991,63

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

--

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Eigenkapitalquote	38,3%	39,2%
Umsatzrentabilität	1,2%	1,0%
Eigenkapitalrentabilität	8,2%	6,9%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	-41 T€	263 T€

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:	m.loydl@klinikverbund-suedwest.de
Homepage:	www.klinikverbund-suedwest.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	13.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	71 % (mittelbar)

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw (Stellv. Vorsitzender)

Geschäftsführer

Dr. med. Jörg Noetzel (medizinischer Geschäftsführer)
Martin Loydl (kaufmännischer Geschäftsführer)

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

Aufsichtsrat

- Markus Arnold, Konstrukteur, NEA-Engineering GmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Heiderose Berroth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Walter Beuerle, Geschäftsführer, Martha-Maria Gesundheitspark Hohenfreudenstadt gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichts, Bundesland Baden-Württemberg
- Elke Döbele, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Wilfried Dölker, Bürgermeister, Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister, Gemeinde Bondorf
- Christiane Hiller-Schmid, Fachärztin für Allgemeinmedizin, Gemeinschaftspraxis Dres. Thomas & Martina Lang (Austritt: 22. Juli 2019)
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester, Stadt Rutesheim (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Griebhaber, Sonderschullehrer, Ruhestand (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankpflegerin, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Ulrich Kallfass, Wirtschaftsprüfer/Steuerberater, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)

- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dieter Kömpf, Geschäftsführer der Unternehmensgruppe Kömpf, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Gisela Kuhlmann, Medizinische Fachangestellte, Praxis Dr. Döhner (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin, selbstständig
- Dr. Gabriele Moritz-Rahn, Fachärztin für Allgemeinmedizin, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik, Schneider Electric GmbH
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter, Bundesland Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Erster Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Rainer Prewo, Oberbürgermeister a. D. (Austritt: 22. Juli 2019)
- Prof. Dr. Axel Prokop, Chefarzt Unfallchirurgie, Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Austritt: 22. Juli 2019)
- Norbert Richter, Diplomingenieur, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig (Austritt: 22. Juli 2019)
- Rosemarie Späth, Rentnerin (Austritt: 22. Juli 2019)
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister, Stadt Herrenberg
- Sybille Stoll, Betriebsrätin, Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin, Evangelische Landeskirche Württemberg OKR
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner, selbstständig (Eintritt: 22. Juli 2019)

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2019 Sitzungsgelder in Höhe von TEUR 4.

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen

(Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

Kreiskliniken Calw gGmbH, Calw

(Dr. med. Jörg Noetzel und Martin Loydl, Geschäftsführung)

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. Soweit die Voraussetzungen nach § 2 Abs. 1, Satz 1, letzter Halbsatz erfüllt sind, kann der Leistungsbereich 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.

In diesem Rahmen erfüllt die Gesellschaft öffentliche Aufgaben.

3. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von EUR 25.200,00 sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen	EUR 16.800,00	66,66 %
Kreiskliniken Calw gGmbH, Calw	EUR 8.400,00	33,33 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Direkte Beteiligung an der Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest, Nagold.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die **Gesamtleistung** stieg im Wirtschaftsjahr 2019 im Vergleich zum Vorjahr um +11,0 % bzw. TEUR +1.984 und lag bei TEUR 20.078. Die **Umsatzerlöse** beliefen sich dabei im abgelaufenen Geschäftsjahr 2019 mit einer Steigerung von +11,5 % bzw. TEUR +2.054 auf TEUR 19.960. Im Rahmen der Personalüberlassung erhöhten sich die Erlöse um +32,0 % bzw. TEUR +1.674 auf TEUR 6.903. Die Entwicklung resultiert aus dem Insourcing der neuen Geschäftsbereiche Patientenservicecenter und Sicherheitsdienst, die zum 1. Juni 2019 integriert wurden. Im Bereich der Speisenversorgung stiegen die Erlöse um TEUR +405 auf TEUR 12.559, davon TEUR +549 im Bereich Verpflegung – bedingt durch eine höhere Anzahl an Beköstigungstagen sowie Umsatzsteigerungen bei externen Kunden – und TEUR -144 beim Konferenzservice. Der Umsatzrückgang im Bereich des Konferenzservice resultiert aus einer aufgelösten Geschäftsbeziehung eines externen Kunden. Der geplante Umsatz des Bereichs Speisenversorgung und Gastronomie von TEUR 12.312 wurde um TEUR +247 übertroffen. Im Bereich der Hauswirtschaft (Reinigung) reduzierten sich die Erlöse um TEUR -37 auf TEUR 391 im Jahr 2019. Der Rückgang ist ebenfalls auf eine aufgelöste Geschäftsbeziehung zurückzuführen.

Die **übrigen betrieblichen Erträge** stiegen im Berichtszeitraum gegenüber dem Vorjahr um +61,6 % bzw. TEUR +45 auf TEUR 118. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Erträgen bei den Lohnkostenerstattungen innerhalb des neuen Geschäftsbereich Patientenservicecenter sowie aus Umsatzrückvergütungen. Die **Erträge aus Konzernverrechnung** reduzierten sich aufgrund entfallener konzerninterner Weiterbelastungen um TEUR -115 auf TEUR 0.

Gemessen am Wirtschaftsplan 2019, der in den Kontengruppen 40 bis 59 von Erträgen in Höhe von insgesamt TEUR 19.509 ausging, wurde die Planung mit Gesamterträgen in diesen Kontengruppen von TEUR 20.106 um +3,1 % bzw. TEUR +597 übertroffen.

Die **Materialaufwendungen** betrugen im Geschäftsjahr 2019 TEUR 5.875. Im Vergleich zum Vorjahr ergab sich eine Verringerung um -3,4 % bzw. TEUR -207. Die Aufwendungen für Lebensmittel betrugen dabei in 2019 TEUR 4.034, gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um +7,3 % bzw. TEUR +273, die im Wesentlichen mit den gestiegenen Umsatzerlösen einhergeht. Die Aufwendungen für die sonstigen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe stiegen um +31,4 % bzw. TEUR +137 auf TEUR 573, was vor allem auf gestiegene Verbräuche von Haushaltsmitteln sowie Geschirr und Besteck zurückzuführen ist. Ebenfalls tragen ein höherer Wasserverbrauch sowie gestiegener Wäsche- und sonstiger Wirtschaftsbedarf zur Erhöhung bei. Die Ausgaben für bezogene Leistungen hingegen sanken in 2019 gegenüber dem Vorjahr um -52,7 % bzw. TEUR -607 auf TEUR 545. Maßgeblich hierfür sind die geringeren Aufwendungen im Bereich Transport, die angesichts der Anschaffung eigener Transportfahrzeuge im Vergleich zu 2018 um -95,4 % bzw. TEUR -597 auf TEUR 29 sanken. Bei den Handelswaren ergab sich gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung um -1,4 % bzw. TEUR -10 auf TEUR 724, die auf einen Umsatzrückgang im Bereich der Cafeteria zurückzuführen ist.

Im Bereich des **Personalaufwands** stiegen die Ausgaben um +19,9 % bzw. TEUR +1.930 auf TEUR 11.632. Angesichts der Integration der Geschäftsbereiche Patientenservicecenter und Sicherheitsdienst ergab sich in der Dienstleistung „Verwaltungsdienst“ eine Steigerung des Personalaufwands um TEUR +991. Weiterhin erfolgte ein Anstieg in den Dienstleistungen „Wirtschafts- und Versorgungsdienst“ sowie „Klinisches Hauspersonal“ in Höhe von TEUR +496 bzw. TEUR +238, der auf den aufgebauten LKW-Fuhrpark, gestiegene Umsätze sowie die Neukundenakquise im Bereich der Speiseversorgung zurückzuführen ist. Zusätzlich stiegen die Aufwendungen für Personalarückstellungen aufgrund höherer Rückstellungen für Urlaub und Überstunden im Vergleich zum Vorjahr um TEUR +27.

Die Vollzeitkräfte und Personalaufwendungen im Pflegedienst, die als Ausgangsbasis für das Pflegebudget herangezogen werden, sind folgende:

Pflegedienst 2019 (exkl. Schüler)	VK inkl. ausbe- zahlter Über- stunden	VK exkl. ausbe- zahlter Über- stunden	Personalkosten
Service GmbH Schwarzwald	7,6	7,5	210 T€
davon Leasingkosten tarifgebunden*			0 T€
davon Leasingkosten außertariflich			0 T€

* Schwesternschaft, Diakonie, DRK, ZfP

Analog zum Personalaufwand erhöhte sich auch die Anzahl der Vollzeitkräfte (VK inkl. ausbezahlter Überstunden) von durchschnittlich 305,2 VK in 2018 auf durchschnittlich 344,9 VK im Jahr 2019. Die Zunahme erfolgte größtenteils in den Dienstleistungen „Wirtschafts- und Versorgungsdienst“ sowie „Verwaltungsdienst“. Bezogen auf den Wirtschaftsplan 2019 lag die durchschnittliche VK-Zahl in 2019 mit 344,9 VK geringfügig über dem Ansatz der Wirtschaftsplanung von 343,5 VK, die in den Kontengruppen 60 bis 64 geplanten Personalkosten in Höhe von TEUR 11.097 wurden um +3,3 % bzw. TEUR +369 überschritten. Die Steigerung gegenüber dem Wirtschaftsplan resultiert vor allem aus Tarifsteigerungen und einem höheren Personalstand in den Dienstleistungen „Wirtschafts- und Versorgungsdienst“ und „Verwaltungsdienst“.

Die **Abschreibungen** stiegen gegenüber dem Vorjahr um +12,4 % bzw. TEUR +82 auf TEUR 744. Ursächlich hierfür war die Anschaffung eines eigenen LKW-Fuhrparks. Gegenüber

dem Wirtschaftsplan lagen die Abschreibungen um TEUR -85 unter der Planung, was einer Abweichung von -11,4 % entspricht.

Aufgrund größerer Reparaturmaßnahmen der Kühlräume und Schockkühler sowie kleinerer Instandhaltungsmaßnahmen erhöhten sich die **Instandhaltungsaufwendungen** um +28,5 % bzw. TEUR +98 auf TEUR 442. Die **Aufwendungen aus Konzernverrechnung** verringerten sich hingegen analog zu den Erträgen um -65,2 % bzw. TEUR -116 auf TEUR 62 und beinhalten die zentralen Dienstleistungen von Schwestergesellschaften. Die **übrigen betrieblichen Aufwendungen** stiegen um +35,7 % bzw. TEUR +277 auf TEUR 1.052. Dies resultiert vor allem aus Erhöhungen bei der KFZ Unterhaltung durch den eigenen LKW Fuhrpark (TEUR +112), Personalbeschaffungskosten (TEUR +46), EDV- und Organisationsaufwendungen (TEUR +28) insbesondere durch die Wartung des Menübestellsystems, Verpflegungsmehraufwendungen (TEUR +24), Kosten für die externe Fort- und Weiterbildung (TEUR +19), Versicherungen (TEUR +18) sowie Entsorgungsaufwendungen (TEUR +11).

Das **Betriebsergebnis** der Gesellschaft ist mit TEUR 271 im Jahr 2019 um TEUR -80 geringer als im Vorjahr. Dies entspricht einem Rückgang von -22,8 %. Der um TEUR +1.984 gestiegenen Gesamtleistung stehen höhere betriebliche Aufwendungen in Höhe von TEUR +2.064 gegenüber.

Das **Finanzergebnis** spiegelt die Entwicklung der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen wider, veränderte sich von TEUR -296 in 2018 auf TEUR -262 in 2019 und verbesserte sich somit um +11,5 %. Bei der Entwicklung wirkten sich insbesondere die verringerten Zinszahlungen für die bestehenden Darlehensverbindlichkeiten aus.

Das **neutrale Ergebnis** stieg gegenüber dem Vorjahr um TEUR +33. Dies liegt vorrangig darin begründet, dass im Jahr 2019 die neutralen Aufwendungen insbesondere aufgrund von nachlaufenden Lieferantenrechnungen und Umsatzsteuernachzahlungen um TEUR -42 sanken bei einer gleichzeitigen Verminderung der neutralen Erträge um TEUR -7. Für das Jahr 2019 ergibt sich insgesamt ein positives neutrales Ergebnis in Höhe von TEUR +17.

Die **Ertragsteuern** beliefen sich im Jahr 2019 auf TEUR 16 und sind auf Vorjahresniveau.

Die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem **Jahresüberschuss** in Höhe von TEUR 10 ab und liegt damit um -56,5 % bzw. TEUR -13 unter dem Jahresergebnis des Vorjahres. Im Wirtschaftsplan 2019 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 16 gerechnet.

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2019 ergab sich eine Reduktion des **Anlagevermögens** um -5,1 % bzw. TEUR -455 auf TEUR 8.515. Der Rückgang resultiert aus den Abschreibungen in Höhe von TEUR -744 bei Aktivierungen in Höhe von TEUR +291. Die Sachanlagen verringerten sich dabei um TEUR -470 auf TEUR 8.413. Darunter stellen die Grundstücke mit Betriebsbauten den größten Posten dar. Dieser reduzierte sich um TEUR -260 auf TEUR 5.320. Auch die technischen Anlagen verminderten sich im Jahr 2019 um TEUR -232 auf TEUR 2.191, wohingegen die Betriebs- und Geschäftsausstattung um TEUR +22 auf TEUR 902 anstiegen. Die im Vorjahr eingeführte Speisensoftware wurde erweitert, hierdurch stiegen die immateriellen Vermögensgegenstände um TEUR +15, während die Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen in Höhe von TEUR 25 unverändert blieben.

Das **Umlaufvermögen** der Gesellschaft liegt mit TEUR 1.560 zum Bilanzstichtag um +2,0 % bzw. TEUR +30 über dem Vorjahreswert. Die **Vorräte** reduzierten sich dabei aufgrund des Umsatzrückgangs in den Cafés und dem Wegfall einer externen Geschäftsbeziehung um -7,7 % bzw. TEUR -25 und belaufen sich zum 31. Dezember 2019 auf TEUR 300. Auch die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** verminderten sich im Vergleich zum Vorjahr angesichts geringerer nachgelagerter Rechnungsstellung und der entfallenen Geschäftsbeziehung um -31,6 % bzw. TEUR -79 auf TEUR 171. Weiterhin verringerten sich die **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen** um -66,3 % bzw. TEUR -108 auf TEUR 55, da die im Vorjahr enthaltenen Forderungen aus der betrieblichen Weiterberechnung von Instandhaltungsaufwendungen im Berichtsjahr beglichen wurden. Gegenläufig entwickelten sich die **Forderungen gegen Gesellschafter**, welche um +60,2 % bzw. TEUR +342 anstiegen. Darin enthalten sind im Wesentlichen die aufgrund der Integration des Patientenservicecenters und des Sicherheitsdienstes gegenüber dem Vorjahr angestiegenen Weiterberechnungen von Personalkosten sowie die Schlussabrechnung der Beköstigungstage für 2019. Die **flüssigen Mittel** stiegen zum Bilanzstichtag um +13,2 % von TEUR 38 im Jahr 2018 auf TEUR 43 in 2019. Die **übrigen Aktiva** belaufen sich zum Bilanzstichtag auf TEUR 81 und liegen damit um -56,5 % bzw. TEUR -105 unter dem Vorjahreswert. Grund für diesen Rückgang ist bei den darin enthaltenen sonstigen Vermögensgegenständen vor allem der Ausgleich der Gewerbe- und Körperschaftsteuererstattung für das Jahr 2017 und teilweise für das Jahr 2018 sowie im aktiven Rechnungsabgrenzungsposten im Voraus bezahlte Schulungs- und Übernachtungskosten, welche das Jahr 2020 betreffen.

Mit einem gezeichneten Kapital in Höhe von TEUR 25, Kaitalrücklagen in Höhe von TEUR 25, Gewinnrücklagen in Höhe von TEUR 98 und einem Gewinnvortrag in Höhe von TEUR 988 ergibt sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses in Höhe von TEUR 10 ein gegenüber dem Vorjahr um +0,9 % höheres **Eigenkapital** von TEUR 1.147.

Das **kurzfristige Fremdkapital** hingegen verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um -4,6 % bzw. TEUR -435 auf einen Stand von TEUR 8.928.

Dabei erhöhten sich die **Rückstellungen** zum Bilanzstichtag um +17,2 % bzw. TEUR +79 auf TEUR 533. Der Anstieg ist auf die sonstigen Rückstellungen zurückzuführen, die sich insbesondere für Zahlungsverpflichtungen im Personalbereich um TEUR +110 erhöhten. Die Rückstellung für ausstehende Rechnungen reduzierte sich um TEUR -26.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** hingegen verringerten sich unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgungsleistungen um -17,7 % bzw. TEUR -772 auf TEUR 3.579. Ebenso verringerten sich die **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** aufgrund geringerer nachgelagerter Rechnungsstellung durch Lieferanten um -8,1 % bzw. TEUR -40 auf TEUR 451.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen** erhöhten sich zum Bilanzstichtag 2019 um +32,4 % bzw. TEUR +626 auf TEUR 2.559. In diese Position fließt im Wesentlichen der negative Stand an liquiden Mitteln zum 31. Dezember 2019 ein, der als Verbindlichkeit gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer ausgewiesen wird. Der Stand der liquiden Mittel reduzierte sich zum Bilanzstichtag um TEUR -605 auf TEUR -2.474.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** betragen zum Bilanzstichtag TEUR 1.694 und verringerten sich damit um -17,8 % bzw. TEUR -368. Darin enthalten sind Verbindlichkeiten gegenüber der Kreiskliniken Böblingen gGmbH in Höhe von TEUR 1.385 aus internen Darlehen der Krankenhausgesellschaft an die Krankenhaus-Service GmbH

Schwarzwald. Diese verminderten sich angesichts der planmäßigen Tilgungsleistungen um TEUR -313.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** erhöhten sich um +55,5% bzw. TEUR +40 auf TEUR 112 vor allem aufgrund einer höheren Lohnsteuerzahlung für Dezember 2019.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus liquiden Mitteln in Höhe von TEUR 43 (i. V. TEUR 38) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von TEUR -2.474 (i. V. TEUR -1.869).

Hinsichtlich der **Liquidität** ist die Gesellschaft über das zentrale Cash-Pooling des Klinikverbunds abgesichert. Die Zahlungsfähigkeit ist durch den im Rahmen des Cash-Pooling bei der Sparkasse Pforzheim-Calw hinterlegten und von den Gesellschaftern verbürgten Betriebsmittelkredit jederzeit sichergestellt.

Ausblick

Neben der Bewältigung der Corona-Krise stehen die Weiterentwicklung der bestehenden Prozesse sowie der Ausbau des externen Kundenstamms weiterhin in Fokus. Im kommenden Geschäftsjahr werden unter anderem erste Bausteine eines Wahlleistungsservicekonzeptes zur Umsetzung gebracht, eine mittelfristige Reinvestitionsplanung für das Versorgungszentrum vorgenommen sowie das Versorgungskonzept mit Berufskleidung für den Klinikverbund Südwest überarbeitet.

Aufgrund der aktuellen Corona Pandemie und den damit verbundenen Unsicherheiten kann zum aktuellen Zeitpunkt keine belastbare Aussage zur Geschäftsentwicklung in 2020 getroffen werden.

6. Kapitalzuführungen und -entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
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	76.452,00	61.671,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	5.320.478,02	5.580.807,02
2. Technische Anlagen	2.191.061,00	2.422.722,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	901.814,00	879.587,00
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>8.514.805,02</u>	<u>8.969.787,02</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	221.968,73	236.849,28
2. Handelsware	78.419,24	87.793,88
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170.543,23	249.527,62
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	54.897,62	163.431,19
3. Forderungen gegen Gesellschafter	910.132,79	567.668,24
4. Sonstige Vermögensgegenstände	76.980,87	184.644,55
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	42.690,62	37.896,94
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>1.555.633,10</u>	<u>1.527.811,70</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.378,58	1.005,88
	<u>10.074.816,70</u>	<u>10.498.604,60</u>

Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.200,00	25.200,00
II. <u>Kapitalrücklagen</u>	25.000,00	25.000,00
III. <u>Gewinnrücklagen</u>	98.179,25	98.179,25
IV. <u>Gewinnvortrag</u>	988.235,61	964.974,30
V. <u>Jahresüberschuss</u>	10.152,48	23.261,31
<i>Summe Eigenkapital</i>	1.146.767,34	1.136.614,86
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	533.337,75	453.478,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	533.337,75	453.478,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.579.493,31	4.350.950,56
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	450.585,11	490.692,55
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.559.436,61	1.932.692,64
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.693.050,43	2.061.846,92
5. Sonstige Verbindlichkeiten	112.146,15	72.329,07
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	8.394.711,61	8.908.511,74
	10.074.816,70	10.498.604,60

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	19.959.973,02	17.905.949,84
2. Sonstige betriebliche Erträge	146.099,91	223.779,88
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-5.330.753,90	-4.930.575,81
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-920.851,66	-1.516.045,34
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-9.397.854,52	-7.802.931,57
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.857.677,18	-1.533.938,94
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-744.103,91	-662.259,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.537.542,32	-1.320.435,76
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	107,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-261.659,21	-296.182,39
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-15.783,03	-15.877,74
10. Ergebnis nach Steuern	39.847,20	51.590,04
11. Sonstige Steuern	-29.694,72	-28.328,73
Jahresüberschuss	10.152,48	23.261,31

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Erlöse aus dem Bereich Verpflegung und Reinigung	12.950	12.582
Erlöse aus dem Bereich Servicekräfte	6.903	5.229
Sonstige Erlöse	107	95
Gesamt	19.960	17.906

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Ärztlicher Dienst	0	1
Pflegedienst	15	12
Medizinisch-technischer Dienst	2	1
Funktionsdienst	17	14
Klinisches Hauspersonal	211	217
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	196	187
Technischer Dienst	2	3
Verwaltungsdienst	60	4
Sonderdienste	1	1
Sonstiges Personal	0	0
Gesamt	504	440

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	84,5%	85,4%
Eigenkapitalquote	11,4%	10,8%
Anlagendeckung	13,5%	12,7%
Umsatzrentabilität	0,1%	0,1%
Eigenkapitalrentabilität	0,9%	2,0%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	775 T€	797 T€
Personalkostenintensität	56,4%	52,1%

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.bagin@lrabb.de
Homepage:	--
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	26.08.2014
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Wolfgang Bagin, Werkleiter des Abfallwirtschaftsbetriebs

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

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
- Wärmeverkauf an den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Böblingen zur Wärmeversorgung einer Vergärungsanlage für Bioabfälle
- Stromverkauf an Dritte
- 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

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Allgemeines

Die Gesellschaft erwarb vom Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Böblingen (ab 05.06.2019 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg BVL) bis zum Brand am 11.09.2019 das in der Vergärungsanlage produzierte Biogas und nutzte dieses in den drei BHKWs. Der dadurch erzeugte Strom wurde über eine Trafostation in das Netz der EnBW eingespeist und nach dem Erneuerbare Energien-Gesetz (EEG) vergütet. Die durch den Betrieb der Motoren entstandene Wärme wurde wiederum an den Abfallwirtschaftsbetrieb Böblingen/BVL zur Trocknung der Gärreste verkauft. Hierüber wurde im Oktober 2007 ein Biogas- und Wärmeliefervertrag geschlossen. Seit dem Brand stehen die BHKWs bis auf weiteres still. Der mit den insgesamt 11 Photovoltaikanlagen erzeugte Strom wird ebenfalls ins öffentliche Netz eingespeist.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2019 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 (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 Alleingesellschafter, Landkreis Böblingen, war und ist die Zahlungsfähigkeit der GmbH jederzeit gesichert.

Trotz des Verlustes des Jahres 2019, der von dem Gewinnvortrag aus dem Vorjahr abgerechnet wird, verfügt die GmbH über einen guten Eigenkapitalbestand. Dieser sichert auch zukünftig die Handlungsfähigkeit des Unternehmens.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die gegenüber 2018 um 523 T€ geringeren Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus den ab September 2019 entfallenen Erlösen für die Biogasverwertung durch den Brand auf der Vergärungsanlage. Dieser führte auch zu niedrigeren Erlösen bei der Photovoltaikanlage auf der Vergärungsanlage und geringere Erlöse durch weniger Wärmelieferung. Dem gegenüber stehen geringere Materialaufwendungen von 328 T€. Durch das insgesamt nicht ganz so sonnenreiche Jahr 2019 konnten über alle Photovoltaikanlagen der Gesellschaft rund 1.436 MW Strom (prognostiziert waren rund 1.472 MW) eingespeist werden. Auch ohne Berücksichtigung der PV-Anlage der VGA wurden gegenüber 2018 ca. 90 MWh weniger erzeugt.

Da für das Jahr 2019 noch Gelder von der Versicherung zu erwarten sind und auch der KWK-Bonus aus 2019 nur in einer vorsichtig geschätzten Höhe von 80 T€ gebucht wurde, kann aus heutiger Sicht auch für 2020 von einem ausgeglichenen Jahresergebnis ausgegangen werden. Für die durch den Brand ca. zur Hälfte vernichtete PV-Anlage auf der Vergärungsanlage wurde in 2019 eine Sonderabschreibung von 220 T€ vorgenommen.

Im Jahr 2020 ist im Investitionsplan der Bau einer neuen Freiflächen-Photovoltaikanlage auf der KMD Sindelfingen vorgesehen, die zukünftig steigende Stromerlöse ermöglicht.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.117.779,02	2.648.029,22
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	623,72	8.805,80
3. Anlage im Bau	11.744,69	26.981,10
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>2.130.147,43</u>	<u>2.683.816,12</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	199.059,83	293.142,43
2. Forderungen gegen den Gesellschfter	154.203,08	96.067,15
3. Sonstige Vermögensgegenstände	144.054,95	37.363,23
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>1.052.556,85</u>	<u>3.654.530,96</u>
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>1.549.874,71</u>	<u>4.081.103,77</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	500,00
	<u>3.680.022,14</u>	<u>6.765.419,89</u>

Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Kapitalrücklage</u>	4.787,50	4.787,50
III. <u>Gewinnvortrag</u>	826.414,50	563.969,00
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	-125.853,63	262.445,50
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>730.348,37</u>	<u>856.202,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	36.547,40	60.073,80
2. Sonstige Rückstellungen	8.200,00	8.000,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>44.747,40</u>	<u>68.073,80</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	770.000,00	840.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	189.910,68	22.818,27
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	1.942.980,04	4.898.716,11
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	2.035,65	79.609,71
davon aus Steuern:		
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>2.904.926,37</u>	<u>5.841.144,09</u>
	<u>3.680.022,14</u>	<u>6.765.419,89</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	1.239.844,85	1.762.400,71
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.456,53	6.979,47
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-435.559,40	-565.265,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-107.420,75	-305.802,12
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-9.750,00	-7.800,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung:	-2.144,61	-1.614,60
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	-532.567,57	-312.567,63
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-189.257,52	-118.138,38
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-82.203,94	-87.915,04
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-107.831,40
9. Ergebnis nach Steuern	-117.602,41	262.445,50
10. sonst. Steuern	-8.251,22	0,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-125.853,63	262.445,50

Umsatzerlöse	2019 [T€]	2018 [T€]
Einspeisung BHKWs	696	1.007
Wärmelieferung an Vergärungsanlage	165	340
Einspeisung PV-Anlagen	380	415
Gesamt	1.241	1.762

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

--

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	57,9%	39,7%
Eigenkapitalquote	19,8%	12,7%
Anlagendeckung	34,3%	31,9%
Umsatzrentabilität	-10,2%	14,9%
Eigenkapitalrentabilität	-17,2%	30,7%
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	406.713,94 €	538.465,73 €

2.3 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)

Allgemeine Daten

Anschrift:	Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) Wolf-Hirth-Straße 33 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-1564
E-Mail:	w.bagin@lrabb.de
Homepage:	--
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	05.06.2019
zuletzt geändert am:	15.07.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	65 %

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Wolfgang Bagin

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

Gesellschafterversammlung

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen)

Landkreis Esslingen (Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen)

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen (Vorsitzender)

Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen (Stellv. Vorsitzender)

Aufsichtsrat

Ordentliche Mitglieder:

Für den Landkreis Böblingen:

- Wilhelm Bühner
- Axel Finkelnburg
- Thomas Frech
- Dr. Antonia Hildebrand
- Martin Killinger
- Andreas Kindler
- Wolfgang Lahl
- Michael Lutz
- Thomas Rott
- Dr. Daniel Wolfgang Schamburek
- Frank Schempp
- Klaus Wankmüller

Für den Landkreis Esslingen:

- Klaus Herzog
- Jürgen Menzel
- Peter Nester
- Eva Noller
- Matthias Ruckh
- Franziska Zink

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 € halten

der Landkreis Böblingen 65.000 €, entspricht 65 %

der Landkreis Esslingen 35.000 €, entspricht 35 %

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

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 soll an diesem Standort erweitert werden, um auch Biomüll vom Landkreis Esslingen verarbeiten zu können.

Die Ertragslage 2019 ist bereits im Gründungsjahr geprägt durch den Brand auf der Vergärungsanlage am 11.09.2019. Nach Abzug der bereits erhaltenen Versicherungsleistungen überstieg der Mehraufwand den Planansatz um ca. 470 T€.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2019 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang) ablesbar.

Ausblick – Chancen und Risiken

Durch den Brand bei der Vergärungsanlage am 11.09.2019 steht der Betrieb bis auf weiteres still. Eine Wiederinbetriebnahme ist nach dem erfolgten Wiederaufbau der Vergärungsanlage voraussichtlich in 2023 vorgesehen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	2.598.486,00	
2. Technische und maschinelle Anlagen	324.191,00	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.252,00	
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	255.845,98	
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>3.242.774,98</u>	<u>0,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.651,49	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	674.944,03	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.510.167,26	
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>4.501.701,10</u>	
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>8.874.463,88</u>	<u>0,00</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>12.117.238,86</u>	<u>0,00</u>

Passivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	100.000,00	
II. <u>Kapitalrücklage</u>	900.000,00	
III. <u>Gewinn-/Verlustvortrag</u>	0,00	
IV. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	0,00	
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Steuerabgrenzung	0,00	
2. Sonstige Rückstellungen	10.000,00	
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>10.000,00</u>	<u>0,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.906.685,95	
3. Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	9.099.329,16	
4. Sonstige Verbindlichkeiten	101.223,75	
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>11.107.238,86</u>	<u>0,00</u>
	<u>12.117.238,86</u>	<u>0,00</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	3.729.056,51	
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.327.850,00	
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.417.194,77	
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.022.354,86	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.571.622,77	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.734,11	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	0,00	0,00

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

--

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	26,8%	
Eigenkapitalquote	8,3%	
Umsatzrentabilität	0,0%	
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	2.022.355	

2.4 Kompostwerk Kirchheim unter Teck 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
Gesellschaftsvertrag vom:	01.10.2001
zuletzt geändert am:	05.06.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	35 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen (Vorsitzender)
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen (Stellv. Vorsitzender)

Geschäftsführer

Manfred Kopp, Diplom-Ingenieur

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

Aufsichtsrat

Ordentliche Mitglieder:

für den Landkreis Esslingen

- Lina Baach, Studentin (ab 02.09.2019)
- Richard Briem, Geschäftsführer
- Gerhard Deffner, Erster Polizeihauptkommissar a. D. (bis 02.09.2019)
- Walter Feeß, Geschäftsführer
- Martin Funk, Bürgermeister (bis 02.09.2019)
- Günter Gerstenberger, Sozialarbeiter (ab 02.09.2019)
- Marianne Gmelin, Finanzbeamtin (bis 02.09.2019)
- Klaus Herzog, Bürgermeister a. D.
- Albert Kahle, Rentner
- Manfred Kovarik, Kraftwerksmeister (ab 02.09.2019)
- Rainer Lechner, Bürgermeister (bis 02.09.2019)
- Angelika Matt-Heidecker, Oberbürgermeisterin a. D. (ab 02.09.2019)
- Jürgen Menzel, Energieberater (bis 02.09.2019)
- Bernd Müller, Bürgermeister (bis 02.09.2019)
- Peter Nester, Kriminalbeamter
- Günter Riemer, Bürgermeister

- Bernd Schwartz, Ortsvorsteher (ab 02.09.2019)
- Wilfried Wallbrecht, Erster Bürgermeister
- Matthias Weigert, Tageszeitungsredakteur (bis 02.09.2019)

für den Landkreis Böblingen

- Wilhelm Bühner, Küchenmeister (ab 02.09.2019)
- Michael Lutz, Bürgermeister
- Thomas Rott, Landwirtschaftsmeister
- Dr. Daniel Schamburek, Bürgermeister (ab 02.09.2019)
- Klaus Sindlinger, Fahrdienstleiter Bahn und Biobauer (bis 02.09.2019)
- Hans-Josef Straub, Bürgermeister a. D.
- Klaus Wankmüller, Dipl. Ingenieur Elektro-technik (ab 02.09.2019)

Beratende Mitglieder

- Monika Dostal, Landkreis Esslingen
- Dr. Marion Leuze-Mohr, Landkreis Esslingen
- Wolfgang Bagin, Landkreis Böblingen
- Martin Wuttke, Landkreis Böblingen

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betrugen 2019 EUR 7.975,80.

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.

Die Landkreise Esslingen und Böblingen bedienen sich der Gesellschaft zur Erfüllung ihrer Entsorgungspflicht für Bio- und Grünabfälle. Das Kompostwerk ist auf eine maximale Verarbeitungskapazität von 60.000 Tonnen Bioabfälle (inkl. Strukturmaterial) ausgelegt.

	Angaben in	2019	2018
verarbeitete Bioabfälle (inkl. Strukturmaterial)	Tonnen	54.231	57.485
davon Bioabfälle Kontingent Esslingen	Tonnen	36.907	37.912
Bioabfälle Kontingent Böblingen	Tonnen	13.757	12.430
Strukturmaterial Landkreis Esslingen (kostenfrei)	Tonnen	1.246	1.911
Bioabfälle/Strukturmaterial Ausfallverbund bzw. Selbstanlieferer	Tonnen	2.320	5.232
Auslastungsgrad	%	90,38	95,81
Kosten pro angelieferte Tonne	EUR	83,84	85,31
davon mengenunabhängige Kosten	EUR	69,84	70,04
mengenabhängige Kosten	EUR	14,00	15,27

Die Anliefermenge betrug im Geschäftsjahr 54.230,87 Tonnen. Zuzüglich des für die Verarbeitung notwendigen Überkorns als Strukturmaterial wurde die Durchsatzmenge der Anlage von 60.000 Tonnen erreicht. Der Rottegrad IV (Fertigkompost) konnte im Rahmen der zulässigen Toleranzen durchgängig nachgewiesen werden, überwiegend wurde sogar der Rottegrad V (hervorragende Qualität) erreicht. Die Gesamtkosten liegen rd. 7,6% unter den Planzahlen und rd. 3,5% unter dem Vorjahresergebnis. Die Anliefermengen haben gegenüber dem Vorjahr um 5,7% (3.254 Tonnen) abgenommen, der tonnenspezifische Preis für die Landkreise und die BVL ist um 1,7% bzw. 1,47 € gesunken.

3. Beteiligungsverhältnisse

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

	Stammkapital	Anteil
Landkreis Esslingen	65.000 €	65 %
Landkreis Böblingen	35.000 €	35 %

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt seit der Stammkapitalerhöhung zum 19.06.2019 100.000 EUR (vorher 50.000 EUR). Die Geschäftsanteile des Landkreises Esslingen betragen insgesamt 65.000 EUR bzw. 65% (vorher 40.000 EUR bzw. 80%) und die des Landkreises Böblingen 35.000 EUR bzw. 35% (vorher 10.000 EUR bzw. 20%).

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

Die Gesellschaft hält keine Beteiligungen an anderen Unternehmen.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Vermögens- und Finanzlage

Das Vermögen der Gesellschaft besteht zu 51,8% (Vorjahr: 74,7%) aus Anlagevermögen. Da die Gesellschaft nur mit einem Eigenkapital von 100.000 EUR ausgestattet ist, wird das Kompostwerk nahezu vollständig über Fremdkapital finanziert, das von den Landkreisen Esslingen und Böblingen durch Bürgschaften abgesichert ist.

Lt. Kooperationsvertrag vom 25.03.1994 werden die von den Landkreisen und der Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (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 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (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 (87,0%) durch die Landkreise und die Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL).

Ausblick mit Chancen und Risiken der künftigen Entwicklungen

Die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2019 sehen gegenüber den Ist-Werten 2018 um rd. 209 T€ höhere Gesamtaufwendungen vor. Kostensteigerungen ergeben sich insbesondere beim

Strombezug (+148 T€) und dem Personalaufwand durch Tarifsteigerungen (+110 T€). Demgegenüber verringern sich der Zinsaufwand durch die planmäßigen Tilgungen (-13 T€). Das Geschäftsjahr 2019 verläuft bisher (1. Quartal) innerhalb der Planungen.

Nachdem die baulichen Anlagen bis 2020 und damit das gesamte Kompostwerk abgeschlossen sein werden, hat die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2018 die zukünftige Ausrichtung der Kompostierung intensiv näher untersucht. Die zunächst von der Gesellschaft erarbeitete Konzeption einer vorgeschalteten Teilstromvergärung der Bioabfälle durch die Gesellschaft selbst konnte letztlich aus steuerlichen Gründen nicht umgesetzt werden. Die Gesellschafter planen nunmehr, die Vergärung der Bioabfälle in einer weiteren gemeinsamen GmbH umzusetzen. Für die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH wird sich bei einer voraussichtlichen Inbetriebnahme der weiteren Vergärungsstufe der Gesellschafter in 2020/2021 eine Reduzierung der Verarbeitungsmengen bei gleichzeitiger Verschiebung des Mengenverhältnisses Gärreste zu Bioabfällen ergeben.

In 2015 wurden Geruchsmessungen der Biofilter durchgeführt. Dabei wurden die für Neuanlagen geltenden Werte der Technische Anleitung zur Reinhaltung der Luft (TA Luft) nicht eingehalten. Das Regierungspräsidium Stuttgart als Überwachungsbehörde hat daraufhin angeordnet, dass die Anforderungen der TA Luft für den Betrieb des Kompostwerks einzuhalten und jährliche Messungen durchzuführen sind. Als Maßnahmen zur Einhaltung der Grenzwerte wurden im Geschäftsjahr 2016 zunächst die Luftwäscher von Wasserwäscher auf Säurewäscher umgerüstet und im Geschäftsjahr 2018 der Auftrag zur Ertüchtigung der Lüftungstechnik beauftragt. Letzteres wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart im Dezember 2018 genehmigt. Nach Abschluss der Arbeiten werden voraussichtlich im Sommer 2019 erneut Geruchsmessungen vorgenommen werden. Weitere zusätzliche finanzielle Belastungen sind eventuell für die Ertüchtigung der Biofilter erforderlich.

6. Kapitalzuführungen und -entnahmen

Das Stammkapital der Gesellschaft wurde zum 19.06.2019 von 50.000 EUR um 50.000 EUR auf 100.000 EUR erhöht. Der Landkreis Böblingen hat dabei einen weiteren Geschäftsanteil über 25.000 EUR übernommen.

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	1.076.276,00	2.069.763,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.982,00	110.032,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>1.170.258,00</u>	<u>2.179.795,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Hilfs- und Betriebsstoffe	151.320,00	126.366,00
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	75.410,00	74.570,00
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	347.066,93	81.743,68
2. Sonstige Vermögensgegenstände	97.364,83	140.259,96
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	415.561,92	316.770,25
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>1.086.723,68</u>	<u>739.709,89</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	2.256.981,68	2.919.504,89
Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	100.000,00	50.000,00
II. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	2.600,00	2.600,00
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>102.600,00</u>	<u>52.600,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	414,16	539,51
2. Sonstige Rückstellungen	136.736,14	137.951,98
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>137.150,30</u>	<u>138.491,49</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	843.869,59	1.707.612,97
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.198,31	178.896,99
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	941.754,38	841.293,89
4. Sonstige Verbindlichkeiten	409,10	609,55
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>2.017.231,38</u>	<u>2.728.413,40</u>
	2.256.981,68	2.919.504,89

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	4.569.033,37	4.714.848,13
2. Bestandsveränderung an fertigen Erzeugnissen	1.300,00	13.700,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	20.275,34	29.649,69
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-904.330,09	-895.887,72
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-247.133,34	-230.564,36
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-778.311,90	-853.000,42
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.169.841,72	-1.159.962,45
6. Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.034.334,00	-1.050.579,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-400.823,33	-499.060,34
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.864,61	-35.241,32
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.220,88	-1.153,37
11. Ergebnis nach Steuern	32.748,84	32.748,84
12. Sonstige Steuern	-30.148,84	-30.148,84
Jahresüberschuss	2.600,00	2.600,00

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Arbeitnehmer in Vollzeit	19	18
Arbeitnehmer in Teilzeit	1	1
geringfügig Beschäftigte	1	1
Arbeitnehmer in Mutterschutz, Elternzeit und beurlaubt	0	1
Gesamt	21	21

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	51,85%	74,7%
Eigenkapitalquote	4,55%	1,8%
Anlagendeckung	12,35%	51,2%
Umsatzrentabilität	0,06%	0,1%
Cash Flow a. laufender Geschäftstätigkeit	1.036 T€	1,061 T€

2.5 Energieagentur Kreis Böblingen GmbH



Allgemeine Daten

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

1. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Berthold Hanfstein (hauptamtlich)

Martin Wuttke (kraft Amtes als Erster Landesbeamter)

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

Gesellschafterversammlung

- Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Anja Kruppa, Stadt Böblingen
- Gerd Hertle, Stadtwerke Böblingen GmbH & Co. KG
- Dr. Karl-Peter Hoffmann, Stadtwerke Sindelfingen GmbH
- Jürgen Frey, Netze BW GmbH
- Thomas Wagner, Kreishandwerkerschaft Böblingen
- Michael Hanka, Haus u. Grund Böblingen u. Umgebung e.V.
- Iris Kappler, Haus u. Grund Sindelfingen e.V.

Beirat

- ein Vertreter jedes Gesellschafters (s.o.)
- Georg Negler, Architektenkammergruppe Landkreis Böblingen
- Daniel Wengenroth, Kreissparkasse Böblingen
- Dr. Matthias Eckart, Landesnaturschutzverband Bezirk Böblingen
- Patrizia Neujahr, 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.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Erstberatungen für Privatpersonen

Im Mai 2008 hat die Energieagentur mit den Bürgerberatungen im Landratsamt begonnen. Nach nunmehr elfeinhalb Jahren hat sie 1.950 kostenlose, neutrale und unabhängige Erstberatungen im Landratsamt Böblingen durchgeführt (Stand 31.12.2019). Die seit 2015 rückläufige Nachfrage entwickelte sich 2019 erstmalig wieder stark nach oben, der „Klimapaket-Effekt“ ist allenthalben zu spüren. Die Energie-Checks, welche vier Energieberater aus dem Netzwerk der Energieagentur in Kooperation mit der Verbraucherzentrale vor Ort bei den Bürgern durchführen, sind erwartungsgemäß weiterhin rückläufig. Die außergewöhnlich hohen Zahlen der Jahre 2015 bis 2019 entfielen größtenteils auf die Gebäude-Checks für Kunden der Stadtwerke Böblingen. Insgesamt wurden seit 2014 über 1.850 Vor-Ort-Checks in Anspruch genommen.

Die Evaluierung der Beratungen führt die Energieagentur laufend in Eigenregie durch. Die Beratenen werden zirka ein Jahr nach der Erstberatung kontaktiert und bezüglich deren Umsetzungsmaßnahmen befragt. Die Evaluierung der bis einschließlich Dezember 2018 erfolgten Beratungen im Landratsamt erbrachte die Erkenntnis, dass über 22 Millionen Euro konkrete Investitionen aufgebracht wurden.

Etwa drei Viertel der Beratungen drehen sich um den absehbaren Austausch der oftmals überalterten Heizungen in Privathaushalten. Dabei ist das nur in Baden-Württemberg gültige Erneuerbare-Wärme-Gesetz zu berücksichtigen, welches 2015 novelliert wurde und seither zahlreiche, erklärungsbedürftige Erfüllungsoptionen umfasst. Mit ihrer Beratungsarbeit leistet die Energieagentur somit einen wirksamen Beitrag zum Klimaschutz. Die damit verbundene regionale Wertschöpfung sichert und schafft Arbeitsplätze im Landkreis Böblingen.

Öffentlichkeitsarbeit

Der Höhepunkt des Jahres 2019 war der Besuch des Umweltministers Baden-Württemberg zur Auszeichnung eines Objektes in Böblingen als „Ort voller Energie“. Auf der größten Energiemesse im Kreis, der viertägigen „Haus & Energie“ in Sindelfingen, war die Energieagentur im Januar 2019 bereits zum elften Mal präsent, wiederum ermöglicht durch die Gesellschafterin Stadtwerke Sindelfingen. Seit Juli ergänzt die Energieagentur das facebook-Angebot des Landratsamtes mit einem wöchentlichen Beitrag rund um eigene Projekte bzw. um allgemeine Energiethemen.

Im Rahmen von mehreren selbst organisierten oder externen Informationsveranstaltungen im ganzen Landkreis für verschiedene Zielgruppen hat die Energieagentur mit Vorträgen auf Fragen rund um den Klimaschutz, das Energiesparen und die Energieeffizienz hingewiesen. Hervorzuheben ist hierbei die Teilnahme an einer Podiumsdiskussion zum Thema „Energie-wende“ in Weil der Stadt im Oktober mit rund 100 Teilnehmern. Weiterhin zu erwähnen ist ein Vortrag „Klimaschutz im Landkreis“ beim Fest der Lokalen Agenda 21 in Leonberg im November mit ebenso vielen Teilnehmern.

Eigene Projekte

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

Initiative Nahwärme Region Stuttgart

Die Energieagentur agiert bei diesem dreijährigen Projekt seit Anfang 2017 als Konsortialführer, drei weitere Energieagenturen der Region Stuttgart sind Projektpartner. Regelmäßige Projekttreffen finden in Böblingen statt, flankiert wird das Projekt auf regionaler Ebene durch landesweite Netzwerktreffen.

eea – European Energy Award für Kommunen

Seit Anfang März ist die Energieagentur eea-Berater für den Landkreis im Rahmen dessen eea-Prozesses. Im vergangenen Jahr wurde der Ist-Stand fortgeschrieben sowie das Energiepolitische Arbeitsprogramm 2020/21 im Umwelt- und Verkehrsausschuss beschlossen. Zwei Kommunen im Landkreis tragen sich ernsthaft mit dem Gedanken, demnächst den eea einzuführen.

Projekte aus dem Förderprogramm „Klimaschutz Plus“

Im Rahmen des Landes-Förderprogramms „Klimaschutz Plus“ beantragte die Energieagentur erneut die Projekte „Klima & Energie an Schulen“ sowie „Informationsveranstaltungen für kommunale Mandatsträger und Multiplikatoren“. Das Schulprojekt wurde auf Grund des großen Erfolges erstmalig auch auf Kindergärten ausgedehnt.

Kommunales Energiemanagement (KEM)

Basierend auf den guten Erfahrungen des Projektes „gebündeltes Energiemanagement“ für sechs Kreiskommunen konnten zwei Kommunen für ein neues Netzwerk gewonnen werden. Seit Oktober wird für diese beiden Kommunen die vom Land über drei Jahre geförderte Dienstleistung „Kommunales Energiemanagement“ angeboten. Das Landes-Förderprogramm ist Ende 2019 ausgelaufen.

KEFF – Kompetenzstelle Energieeffizienz für Unternehmen

Das über sieben Jahre angelegte Projekt findet im Rahmen eines Konsortiums mit insgesamt acht Konsortialpartnern in der Region Stuttgart statt. Ziel ist die Ansprache von Industrie sowie Handwerk und Gewerbe zur Sensibilisierung für Energieeffizienz-Potenziale in Unternehmen. Zur Motivation für diese Thema erfolgte ein Vortrag im Rahmen des Unternehmensfrühstücks der Wirtschaftsförderung in Herrenberg im September sowie eine eigene Veranstaltung „Energiewende ist Chefsache“ im Landratsamt im November.

ECOfit für Unternehmen

Verschiedene Akquisestrategien zur Durchführung eines weiteren, einjährigen Projektzyklus nach 2017/18 blieben 2019 bislang ohne Erfolg. Da es mittlerweile die Frist 31.12. nicht mehr gibt, wird das Thema kontinuierlich weiter beworben, mit dem Ziel, mindestens fünf Unternehmen zur Teilnahme zu gewinnen.

Photovoltaik-Netzwerk Region Stuttgart

Das dreijährige Projekt mit der Wirtschaftsförderung Region Stuttgart als Konsortialführer startete im September 2018 und lief 2019 voll an. Alle drei durchgeführten Veranstaltungen waren ausgebucht: Zweimal „Photovoltaik und Elektromobilität“ bei den Stadtwerken Sindelfingen sowie in Leonberg, jeweils im April mit insgesamt ca. 150 Teilnehmern. Rund um den Energiewendetag Baden-Württemberg war die Energieagentur auf den Wochenmärkten der vier großen Kreisstädte präsent, um im Rahmen dieser Solarwochen Bürgerinnen und Bürger für das Thema Photovoltaik zu begeistern und direkt zu beraten. Weiterhin war die Exkursion zur PV-Freiflächenanlage auf der ehemaligen Kreismülldeponie in Sindelfingen im November ausgebucht. Das Themengebiet Photovoltaik i.V. mit Batteriespeicher wurde peu à peu in die Erstberatung für Privatpersonen integriert.

WEG-Offensive für Wohnungseigentümergeinschaften

Anfang Dezember 2018 traf der Zuwendungsbescheid für das ebenfalls dreijährige Projekt „WEG-Offensive“ ein. Die Auftaktveranstaltung exklusiv für Hausverwaltungen und WEG fand bei der Kreissparkasse Böblingen mit über 30 Teilnehmern im Juni statt. Im Oktober wurde ein Beirat für das Projekt installiert, um den Zugang bzw. die Kommunikation zu dieser Klientel zu erleichtern. Eine weitere große Veranstaltung für die Öffentlichkeit war für Dezember geplant, wurde auf Grund der großen Veranstaltungsdichte und wegen schwieriger Referentensuche auf Februar 2020 verschoben.

ProRetro-Projektantrag („One Stop Shop“)

Im Juli hat die Gesellschafter- und Beiratsversammlung beschlossen, am EU-Projektantrag ProRetro zum Thema „One Stop Shop“ des Wuppertal-Instituts teilzunehmen. In der Folge haben acht Gesellschafter/Beiräte einen dafür erforderlichen „Letter of Support“ unterzeichnet, so dass der Projektantrag im September eingereicht werden konnte. Eine Rückmeldung wird für Januar 2020 erwartet.

Vernetzung der Akteure

Bei den o.g. Projekten war die Vernetzung einschlägiger Akteure implizit enthalten. Weiterhin haben auch im Jahre 2019 über das etablierte Format „Arbeitskreis Energie“ beim Hauptsponsor Kreissparkasse Böblingen weitere Veranstaltungen zur Akteursvernetzung beigetragen. Neben einem Arbeitszirkel Sanierungsfahrplan für Wohngebäude im März fand ein interessanter Faktencheck Fassadendämmung im Oktober statt; beide Male waren die Referenten bundesweit renommierte Experten.

Vermögens- und Ertragslage

Die Erlöse und Erträge im Jahr 2019 betrugen 298 T€ und lagen damit über Plan. Dabei entfällt der Hauptanteil auf die Umlage des Hauptgesellschafters Landkreis Böblingen mit 100 T€. Weitere Positionen sind die Umlagen der weiteren sieben Gesellschafter mit 19 T€, sonstige

Umsatzerlöse mit 168 T€ sowie Einnahmen aus Sponsoring in Höhe von 12 T€. Die Bestandsminderungen betragen T€ 4.

Demgegenüber standen Aufwendungen, deren größte Posten mit 202 T€ für Personalaufwendungen, mit 59 T€ für bezogene Leistungen und mit 26 T€ für sonstige betriebliche Aufwendungen zu Buche schlagen. Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2019 7 T€. Der Bilanzgewinn in Höhe von 49 T€ wird in das Jahr 2020 vorgetragen.

Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 3 T€ auf 93 T€ vermindert. Der Rückgang auf der Aktivseite resultiert im Wesentlichen aus verminderten Flüssigen Mitteln (- 22 T€) sowie gesunkenen unfertigen Leistungen (- 4 T€). Gegenläufig wirken sich gestiegene Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (20 T€) sowie sonstige Vermögensgegenstände (4 T€) aus. Auf Grund der im Vergleich zur Bilanzsumme überproportionalen Erhöhung des Eigenkapitals hat sich die Eigenkapitalquote im Vergleich zum Vorjahr von 70 % auf 79 % erhöht.

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

Die Energieagentur kann die im Jahr 2019 voll angelaufenen Projekte „PV-Netzwerk“ und „WEG-Offensive“ auch 2020 in gewohntem Umfang fortführen. Diese beiden Projekte tragen auch zu einer höheren Auslastung der etablierten kostenlosen, neutralen und unabhängigen Erstberatung für Privatpersonen bei. Über das im vierten Quartal 2019 für zwei Kommunen begonnene Dienstleistungsangebot „kommunales Energiemanagement“ sollen künftig vermehrt Angebote für Kommunen erbracht werden können. Die Angebote für Unternehmen werden weiterhin angeboten, auch wenn die Nachfrage dort sehr schwankend ist.

Das Umweltministerium Baden-Württemberg hat den Willen bekundet, zur Mitte des Jahres 2020 in die „substantielle“ Förderung für die regionalen Energieagenturen einzusteigen, ähnlich wie dies in der Gründungsphase vieler Energieagenturen der Fall war. Diese Mittel sollen dann durch vermehrte Aktivitäten im Bereich „Informieren, Sensibilisieren und Motivieren“ verwendet und auch nachgewiesen werden. Im Bereich Öffentlichkeitsarbeit könnten hier sinnvolle ergänzende Aufgaben finanziert werden.

Sollte der ProRetro-Projektantrag erfolgreich beschieden werden, könnte eine etwas weiter in den Markt hineinführende Aufgabe, gewissermaßen in einem begleiteten Rahmen, entwickelt werden. Die Personalmittel für diese zusätzliche Tätigkeit können komplett über das Projekt abgerechnet werden.

Das seit längerem in der Diskussion befindliche neue, bundesweit gültige Gebäudeenergiegesetz (GEG) soll im Laufe des Jahres 2020 in Kraft treten. Der Bund will bzw. muss damit den von der EU geforderten „Niedrigstenergiehaus-Standard“ einführen und vereint zu diesem Zwecke die drei bisherigen, energierelevanten Gesetze bzw. Verordnungen für Gebäude (EnEG, EnEV und EEWärmeG) zum neue GEG 2020. Die Beratungsnachfrage im Neubaubereich wird sich dadurch erhöhen, bei Sanierungsvorhaben im Gebäudebestand ist weiterhin von jährlichen Beratungszahlen in der bisherigen Größenordnung auszugehen.

Gemäß Wirtschaftsplan 2020 rechnet die Gesellschaft für das Jahr 2020 mit deutlich steigenden Erlösen bei gleichzeitig ebenfalls deutlich steigender Kostenstruktur, so dass mit einem

positiven Jahresergebnis in der Größenordnung des Jahres 2019 gerechnet wird. Der Wirtschaftsplan wurde vor Ausbruch der „Covid-19“-Pandemie aufgestellt. Negative Auswirkungen der Krise auf die Ertragslage 2020 sind bislang noch nicht zu erkennen. Eine abschließende Prognose ist abhängig vom weiteren Verlauf der Pandemie und der damit zusammenhängenden gesamtwirtschaftlichen Auswirkungen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	147,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>0,00</u>	<u>147,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	2.700,00	6.400,00
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48.100,59	28.581,68
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4.384,94	656,23
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	37.654,64	59.805,09
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>92.840,17</u>	<u>95.443,00</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	92.840,17	95.590,00
Passivseite		
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	25.000,00
II. <u>Gewinnvortrag</u>	41.764,09	34.937,94
III. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	6.782,67	6.826,15
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>73.546,76</u>	<u>66.764,09</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	12.536,88	9.040,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>12.536,88</u>	<u>9.040,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	2.262,81
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.417,41	311,23
3. Sonstige Verbindlichkeiten	5.339,12	17.211,87
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>6.756,53</u>	<u>19.785,91</u>
	92.840,17	95.590,00

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019	2018
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	178.308,14	69.484,16
2. Verminderung (Vj. Erhöhung) des Bestands an unfertigen Leistungen	-3.700,00	6.400,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	119.529,83	120.811,93
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-58.579,41	-6.620,00
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-167.908,24	-116.193,48
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-34.234,88	-18.951,27
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	-252,37	-352,00
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-26.380,40	-47.753,19
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.782,67	6.826,15
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	6.782,67	6.826,15

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Gesamt	2,5	1,5

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	0,0%	0,2%
Eigenkapitalquote	79,2%	69,8%
Umsatzrentabilität	3,8%	9,8%
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit	-22.000	10.000 €

2.6 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:	http:// www.zd-bb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	22.07.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen (Vorsitzender)

Ionnis Delakos, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen (Stellv. Vorsitzender)

Geschäftsführer

Dr. Claus Hoffmann

Aufsichtsrat

Ordentliche Mitglieder

- Angie Weber-Streibl
- Jan Hambach
- Wilhelm Bühner
- Maximilian Evers
- Gitte Hutter
- Marc Biadacz

Beratende Mitglieder

- Albrecht Stäbler
- Hans-Joachim Köppen
- Marion Oker
- Thomas Wagner
- Dorothea Küttner
- Harald Amelung
- Ulrich Schmid
- Oliver Messer
- Matthias Kellermann
- Prof. Dr. Dieter Hertweck

Gesellschafterversammlung

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat)

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
- die Weiterqualifizierung für Digitalisierungskompetenzen und -fertigkeiten.

Die Gesellschaft verfolgt einen öffentlichen Zweck im Sinne der §§ 102 ff. der Gemeindeordnung Baden-Württemberg

3. Beteiligungsverhältnisse

Die Stammeinlage wird zu 100 Prozent vom Landkreis Böblingen gehalten.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Das Geschäftsjahr 2019 verlief insgesamt positiv für die Gesellschaft und war wesentlich durch die Umsetzung des Projektvorhabens „Zentrum für Digitalisierung Böblingen (ZD.BB)“ und die Vorbereitung weiterer Förderprojekte geprägt. Die Gesellschaft wurde als Konsortialführerin als eines von zehn regionalen „Digital Hubs“ des Landesministeriums für Wirtschaft Baden-Württemberg im Jahr 2018 ausgewählt. Die Gesellschaft erhält hierfür Fördermittel des Landes Baden-Württemberg sowie des Landkreises Böblingen. Es kam 2019 zu leichten Planabweichungen bezüglich des Mittelabrufs im Rahmen des Förderprojekts ZD.BB. Dies führte dazu, dass das Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag von 5.041,14 € abgeschlossen wurde.

Die Erlöse und Erträge im Jahr 2019 betrugen insgesamt 328.309,99 €. Die betrieblichen Erträge bestehen aus Umsatzerlösen (17.080,11 €) und aus Mittelanforderungen für Förderprojekte beim Landratsamt Böblingen und der Landeskreditbank Baden-Württemberg – Förderbank für das Projektvorhaben „Zentrum für Digitalisierung Böblingen (ZD.BB)“ sowie dem BIBB – Bundesinstitut für Berufsbildung für das JOBSTARTER plus-Projekt „DIGISTART.PRO – Ausbilden für Wirtschaft 4.0“. Demgegenüber standen 2019 Ausgaben, deren größte Posten mit 154.841,98 € für Aufwendungen ZD.BB-Projektpartner, mit 87.174,78 € für Personalaufwendungen und mit 62.180,80 € für Fremdleistungen waren. Die Bilanzsumme beträgt im Jahr 2019 67.361,91 €. Die Aktivseite besteht aus dem Umlaufvermögen von 55.461,91 €, das vollständig aus liquiden Mittel besteht.

Vermögens- und Finanzlage

Die Gesellschaft verfügt lediglich über Umlaufvermögen. Sie war 2019 jederzeit in der Lage ihren finanziellen Verpflichtungen nachzukommen und mittelfristig sind keine Finanzierungsengpässe ersichtlich. Die Finanzierung der laufenden Betriebsausgaben erfolgte aus den laufenden Einnahmen, die im Rahmen der Projektvorhaben „Zentrum für Digitalisierung Böblingen (ZD.BB)“, „DIGISTART.PRO – Ausbilden für Wirtschaft 4.0“ und aus Umsatzerlösen für die Organisation von Veranstaltungen erzielt werden. Die anfallenden finanziellen Verpflichtungen wurden stets durch schnelle Zahlung erfüllt. Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben. Im Geschäftsjahr 2019 konnte auf eine Inanspruchnahme von Kreditlinien verzichtet werden.

Ausblick – Chancen und Risiken

Auf Basis der vorliegenden Zuwendungsbescheide für die Projektvorhaben „Zentrum für Digitalisierung Böblingen (ZD.BB)“ (Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Wohnungsbau Baden-Württemberg), „DIGISTART.PRO – Ausbilden für Wirtschaft 4.0“ (BIBB – Bundesinstitut für Berufsbildung) und „KI-Lab Region Stuttgart“ (Ministerium für Wirtschaft, Arbeit und Wohnungsbau Baden-Württemberg) kann für die Jahre 2020 und 2021 mit einer weiterhin positiven Entwicklung für die Gesellschaft gerechnet werden. Weiteres Personal für die Projektarbeiten kann aus den bewilligten Mitteln finanziert werden. Die Vollzeitstelle des Geschäftsführers ist jedoch nur bis zum 30. September 2021 gesichert. Entsprechend der Finanzflussrechnung wird in den Jahren 2020 und 2021 mit einer durchweg positiven Liquidität gerechnet werden. Eine Inanspruchnahme von Kontokorrentlinien oder die Aufnahme von kurzfristigen Krediten ist nicht geplant.

Risiken bestehen im zunehmenden Fachkräftemangel, so dass Stellen aufgrund fehlender, geeigneter Bewerber nicht besetzt werden können. Darüber hinaus stellt die Corona-Krise ein Risiko zur Erreichung der Ertragsziele dar. Aufgrund des bestehenden bundesweiten Kontaktverbots wurden im März 2020 zunächst bis zum 19. April 2020 sämtliche Präsenz-Veranstaltungen, -Trainings und -Workshops abgesagt. Falls die Krise länger andauert, besteht das Ertragsrisiko, dass die geplanten Umsatzerlöse aus Beratung und Training (17.000 Euro im Jahr 2020) nicht erreicht werden können.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	55.461,91	
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>55.461,91</u>	<u>0,00</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.900,00	0,00
	<u>67.361,91</u>	<u>0,00</u>
Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Gezeichnetes Kapital</u>	25.000,00	
II. <u>Gewinnvortrag</u>	-2.533,99	
III. <u>Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss</u>	-5.041,14	
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>17.424,87</u>	<u>0,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	46.410,00	
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>46.410,00</u>	<u>0,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	227,99	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.299,05	
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>3.527,04</u>	<u>0,00</u>
	<u>67.361,91</u>	<u>0,00</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	17.080,11	
2. Verminderung des Bestand an unfertigen Leistungen	0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	311.229,88	
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	62.180,78	
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	75.300,00	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	11.874,78	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	183.995,57	
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.041,14	0,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-5.041,14	0,00

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Angestellte	0,25	
Leitende Angestellte	1	
Summe (durchschnittlich beschäftigte Arbeitnehmer)	1,25	

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	0,0%	
Eigenkapitalquote	25,9%	
Umsatzrentabilität	-29,5%	

2.7 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:	26.09.2002
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	3,75 %

1. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzender

Fritz Kuhn, Oberbürgermeister Landeshauptstadt Stuttgart
 Dr. Dirk Rothenstein, Vorsitzender Geschäftsleitung S-Bahn Stuttgart, DB Regio AG
 (1. Stellvertretender Vorsitzender)
 Rainer Ganske, Mitglied Regionalversammlung des VRS, Geschäftsführer
 (2. Stellvertretender Vorsitzender)

Geschäftsführer

Thomas Hachenberger
 Horst Stammler

Aufsichtsrat

- Ronald Bäuerle, Geschäftsführer Gesellschaft bürgerlichen Rechts der Busunternehmen im VVS
- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
- Karin Böhls, Betriebsrätin Stuttgarter Straßenbahnen AG, Rechtsanwaltsfachangestellte
- Jörg Breckel, Vorsitzender Betriebsrat S-Bahn Stuttgart, DB Regio AG, Lokführer
- Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen
- Dr. Sabine Groner-Weber, Arbeitsdirektorin Stuttgarter Straßenbahnen AG, Wissenschaftliche Mitarbeiterin
- Dr. Rainer Haas, Landrat Landkreis Ludwigsburg, bis 31.12.2019
- Oliver Heisel, Betriebsrat Stuttgarter Straßenbahnen AG, Sozialwissenschaftler
- Gerd Hickmann, Abteilungsleiter Öffentlicher Verkehr, Ministerium für Verkehr Baden-Württemberg
- Manfred Hovenjürgen, Vorsitzender Regionalleitung DB Regio Bus Region Baden-Württemberg, Dipl.-Ingenieur
- Platon Karipidis, Vorsitzender Betriebsrat Stuttgarter Straßenbahnen, Energieanlagen-elektroniker
- Mario Laube, Kaufmännischer Vorstand; Stuttgarter Straßenbahnen AG, ab 01.12.2019
- Thomas Leipzig, Mitglied Regionalversammlung des VRS, Parlamentarischer Berater
- Thomas J. Mager, Referatsleiter Öffentlicher Verkehr, Ministerium für Verkehr Baden-Württemberg

- Bernhard Maier, Mitglied Regionalversammlung des VRS, Landrat a. D.
- Eva Mannhardt, Mitglied Regionalversammlung des VRS, Dipl.-Biologin, bis 30.09.2019
- Thomas Moser, Technischer Vorstand und Vorstandssprecher, Stuttgarter Straßenbahnen AG, Dipl.-Ingenieur, ab 01.01.2019
- Björn Peterhoff, Mitglied des Gemeinderates, Landeshauptstadt Stuttgart, Wirtschaftsingenieur, ab 01.10.2019
- Dr. Joachim Pfeiffer, Mitglied Regionalversammlung des VRS, Mitglied des Deutschen Bundestages, bis 30.09.2019
- Professor Dr. André Reichel, Mitglied der Regionalversammlung des VRS, Wirtschaftswissenschaftler, ab 01.10.2019
- Jürgen Sauer, Mitglied Gemeinderat Landeshauptstadt Stuttgart, Leiter Marketing & Kommunikation
- Patricia Schäfer, Mitglied der Regionalversammlung, Finanzbeamtin, ab 1.10.2019
- Martin Selig, Mitglied Regionalleitung Baden-Württemberg DB Regio AG, Regionalleiter Produktion
- Dr. Richard Sigel, Landrat Rems-Murr-Kreis
- Jochen Stopper, Mitglied Gemeinderat Landeshauptstadt Stuttgart, Sozialwissenschaftler, bis 30.09.2019
- David Weltzien, Vorsitzender Regionalleitung DB Regio Baden-Württemberg, Ltd. Angestellter

Ständige Gäste

- Dr. Nicola Schelling, Regionaldirektorin Verband Region Stuttgart, Juristin
- Edgar Wolff, Landrat Landkreis Göppingen

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit eine Vergütung in Höhe von 35.575 €. Auf die Angaben bezüglich der Geschäftsführerbezüge gem. § 285 Nr. 9a HGB wird unter Anwendung der Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft hat im Verbundgebiet Stuttgart Aufgaben des öffentlichen Personennahverkehrs zu erfüllen, insbesondere auf dem Gebiet der konzeptionellen Planung und der Koordination des betrieblichen Leistungsangebots, die tarifliche Integration dieses Verkehrs durch einen Gemeinschaftstarif sicherzustellen sowie die im Rahmen des Verbundverkehrs von den Verbundunternehmen erzielten Einnahmen zu erfassen und aufzuteilen. Die Gesellschaft ist zudem für verbundübergreifende Werbung, Fahrgastinformation und Kundenberatung sowie die Erstellung von Nahverkehrsplänen zuständig.

Im Jahr 2019 verzeichnete der Verbund gemäß Verkaufsstatistik 384,2 Mio. zahlende Fahrgäste (ohne Schwerbehinderte). Damit ist die Zahl der bezahlten Fahrten mit VVS-Ticket um 10,2 Mio. bzw. 2,7 % gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Die Verbundeinnahmen beliefen sich auf insgesamt 511,4 Mio. € (ohne Schwerbehinderte, ohne Ausgleichsleistungen Tarifzonenreform). Dies entspricht einem Rückgang der Einnahmen um 28,2 Mio. € bzw. 5,2 %. Das ist vor allem der Tarifreform geschuldet. Für die einkalkulierten Mindereinnahmen leisteten die Finanzierungsträger den Verkehrsunternehmen einen Ausgleich von 31,8 Mio. €. Unter Einbeziehung dieses Ausgleichs lag das Einnahmeplus bei 0,7 %. Zum 1. Januar 2019 gab es auch erstmals im VVS keine Tarifierhöhung.

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)	49.600 €	20,00 %
DB Regio AG	47.120 €	19,00 %
Land Baden-Württemberg	18.600 €	7,50 %
Landeshauptstadt Stuttgart	18.600 €	7,50 %
Gesellschaft bürgerlichen Rechts der Kooperationspartner des VRS	12.400 €	5,00 %
Landkreis Böblingen	9.300 €	3,75 %
Landkreis Esslingen	9.300 €	3,75 %
Landkreis Ludwigsburg	9.300 €	3,75 %
Rems-Murr-Kreis	9.300 €	3,75 %

3 Öffentlich-rechtliche Beteiligungen

3.1 Kreistierheim Böblingen AöR



Allgemeine Daten

Anschrift:	Kreistierheim Böblingen AöR Selbständige Kommunalanstalt ö. R. 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 %

1. Besetzung der Organe

Verwaltungsratsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Vorstand

Björn Hinck, Leiter Dezernat Steuerung und Service, Landkreis Böblingen

Stellv. Vorstand

Wolf Eisenmann, Erster Landesbeamter a. D.

Verwaltungsrat

- Achim Gack, Diplom-Betriebswirt
- Dr. Daniel Schamburek, Bürgermeister
- Walter Arnold, Elektromeister
- Susanne Dornes, Bürgermeisterin
- Ulrike Rapp, Studienrätin
- Joachim Schätzle, Polizeivollzugsbeamter
- Dr. Thomas Ritter, Dipl. Biologe
- Wilhelm Bühner, Küchenmeister

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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. 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 2017-2019 ein neues Kreistierheim gebaut.

3. Beteiligungsverhältnisse

Das Kreistierheim ist eine 100%ige Beteiligung des Landkreises Böblingen.
Das Stammkapital beträgt 10.000 € und ist in voller Höhe eingezahlt.

4. Beteiligungen des Unternehmens an anderen Unternehmen

--

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Das Kreistierheim Böblingen wurde zum 01.03.2019 in Betrieb genommen. Ab diesem Zeitpunkt konnten die ersten Tiere in die die neuen Räumlichkeiten einziehen. Eine geringe Anzahl von Fundtieren die während der Bauzeit im Tierschutzheim beherbergt waren, konnte in das neue Kreistierheim umziehen. Die im ersten Halbjahr verhaltene Tierstatistik, konnte in der zweiten Jahreshälfte weiter zulegen, dennoch sprechen wir im Jahr 2019 immer noch von einer verhaltenen Tieranzahl.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen handelt es sich überwiegend um den Betriebskostenzuschuss des Landkreises zum Ausgleich der Aufwendungen.

Der Personalstamm des Kreistierheims konnte bis zum Jahresende aufgebaut werden. Die Höhe der Personalaufwendungen soll regelmäßig betrachtet und optimiert werden.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen beträgt 5.346.157,00 € und ist im Vergleich zu 2018 um 756.195,19 € gestiegen. Die Steigerung ist auf die Beschaffung der restlichen Betriebs- und Geschäftsausstattung und auf die Schlussrechnungen zum Neubau zurück zurückzuführen.

Auf dem Girokonto der Kommunalanstalt besteht eine Kontokorrentlinie in Höhe von 100.000 €, die im Jahr 2019 nicht in Anspruch genommen wurde.

Ausblick – Chancen und Risiken

Grundsätzlich ist der Betrieb eines Tierheims Zuschussbedürftig und kann sich nicht selbstständig durch seine eigenen Ertragsmöglichkeiten finanzieren. Dabei ist der Wegfall von Zuschüssen oder geringer Zuschüsse als Risiko zu sehen.

Wesentliche Aufgabe ist den Betrieb des Kreistierheims so effizient als möglich zu gestalten um einen stabilen Zuschussbedarf zu erreichen. Momentan beschäftigt sich das Kreistierheim damit, die Prozessabläufe zu definieren und mit Personal und Sachressourcen zu hinterlegen. Als weiterer Zweig soll der Bereich der Pensionstiere ausgebaut werden. Hier stehen verschiedene Modelle zur Diskussion, die im nächsten Schritt entschieden und umgesetzt werden müssen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	31.12.2019 [€]	31.12.2018 [€]
A. Anlagevermögen		
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0,00	0,00
II. <u>Sachanlagen</u>		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.346.157,00	4.589.961,81
III. <u>Finanzanlagen</u>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2. Beteiligungen	0,00	0,00
3. Genossenschaftsanteile	0,00	0,00
<i>Summe Anlagevermögen</i>	<u>5.346.157,00</u>	<u>4.589.961,81</u>
B. Umlaufvermögen		
I. <u>Vorräte</u>		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.996,95	3.626,72
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	45.416,01	163.032,91
II. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>	<u>219.669,92</u>	<u>594.445,84</u>
<i>Summe Umlaufvermögen</i>	<u>279.082,88</u>	<u>761.105,47</u>
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	154,58
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>128.976,06</u>	<u>0,00</u>
	<u>5.754.215,94</u>	<u>5.351.221,86</u>

Passivseite	31.12.2019	31.12.2018
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. <u>Stammkapital</u>	10.000,00	10.000,00
II. <u>Gewinn / Verlust</u>		
1. <u>Gewinn des Vorjahres</u>	-9.335,22	-1.732,97
2. <u>Jahresgewinn / -verlust (-)</u>	-129.640,84	-7.602,25
<i>Summe Eigenkapital</i>	<u>-128.976,06</u>	<u>664,78</u>
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	3.108.552,34	3.037.236,31
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	49.135,41	64.164,00
<i>Summe Rückstellungen</i>	<u>49.135,41</u>	<u>64.164,00</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.995.840,00	2.065.280,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	127.106,76	158.760,26
3. Verbindlichkeiten gg. Unternehmen mit denen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	350.000,00	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	123.581,43	25.116,51
<i>Summe Verbindlichkeiten</i>	<u>2.596.528,19</u>	<u>2.249.156,77</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
	<u>5.754.215,94</u>	<u>5.351.221,86</u>

8. Gewinn- und Verlustrechnung

	2019 [€]	2018 [€]
1. Umsatzerlöse	47.252,43	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	667.552,84	428.400,91
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	340.232,30	109.924,14
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	76.557,55	30.418,92
4. Materialaufwand	39.787,17	-681,19
5. Abschreibungen	125.922,58	35,92
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	208.080,45	294.838,34
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.552,02	0,00
8. Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.204,04	0,00
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-129.500,84	-6.135,22
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	1.467,03
10. Sonstige Steuern	140,00	0,00
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-129.640,84	-7.602,25

9. Aufteilung der Arbeitnehmer nach Personalgruppen

	2019	2018
Arbeiter	0,00	0,00
Angestellte	12,00	2,00
leitende Angestellte	1,00	1,00
Gesamt	13,00	3,00

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

	2019	2018
Anlagenintensität	92,90%	85,8%
Eigenkapitalquote	2,24%	0,0%
Anlagendeckung	2,41%	0,0%

3.2 Zweckverbände

3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraftwerk Böblingen



Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband RBB Restmüllheizkraftwerk Böblingen Musberger SträÙle 11 71032 Böblingen
Telefon:	07031 / 21180
E-Mail:	post@rbb.info
Homepage:	www.rbb.info
Aktuelle Verbandssatzung vom:	07.12.2018 (Inkrafttreten zum 01.01.2019)
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	51,09 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Landrat Roland Bernhard, Böblingen

Geschäftsführer

Dr. Frank Schumacher

Verbandsversammlung

5 Mitglieder mit 34 Mandatsträger/innen, davon 17 aus dem Landkreis Böblingen sowie Landrat Roland Bernhard

Verwaltungsrat

15 Mitglieder, davon 7 aus dem Landkreis Böblingen sowie Landrat Roland Bernhard

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 ziemlich konstant um die 160.000 Tonnen pro Jahr gesteigert werden. Mit der Satzungsänderung zum 01.01.2019 wurde daher das den Verbandsmitglieder zustehende Verbrennungskontingent auf 160.500 t angehoben.

Die bei der Verbrennung freigesetzte Energie ist aufgrund der Müllzusammensetzung zu 50% regenerativ. Sie erzeugt Dampf, der in Strom und seit 2003 auch in Fernwärme umgewandelt wird. Strom und Wärme werden in die Netze der Energieversorger sowie der Städte Böblingen und Sindelfingen eingespeist. Diese Energie deckt den Bedarf von 30.000 Menschen an Strom

3.2 Zweckverbände

3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraftwerk Böblingen

und von 40.000 Personen an Wärme, für deren Erzeugung man sonst 10 Millionen Liter Heizöl benötigt hätte. 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.

Im Jahr 2019 wurden 164.779 Tonnen Restmüll verbrannt. Daraus wurden 37.154 MWh Strom und 222.110 MWh Fernwärme in die Netze abgegeben.

Die Planabrechnung ergibt einen spezifischen Preis von 148,66 Euro pro Tonne.

3. Beteiligungsverhältnisse

Landkreis Böblingen	51,09 %	(82.000 t/a)
Landeshauptstadt Stuttgart	15,64 %	(25.100 t/a)
Landkreis Calw (mit Stadt Pforzheim)	18,63 %	(29.900 t/a)
Landkreis Freudenstadt	8,41 %	(13.500 t/a)
Landkreis Rottweil	6,23 %	(10.000 t/a)

3.2.2 Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen



Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2387
E-Mail:	kontakt@breitband-zvbb.de
Homepage:	https://breitband-zvbb.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	01.02.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Martin Wuttke, Erster Landesbeamter Landkreis Böblingen
Alexander Dehm

Verbandsversammlung

25 Vertreter der Verbandsmitglieder

Verwaltungsrat

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
- Martin Kaufmann, Oberbürgermeister Stadt Leonberg
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Michael Lutz, Bürgermeister Stadt Waldenbuch
- Ingolf Welte, Bürgermeister Gemeinde Nufringen
- Martin Thüringer, Bürgermeister Gemeinde Grafenau

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß Satzung insbesondere die übergeordnete Koordination, Planung, Beratung und Begleitung der Verbandsmitglieder bei der Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der Breitbandversorgung, insbesondere im Zusammenhang mit der Errichtung von Telekommunikationsinfrastrukturen durch die Verbandsmitglieder nebst dazugehörigen Anlagen sowie bei beabsichtigter Zusammenarbeit oder Kooperation der Verbandsmitglieder mit Unternehmen der Privatwirtschaft mit oder ohne Gewährung von Zuwendungen.

3. Beteiligungsverhältnisse

Der Zweckverband Breitbandausbau ist eine 100%ige Beteiligung des Landkreises Böblingen.

Jedes der 25 Verbandsmitglieder erhält eine Stimme.

3.2.3 Zweckverband Schönbuchbahn



Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband Schönbuchbahn Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663 - 1887
E-Mail:	schoenbuchbahn@lrabb.de
Homepage:	www.schoenbuchbahn.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	12.11.2018 (gültig ab 01.07.2019)
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	85 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Dr. Walter Gerstner

Zweiter Geschäftsführer

Reinhold Bauer

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

Der Zweckverband Schönbuchbahn wurde am 29.11.1993 gegründet und hat folgende Aufgaben

- Wiederinbetriebnahme des durchgehenden Schienenpersonenverkehrs zwischen Böblingen und Dettenhausen
- Festlegung des Bedienungsstandards und der Linienführung der Omnibuszubringer- und Omnibusergänzungsverkehre.

3. Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des Verbandes sind der Landkreis Böblingen und der Landkreis Tübingen (Umlageanteile 85 bzw. 15 % seit dem 01.07.2019; bis dahin 80 bzw. 20 %).

Der Zweckverband erhebt von seinen Mitgliedern keine Kapitaleinlagen. Soweit durch Zuweisungen, Zuschüsse und Kreditaufnahmen die Ausgaben nicht gedeckt werden können, wird eine jährlich festzulegende Betriebskostenumlage erhoben.

Die Betriebskostenumlage der Schönbuchbahn hat sich durch die Elektrifizierung und dem Ausbau der Schönbuchbahn deutlich erhöht. Den damit verbundenen Investitionen und Betriebskosten steht dabei im Landkreis Böblingen ein größerer Nutzen gegenüber als im Landkreis Tübingen, u.a. weil mit der Einführung des 15-Minuten-Takts zwischen Böblingen und Holzgerlingen in den Hauptverkehrszeiten in diesem Bereich ein höherer Fahrgastzuwachs zu erwarten ist, als von Holzgerlingen nach Dettenhausen.

Die beiden Verbandsmitglieder haben sich mit Unterstützung des Verkehrs- und Tarifverbunds Stuttgart intensiv mit diesem Thema beschäftigt und sich auf eine Änderung des Umlageschlüssels auf 85 zu 15 ab dem 01.07.2019 verständigt.

Dabei wurden verschiedene Parameter zum Vergleich herangezogen, u.a. die Anteile der Streckenlänge, Haltepunkte, Bevölkerung und der Fahrgäste im Bereich des Landkreises Böblingen und Tübingen.

Die Betriebskostenumlage belief sich im Jahr 2019 auf insgesamt 5.528.502,41 €. Davon entfallen auf den Landkreis Böblingen 4.561.014,49 € und auf den Landkreis Tübingen 967.487,92 €.

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

4. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Auf Grund der stetig steigenden Fahrgastnachfrage hat der ZVS im Jahr 2010 ein Gutachten zur Weiterentwicklung der Schönbuchbahn erarbeiten lassen, mit dem für die Zukunft eine weitere Zunahme auf 9.800 Fahrgäste/Werktag prognostiziert wurde sowie folgende langfristige Maßnahmen empfohlen wurden:

- Taktverdichtung zum 15-Minuten-Takt in den Hauptverkehrszeiten von Böblingen nach Holzgerlingen - Bahnhof mit Zweigleisinseln
- und bis Dettenhausen weiterhin im 30-Minuten-Takt
- und mit Elektrobetrieb auf der gesamten Strecke

Die Elektrifizierung und der Ausbau der Schönbuchbahn sowie der Neubau des neuen Betriebswerks Böblingen konnte im Dezember 2019 abgeschlossen werden.

Im Oktober 2019 wurden zusätzlich zu der Erstbestellung (vom April 2017) von neun neuen Elektroleichttriebwagen eine Nachbestellung von weiteren drei identische Fahrzeugen vorgenommen, um zukünftig auch die Fahrten zwischen Böblingen und Holzgerlingen in Doppeltraktion fahren zu können.

Die Nachbestellung hat sich durch eine neue Verkehrsprognose mit werktäglich 14.000 Fahrgästen für den Prognosehorizont 2025 ergeben.

Bis zur Lieferung der bestellten neuen Leichttriebwagen der Schönbuchbahn in den Jahren 2021 und 2022 kommen für den 15-Minuten-Takt neben den vorhandenen Dieselfahrzeugen zusätzliche Elektrofahrzeuge zum Einsatz, die solange angemietet werden.

3.2.4 Zweckverband ÖPNV im Ammertal



Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband ÖPNV im Ammertal Wilhelm-Keil-Straße 50 72072 Tübingen
Telefon:	07071 / 207-4352
E-Mail:	post@ammertalbahn.de
Homepage:	www.ammertalbahn.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	30.11.2018
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	20 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Joachim Walter, Landrat Landkreis Tübingen

Geschäftsführer

Dieter Braun, Abteilungsleiter Verkehr und Straßen beim Landratsamt Tübingen

Verbandsversammlung:

8 Mitglieder des Landkreises Tübingen,
2 Mitglieder des Landkreises Böblingen

Neben den gesetzlichen Vertretern entsendet der Landkreis Tübingen sieben und der Landkreis Böblingen einen weiteren Vertreter.

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband „ÖPNV im Ammertal“ wurde 1995 gegründet und hat folgende 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

Der durchgängige Schienenverkehr zwischen Tübingen und Herrenberg neben 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 (Quelle: RES).

3. Beteiligungsverhältnisse

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

3.2.5 Wasserverband Glems

Allgemeine Daten

Anschrift:	Wasserverband Glems Parkstr. 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	26.07.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Björn Hinck, Leiter Dezernat Steuerung und Service, Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
- Klaus Brenner, Bürgermeister Stadt Leonberg
- Susanne Widmaier, Bürgermeisterin 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 Starkregensmanagements 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 Hochwasser-rückhaltebecken 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 %

3.2.6 Wasserverband Würm

Allgemeine Daten

Anschrift:	Wasserverband Glems Parkstr. 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	10.02.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Björn Hinck, Leiter Dezernat Steuerung und Service Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung:

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
- Claus Unger, Bürgermeister Gemeinde Ehningen
- Ingolf Welte, Bürgermeister Gemeinde Nufringen

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

Der Wasserverband Würm betreibt zur Erfüllung seiner Aufgaben das Hochwasserrückhaltebecken Wehlinger Graben am Ortsrand von Nufringen. Das Hauptaugenmerk liegt auf der Instandhaltung des Rückhaltebeckens und der Optimierung des Betriebs. Zur weiteren Verbesserung des Hochwasserschutzes ist der Bau des Hochwasserrückhaltebeckens Maurener Tal in Planung. Das neue Becken soll auf der Gemarkung der Gemeinde Ehningen errichtet werden.

3. Beteiligungsverhältnisse

Landkreis Böblingen	50,00 %
Ehningen	31,30 %
Nufringen	18,70 %

3.2.7 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
Aktuelle Verbandssatzung vom:	10.02.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	22,06 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Björn Hinck, Leiter Dezernat Steuerung und Service, Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen
- Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen
- Lorenz Kruß, Bürgermeister Stadt Aichtal
- Christine Kraayvanger, Bürgermeisterin Stadt Böblingen
- Reinhard Molt, Bürgermeister Stadt Filderstadt
- Roland Klenk, Oberbürgermeister Stadt Leinfelden-Echterdingen
- Otmar Heirich, Oberbürgermeister Stadt Nürtingen
- Dr. Corinna Clemens, Bürgermeisterin Stadt Sindelfingen
- Michael Lutz, Bürgermeister Stadt Waldenbuch
- Ioannis Delakos, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Dr. Daniel Schamburek, Bürgermeister Gemeinde Schönaich
- Johann Singer, Bürgermeister Gemeinde Steinenbronn
- Wolfgang Lahl, Bürgermeister Gemeinde Weil im Schönbuch
- Matthias Ruckh, Bürgermeister 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 Hochwasser-rückhaltebecken 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 %
Filderstadt	10,53 %
Aichtal	6,73 %
Holzgerlingen	5,21 %
Schönaich	4,77 %
Weil im Schönbuch	4,41 %
Waldenbuch	4,10 %
Leinfelden-Echterdingen	4,01 %
Wolfschlugen	3,83 %
Steinenbronn	2,88 %
Nürtingen	2,43 %
Böblingen	0,48 %
Sindelfingen	0,20 %

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

3.2.8 Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach

Allgemeine Daten

Anschrift:	Stadtverwaltung Vaihingen an der Enz Marktplatz 1 71665 Vaihingen an der Enz
Telefon:	07042 / 18-243
E-Mail:	s.blank@vaihingen.de
Homepage:	--
Aktuelle Verbandssatzung vom:	01.01.2010
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	17,89 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Gerd Maisch, Oberbürgermeister Vaihingen/Enz

Verbandsrechner

Melanie Lerche, Amtsleiterin Finanzwesen Vaihingen/Enz

Verbandsschriftführer

Stephan Blank, Amtsleiter Bauverwaltungsamt Vaihingen/Enz

Verbandsversammlung

4 Mitglieder der Stadt Vaihingen an der Enz
3 Mitglieder der Gemeinde Eberdingen
2 Mitglieder der Gemeinde Weissach
2 Mitglieder des Landkreises Böblingen
1 Mitglied der Stadt Ditzingen

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.

Das Schutzziel (angestrebt wird ein Schutzgrad für ein 50-jährliches Niederschlagsereignis) des Zweckverbands soll durch den Bau von vier Hochwasserrückhaltebecken (Riet, Ampfertal, Eberdingen und Weissach) erreicht werden.

3. Beteiligungsverhältnisse

Stadt Vaihingen an der Enz	33,53 %
Gemeinde Eberdingen	26,72 %
Gemeinde Weissach	17,89 %
Landkreis Böblingen	17,89 %
Stadt Ditzingen	3,98 %

3.1.9 Wasserverband Schwippe

Allgemeine Daten

Anschrift:	Wasserverband Schwippe Parkstr. 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktuelle Verbandssatzung vom:	01.09.2009
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	5 %

1. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitzender

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer

Björn Hinck, Leiter Dezernat Steuerung und Service, Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung

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

2. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat folgende Aufgaben:

- Regelung des Wasserabflusses 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
- Durchführung von Naherholungs- und Landschaftspflegemaßnahmen an geeigneten Rückhaltebecken in erforderlichem Umfang

Zur Erfüllung seiner Aufgaben betreibt der Wasserverband Schwippe sieben Hochwasserrückhaltebecken (Dagersheim, Diebskarrenbach, Goldbach, Teufelsloch, Hinterweil, St. Anna-graben, Langgraben) und drei Regenmessstationen (Döffingen, Schwippe, Aischbach). Das Hochwasserrückhaltebecken Schlitzgraben ist noch nicht realisiert.

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	5,00 %

4 Weitere geringfügige Beteiligungen und Mitgliedschaften

Gemeinnützige Werkstätten und Wohnstätten GmbH (GWW)

1 Geschäftsanteil in Höhe von 2.556,46 Euro.

Gesamtzweckverband 4IT / Datenanstalt ITEOS

Die Datenanstalt ITEOS wurde am 01.07.2018 als Anstalt des öffentlichen Rechts gegründet. Sie wird vom Gesamtzweckverband 4IT gemeinsam mit dem Land gehalten. Der Stimmenanteil des Landkreises Böblingen im Gesamtzweckverband 4IT beträgt 547 von 59.435 Stimmen. Im Verwaltungsrat des Gesamtzweckverbandes 4IT und ITEOS vertritt Landrat Roland Bernhard die Landkreise der Region Stuttgart.

Kreisbaugenossenschaft Böblingen

2 Geschäftsanteile; insgesamt 511,00 Euro.

Gemeindeelektrizitätsverband Schwarzwald Donau (GSD)

Mitglied durch 1.000 Aktien der EnBW AG; Wert zum 31.12.19: 50.500 Euro.

Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)

Der Landkreis Böblingen ist Mitglied ohne Stimmrecht.

Plenum Heckengäu

Das Projekt des Landes zur Erhaltung und Entwicklung von Natur und Umwelt (Plenum Heckengäu) unterstützt eine naturschutzorientierte Regionalentwicklung in naturschutzfachlich hochwertigen Landschaftsbereichen. Im Plenum Heckengäu engagieren sich die Landkreise Böblingen, Calw, Ludwigsburg und der Enzkreis mit 30% der Kosten, den Rest trägt das Land. Der auf den Landkreis Böblingen entfallende Anteil beträgt jährlich rund 25.000 Euro.

Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd

Der Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd erhebt auf der Grundlage der Einwohnerzahl und der Anzahl der Tierkörperbeseitigungsfälle eine Umlage. Diese betrug im Jahr 2019 für den Landkreis Böblingen 355.168 Euro.

Vereinigte Volksbank eG (Sitz Sindelfingen)

11 Aktien; insgesamt 825,00 Euro.

Kunststiftung Baden-Württemberg gGmbH

Unter 1,0 %

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

$$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

Die Anlageintensität 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 Anlageintensität 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

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

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.

finanzielle Unabhängigkeit des Unternehmens dar, da Insolvenzrisiken aus Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit geringer sind.

Anlagendeckung

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

Der Anlagendeckungsgrad 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.

Umsatzrentabilität

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

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

Eigenkapitalrentabilität

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

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

Cash Flow

$$\begin{aligned} &\text{Jahresergebnis} \\ &+ \text{ Abschreibungen} \\ &+/- \text{ Veränderung der langfristigen} \\ &\quad \text{Rückstellungen} \\ &+/- \text{ ggf. Veränderung der Vorräte sowie} \\ &\quad \text{anderer Aktiva, die nicht der Investitions-} \\ &\quad \text{oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind} \\ &+/- \text{ ggf. Veränderung der Verbindlichkeiten} \\ &\quad \text{aus Lieferungen und Leistungen, sowie} \end{aligned}$$

Der Cash Flow gibt an, welchen Mittelzu-fluss 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 Investiti-onen, Schuldentilgungen und Gewinnaus-schüttungen für das Folgejahr zur Verfü-gung stehen (Finanzmittelüber-schuss). Da es um einen erwirtschafteten „Überschuss“ geht, ist das Ziel ein positiver Cash Flow.

Personalkostenintensität

$$\frac{\text{Personalkosten} * 100}{\text{Umsatz}}$$

Die Personalkostenintensität gibt den Anteil der Personalkos-ten am Umsatz an. Es wird ausgedrückt, wie intensiv die Un-ternehmenstätigkeit vom Personaleinsatz geprägt ist.

Anlage II: Berichtspflicht gemäß § 105 Abs. 2 GemO

Je nach Umfang und Art der Beteiligung an privat-rechtlichen Unternehmen bestehen unterschiedliche Mindestanforderungen an den Beteiligungsbericht.

1. Für die unmittelbaren Beteiligungen über 25% und die mittelbaren Beteiligungen über 50% sind darzustellen:

- **Gegenstand des Unternehmens**
Darstellung des Zwecks des Unternehmens, der im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung vereinbart ist.
- **Beteiligungsverhältnisse**
Erläuterung der Geschäftsverhältnisse und Verteilung der Anteile, die in der Regel in Euro bewertet aufgelistet sind.
- **Besetzung der Organe**
Hier wird aufgezeigt, wie der Landkreis durch Vertreterinnen und Vertreter aus Kreistag und Verwaltung im Aufsichtsrat, in der Gesellschafterversammlung und/oder in der Geschäftsführung die Erfüllung des öffentlichen Zwecks sicherstellt und seine Interessen wahrnimmt.
- **Beteiligungen des Unternehmens**
Darstellung der Beteiligungsstruktur des einzelnen Unternehmens
- **Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens**
Überprüfung der Geschäftstätigkeit des Unternehmens hinsichtlich des im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung festgelegten öffentlichen Zwecks.
- **Verlauf des vorangegangenen Geschäftsjahres**
Bericht über die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens sowie die Kapitalzuführungen und –entnahmen durch den Landkreis;
Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres bzgl. durchschnittlicher Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer getrennt nach Gruppen, der wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage und Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats⁴

2. Für die unmittelbaren Beteiligungen unter 25% bestehen wenige Pflichtinhalte:

- Gegenstand des Unternehmens
- Beteiligungsverhältnisse
- Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens

⁴Hierbei ist jedoch gemäß § 105 Abs. 2c GemO der § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuchs (HGB) anwendbar, wonach Geschäftsführerbezüge nicht zwingend veröffentlicht werden müssen, wenn sich Rückschlüsse auf die Bezüge einzelner Mitglieder feststellen lassen.

Der vorliegende Beteiligungsbericht geht über diese gesetzlichen Anforderungen aus Gründen der Transparenz und Vollständigkeit hinaus: Die Pflichtinhalte für die unmittelbaren Beteiligungen unter 25% werden auch für die **mittelbaren Beteiligungen unter 50%** übernommen für die keine Berichtspflicht besteht. Dies betrifft die Kreiskliniken Calw gGmbH sowie das Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH – MVZ Nagold.

Um den Mitgliedern des Kreistages sowie der interessierten Öffentlichkeit einen vollumfänglichen Überblick über die Beteiligungen des Landkreises zu ermöglichen, werden im Beteiligungsbericht des Landkreises Böblingen auch die **Mitgliedschaften in den Zweckverbänden sowie die Kreistierheim AöR** dargestellt.

Weitere geringfügige Beteiligungen und Mitgliedschaften sind nachrichtlich gelistet.

Die Eigenbetriebe des Landkreises Böblingen - der Abfallwirtschaftsbetrieb und der Eigenbetrieb Gebäudemanagement - sind nicht Teil des Beteiligungsberichts.