LANDKREIS BÖBLINGEN

Landratsamt Böblingen

BETEILIGUNGS-BERICHT

Geschäftsjahr 2020

Anlage zu
Kreistagsdrucksache
Nr. 226/2021

Impressum

Landratsamt Böblingen
Amt für Finanzen

Parkstraße 16
71034 Böblingen

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

Der Beteiligungsbericht steht zum Download auf der Homepage und als Broschüre an der Infothek im Foyer des Landratsamtes zur Verfügung.

Böblingen, 13.09.2021

INHALT

Vorwort 3
1 Beteiligungsübersicht 5
2 Privatrechtliche Beteiligungen 9
2.1 Kliniken 9
2.1.1 Klinikverbund Südwest GmbH 9
2.1.2 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH 19
2.1.3 Kreiskliniken Böblingen gGmbH 22
2.1.4 Kreiskliniken Calw gGmbH 42
2.1.5 Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH 44
2.1.6 Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Herrenberg 53
2.1.7 Gesundheitszentrum am Klinikum Calw - Nagold gGmbH - MVZ Nagold 62
2.1.8 Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest 64
2.1.9 Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest 71
2.1.10 Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald 79
2.2 Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH 91
2.4 Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) 97
2.5 Kompostwerk Kirchheim u. t. GmbH 103
2.6 Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH 111
2.7 Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH 119
2.8 Verkehrs- und Tarifverbund Stuttgart GmbH 126
3 Öffentlich-rechtliche Beteiligungen 129
3.1 Kreistierheim Böblingen AöR 129
3.2 Zweckverbände 136
3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraft Böblingen 136
3.2.2 Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen 138
3.2.3 Zweckverband Schönbuchbahn 140
3.2.4 Zweckverband ÖPNV im Ammertal 142
3.2.5 Wasserverband Glems 144
3.2.6 Wasserverband Würm 146
3.2.7 Wasserverband Aich 148
3.2.8 Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach 150
3.2.9 Wasserverband Schwippe 152
4 Weitere geringfügige Beteiligungen und Mitgliedschaften 154
Anlage I: Kennzahlen 156
Anlage II: Gesetzliche Grundlagen 158

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?

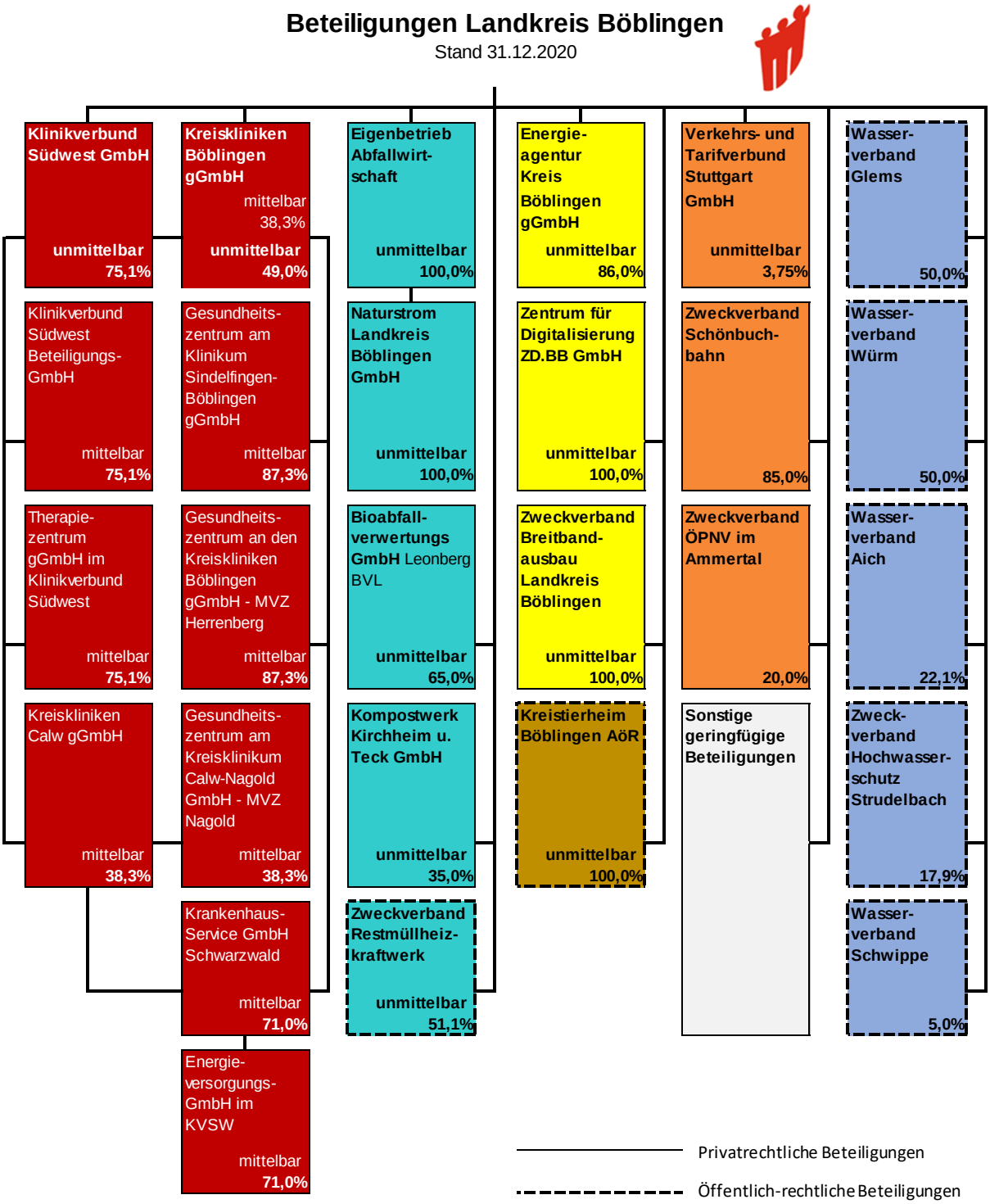
Darüber hinaus erhalten die Kreisgremien detaillierte Informationen zu den Beteiligungsverhältnissen und zur personellen Besetzung der Leitungsorgane sowie zum Personalstand und zur aktuellen, finanziellen Lage: Bilanz, GuV, betriebswirtschaftliche Kennzahlen, Schuldenstand.

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

Böblingen, den 13.09.2021

Roland Bernhard

1 BETEILIGUNGSÜBERSICHT



Jahresabschlusspositionen der privatrechtlichen Beteiligungen über 25 % zum Jahresende

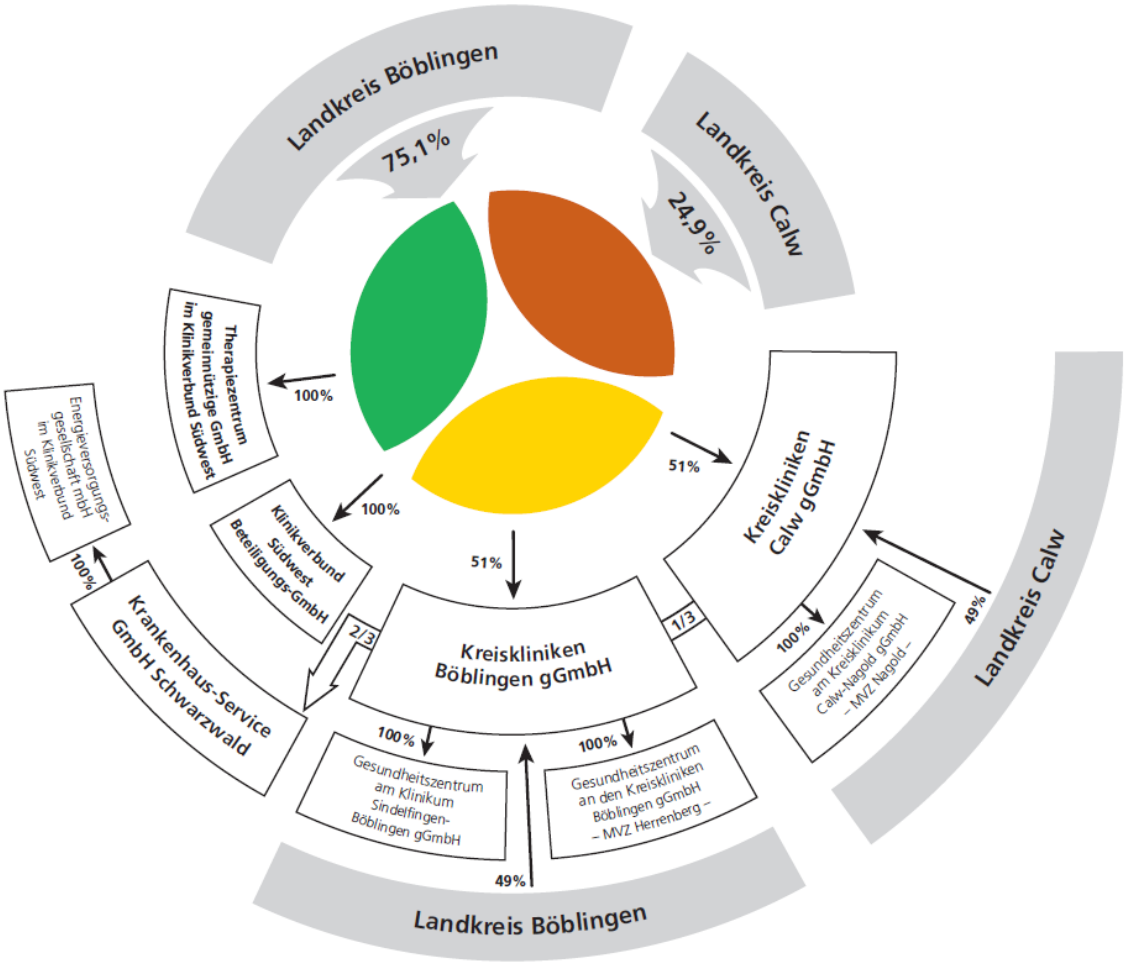
	Eigenkapital		Anlagevermögen		Bilanzsumme	
Unternehmen[1]	2019 [T€]	2020 [T€]	2019 [T€]	2020 [T€]	2019 [T€]	2020 [T€]
Klinikverbund Südwest GmbH	16	17	246	277	15.140	22.381
Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	0	0	0	0	0	0
Kreiskliniken Böblingen gGmbH	0	0	49.977	51.434	135.164	139.180
Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH	1.519	2.089	50	32	2.204	2.950
Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.	138	98	225	186	304	2.106
Therapiezentrum gGmbH	320	320	250	0	569	420
Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	1.113	1.352	0	0	2.910	2.613
Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	1.147	942	8.515	7.807	10.075	9.722
Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	730	927	2.130	2.752	3.680	3.301
Bioabfallverwertung GmbH	1.000	3.089	3.243	3.821	12.117	10.018
Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH	103	103	1.170	84	2.257	827
Energieagentur Kreis Böblingen GmbH	74	123	0	0	93	296
Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH	17	26	0	0	67	71
	6.177	9.086	65.806	66.393	184.580	193.886

[1] Alle privatrechtlichen Beteiligungen über 25 %.

2019 und 2020 (31.12.JJJJ)

Umsatzerlöse		Jahresergebnis[2]		Schuldenstand		
2019 [T€]	2020 [T€]	2019 [T€]	2020 [T€]	2019 [T€]	2020 [T€]	Unternehmen
3.140	3.721	+0,054	+1	0	0	Klinikverbund Südwest GmbH
0	0	0	0	0	0	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH
275.144	295.913	0	0	29.547	29.258	Kreiskliniken Böblingen gGmbH
3.314	3.821	+243	+570	0	0	Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH
444	461	-59	-40	0	0	Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.
700	402	-61	+53	0	0	Therapiezentrum gGmbH
7.449	7.047	+91	+239	0	0	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest
19.960	21.340	+10	-205	3.579	2.788	Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald
1.240	441	-118	+196	2.473	2.293	Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH
3.729	4.768	0	+2.186	5.249	4.980	Bioabfallverwertung GmbH
4.569	5.038	+3	+3	1.063	86	Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH
178	186	+7	+49	7	160	Energieagentur Kreis Böblingen GmbH
17	13	-5	+9	0	0	Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH
319.884	343.152	+112	+3.061	41.917	39.564	

[2] + Gewinn/– Verlust.


Landkreis Böblingen
75,1%
Landkreis Calw
24,9%
Therapiezentrum gemeinnützige GmbH im Klinikverbund Südwest
100%
Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest
100%
Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH
100%
51%
Kreiskliniken Calw gGmbH
51%
2/3
Kreiskliniken Böblingen gGmbH
1/3
Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald
100%
100%
Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH
100%
Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Herrenberg –
49%
Landkreis Böblingen
100%
Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH – MVZ Nagold –
49%
Landkreis Calw

2 PRIVATRECHTLICHE BETEILIGUNGEN

2.1 KLINIKEN

2.1.1 Klinikverbund Südwest GmbH

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Klinikverbund Südwest GmbH 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:	31.01.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 %

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart , einzelvertretungsberechtigt

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Stellv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt – selbstständig
- Herbert Dietel, Betriebsrat Kreiskliniken Calw gGmbH
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester

- Ute Geiger, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Erich Grießhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskl. Böblingen gGmbH
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin – selbstständig
- Andrea Jünemann, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen – selbstständig
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin – selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt – selbstständig
- Norbert Richter, Diplomingenieur – selbstständig
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner – selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner – selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2020 Sitzungsgelder in Höhe von 8.000 €.

Gesellschafterversammlung

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen)
Landkreis Calw (Helmut Riegger, Landrat Calw)

3. 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 der 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.

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Beteiligung an der Klinikverbund Südwest GmbH	Stammkapital	Anteil
Landkreis Böblingen	375.500 €	75,1 %
Landkreis Calw	124.500 €	24,9 %
2	500.000 €	100,00 %

Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH ist d**irekt beteiligt an**

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

sowie indirekt beteiligt an

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

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Wesentlichen Positionen der Ertragslage lassen sich wie folgt kommentieren:

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 +18,8 % bzw. T€ +594 und betrug im Geschäftsjahr 2020 T€ 3.756. Im Wirtschaftsplan 2020 ging man analog zu den Aufwendungen noch von entsprechend niedrigeren Erträgen in Höhe von T€ 3.597 aus. Der Anstieg bei den Umsatzerlösen ist im Wesentlichen auf die gestiegenen konzerninternen Managementleistungen zurückzuführen.

Die betrieblichen Aufwendungen der Klinikverbund Südwest GmbH stiegen in 2020 gegenüber 2019 um +18,6 % bzw. T€ +594 auf T€ 3.785. Ausschlaggebend für die Veränderung gegenüber dem Vorjahr waren Steigerungen in den Personalaufwendungen in Höhe von +22,0 % bzw. T€

525, die überwiegend aus Abfindungszahlungen resultieren. Geplant wurden die Personalaufwendungen laut Wirtschaftsplan 2020 mit T€ 2.957, weshalb wir hier T€ -46 unter Plan liegen. Im übrigen Betriebsaufwand enthalten sind höhere Beratungsleistungen im Vergleich zum Vorjahr mit T€ +224. Gegenläufig haben sich innerhalb dieser Position wiederum Kosten für externe Fortbildungen und Reisekosten mit T€ -55, resultierend aus der Pandemie und Kosten für die externe Personalbeschaffung von Führungskräften mit T€ -105 entwickelt.

Vermögens- und Finanzlage

Die Beteiligung an der Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest in Höhe von T€ 238 bildet nach wie vor den größten Posten im Finanzanlagevermögen und im gesamten Anlagevermögen der Klinikverbund Südwest GmbH, welches sich in Summe auf T€ 278 beläuft und sich gegenüber dem Vorjahr um +12,2 % bzw. T€ +30 erhöhte. Die Erhöhung beruht auf einer neuen Beteiligung an der Lumis Südwest GmbH. Eine Agentur für die Vermittlung von flexiblen HealthCare-Jobs.

Im Umlaufvermögen, das sich insgesamt um +48,4 % bzw. T€ +7.209 auf T€ 22.103 erhöhte, stellen die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von T€ 22.102 die wesentliche Position dar. Gegenüber 2019 erhöhten sich diese um T€ +7.213. 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 T€ +6.784 auf T€ 21.006.

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 2020 von T€ 7.133 auf T€ 16.312 und wird unter den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ausgewiesen.

Die Rückstellungen erhöhten sich in 2020 um T€ +266 und betragen zum Bilanzstichtag T€ 528. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den Nachzahlungen von Personalkosten im Rahmen von Abfindungen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stiegen aufgrund höherer nachgelagerter Rechnungsstellung durch Lieferanten um +57,1 % bzw. T€ +60 und betragen zum 31. Dezember 2020 T€ 165.

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen reduzierten sich im Geschäftsjahr um -29,0 % bzw. T€ -2.094 auf T€ 5.120. 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.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von T€ 16.312 (i. V. T€ 7.133).

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 T€ 40.000 sichergestellt (ab 2021 T€ 64.350). Ferner existieren für die Klinikgesellschaften sowohl vom Landkreis Böblingen als auch vom Landkreis Calw Verlustübernahmeerklärungen, welche die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaften grundsätzlich absichern.

Ausblick – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Die Erträge der Holding ergeben sich im Wesentlichen aus der Weiterverrechnung der Managementleistungen an die Tochtergesellschaften. Entsprechend der Entwicklung der Aufwendungen wird für 2021 gemäß Wirtschaftsplan eine Betriebsleistung von T€ 3.165 angenommen.

Die Personalaufwendungen werden in 2021 mit T€ 2.625 geplant. Eine Besetzungsanpassung aufgrund von Stellenreduktionen und tariflichen Vergütungsanpassungen sind entsprechend berücksichtigt. Der Verwaltungsbedarf für das Geschäftsjahr 2021 wird mit T€ 405 angesetzt. Die Reduktion gegenüber dem Vorjahr resultiert aus geringeren Aufwendungen für Beratungsdienstleistungen.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird mit einem Verlust von T€ -238 geplant. Der Verlust resultiert aus der nach dem Verkauf, abgeschriebenen Beteiligung an der Tochtergesellschaft Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest. Die Abschreibung muss aufgrund der Verwendung des Vermögens für gemeinnützige Zwecke vorgenommen werden.

Bei einer grundsätzlichen Ungewissheit hinsichtlich der konkreten Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Vermögen-, Finanz- und Ertragslage sind unmittelbare bzw. größere Auswirkungen der Krise auf die Ertragslage der vom Kerngeschäft der Gesundheitsversorgung losgelösten Klinikverbund Südwest GmbH nicht zu erwarten. In ihrer Rolle als Cash-Pool-Führer werden sich in der Gesellschaft jedoch jegliche Änderungen der Liquidität der angeschlossenen Tochtergesellschaften im Bereich der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen aus dem Cash-Pooling und bei den liquiden Mitteln auswirken.

Chancenbericht

Unter den gegebenen gesundheitspolitischen Voraussetzungen und den anhaltend schlechten Rahmenbedingungen der Krankenhausfinanzierung können die Klinik-Tochtergesellschaften der Klinikverbund Südwest GmbH in den kommenden Jahren sehr wahrscheinlich keine positiven Jahresergebnisse erzielen. Die nur geringfügigen Anstiege des Landesbasisfallwerts wirken auch in die Zukunft und entziehen den Krankenhäusern dauerhaft benötigte Finanzmittel. Die Klinikverbund Südwest GmbH verfolgt auch weiterhin konsequent das Ziel, diesem Trend durch geeignete strategische Entscheidungen bestmöglich entgegenzuwirken. Durch die Umsetzung einer verbundweiten Medizinkonzeption wird die medizinische und bauliche Struktur des Klinikverbunds Südwest in den kommenden Jahren so angepasst, dass sie eine nachhaltige leistungsstarke und wirtschaftliche Versorgung der Bevölkerung gewährleisten kann. Wesentliche wirtschaftliche Verbesserungseffekte werden mit der baulichen Umsetzung der Medizinkonzeption erwartet.

Risikobericht
Die Risiken zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2020 betreffen die Gesellschaft lediglich mittelbar in ihrer Funktion als Muttergesellschaft bzw. Holding. Ein spezifisches Risiko für die Klinikverbund Südwest GmbH lag bis Ende des ersten Halbjahres 2020 in der erfolgreichen Umsetzung von Maßnahmen zur Absicherung des Unternehmenswerts der 100-prozentigen Tochtergesellschaft Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest. Zum 1. Juli 2020 wurde das Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest an die Novotergum GmbH, mit Hauptsitz in Köln, verkauft.

Die Anfang des Jahres 2020 ausgebrochene und andauernde Corona-Pandemie hat auch weiterhin erhebliche Auswirkungen auf die Krankenhäuser hinsichtlich der zu ergreifenden organisatorischen Maßnahmen sowie finanzieller Art.

In welchem Ausmaß und ob sich die Krise auf die Klinikverbund Südwest GmbH und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Zukunft auswirken wird, ist aufgrund der nicht planbaren Pandemieentwicklung, nicht belastbar zu prognostizieren.

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. Abweichend davon wird wie bereits erwähnt in 2021 aufgrund der Auflösung der Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest einmalig mit einem Verlust in Höhe der Abschreibung auf die Beteiligung gerechnet. 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

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0	0
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u.	0	0
Geschäftsausstattung	1.151	2.516
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	237.782	237.782
2. Beteiligungen	5.000	35.000
3. Genossenschaftsanteile	2.000	2.000
Summe Anlagevermögen	*245.933*	*277.298*
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2. Forderungen gegen verbundene		
Unternehmen	14.889.151	22.101.855
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.034	1.591
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
Summe Umlaufvermögen	*14.890.185*	*22.103.446*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.820	0
	15.139.938	**22.380.744**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Stammkapital	500.000	500.000
II.	Kapitalrücklage	4.375.000	4.375.000
III.	Verlustvortrag	-4.858.873	-4.858.819
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	54	820
	Summe Eigenkapital	*16.181*	*17.001*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	360	360
2.	Sonstige Rückstellungen	261.269	527.397
	Summe Rückstellungen	*261.629*	*527.757*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.133.152	16.310.101
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	104.765	165.355
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	7.214.307	5.119.812
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	409.905	240.718
	Summe Verbindlichkeiten	*14.862.129*	*21.835.986*
D.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0	0
		15.139.938	**22.380.744**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	3.139.906	3.720.660
2.	Sonstige betriebliche Erträge	39.000	55.676
3.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-2.114.288	-2.580.010
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-272.293	-331.323
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	-881	-1.309
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-805.114	-875.908
6.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	123.015	121.053
8.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-101.595	-102.232
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-4.164	-2.455
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**3.585**	**4.153**
12.	Sonstige Steuern	-3.531	-3.333
	Jahresüberschuss	**54**	**820**

Umsatzerlöse	2017	2018	2019	2020
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Managementleistungen	3.518	2.901	3.049	3.619
Sonstige Umsätze	112	111	91	102
Gesamt	**3.629**	**3.012**	**3.140**	**3.721**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Pflegedienst	2	2	1	1
Technischer Dienst	1	1	1	1
Verwaltungsdienst	15	13	13	13
Gesamt	**18**	**16**	**15**	**15**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	2,0	1,8	1,6	1,2
Eigenkapitalquote [%]	0,1	0,1	0,1	0,1
Anlagendeckung [%]	6,4	6,5	6,6	6,1
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,3	0,3	0,3	4,8
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	94.935	-102.507	40.994	268.257
Personalkostenintensität [%]	72,3	80,7	76,0	78,2

2.1.2 Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH 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:	10.07.2013
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat
Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms. Einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart

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

Gesellschafterversammlung - keine

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Klinikverbund Südwest GmbH 100 %

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

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

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

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0	0
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u.	0	0
Geschäftsausstattung	0	0
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	0	0
2. Beteiligungen	0	0
3. Genossenschaftsanteile	0	0
Summe Anlagevermögen	*0*	*0*
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2. Forderungen gegen verbundene	0	0
Unternehmen	0	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0	0
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		
Summe Umlaufvermögen	*0*	*0*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
	0	**0**

Passivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	25.600	25.600
II. Kapitalrücklage	0	0
III. Verlustvortrag	-25.600	-25.600
IV. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	0	0
Summe Eigenkapital	*0*	*0*
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0	0
2. Sonstige Rückstellungen	0	0
Summe Rückstellungen	*0*	*0*
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
Summe Verbindlichkeiten	*0*	*0*
D. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
	0	**0**

2.1.3 Kreiskliniken Böblingen gGmbH

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Kreiskliniken Böblingen gGmbH 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:	20.08.2015
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	49 % 38,3 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart, einzelvertretungsberechtigt

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Stellv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt – selbstständig
- Herbert Dietel, Betriebsrat Kreiskliniken Calw gGmbH
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester
- Ute Geiger, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Erich Grießhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold

- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskl. Böblingen gGmbH
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin – selbstständig
- Andrea Jünemann, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen – selbstständig
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin – selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt – selbstständig
- Norbert Richter, Diplomingenieur – selbstständig
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner – selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner – selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2020 Sitzungsgelder in Höhe von 9.000 €.

Gesellschafterversammlung

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)

3. 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 Gesundheitswesen beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

4. Beteiligungsverhältnisse

Beteiligung an der Kreiskliniken Böblingen gGmbH	Stammkapital	Anteil
Klinikverbund Südwest GmbH	1.530.000 €	51,00 %
Landkreis Böblingen	1.470.000 €	49,00 %
2	**3.000.000 €**	**100,00 %**

Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH ist d**irekt beteiligt an**

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

sowie indirekt beteiligt an

- Energieversorgungsgesellschaft mbH Klinikverbund Südwest mit 66,6 %

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Eine Gegenüberstellung der Erlöse aus stationären Krankenhausleistungen zum Vorjahr und zum Wirtschaftsplan mit Aufführung der Abweichungen ist in folgender Übersicht aufgeführt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH	**2020**	**WiPlan**	**Differenz**	**2019**	**Differenz**
Basisfallwert	**3.672**	**3.672**	**0**	**3.539**	**133**
1) aDRG-/Pflegebudget	**224.165 T€**	**218.275 T€**	**5.890 T€**	**202.380 T€**	**21.785 T€**
CMP-Budget	152.495 T€	167.390 T€	-14.896 T€	198.583 T€	-46.089 T€
Erlöskorrektur NKB	-2.176 T€		-2.176 T€		-2.176 T€
Freihaltepauschale	14.141 T€		14.141 T€		14.141 T€
Corona-Prämie	962 T€		962 T€		962 T€
Finanzhilfe Land	3.239 T€		3.239 T€		3.239 T€
Beatmungsplätze	178 T€		178 T€		178 T€
Pflegebudget	48.554 T€	46.747 T€	1.807 T€		48.554 T€
Ausgleiche		-1.832 T€	1.832 T€	-2.334 T€	2.334 T€
Ausbildungsbudget	6.772 T€	5.970 T€	802 T€	6.131 T€	641 T€
2) sonstige Erlöse	**10.568 T€**	**7.456 T€**	**3.112 T€**	**11.762 T€**	**-1.195 T€**
Σ KtoGr 40	**234.733 T€**	**225.731 T€**	**9.002 T€**	**214.143 T€**	**20.590 T€**

Die Erlöse aus stationären Krankenhausleistungen konnten trotz coronabedingtem Rückgang von nicht notfallmäßigen Behandlungen gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden. In Summe konnten die aDRG-Erlöse (CMP-Budget und Pflegbudget) um T€ +2.466 gesteigert werden, obwohl das Case-Mix-Punkte-Volumen insgesamt um -6,4 % bzw. -2.838 CMP auf 41.523 CMP gesunken ist. Entsprechend ging auch die Fallzahl um -9,5 % und die Behandlungstage um -7,7 % zurück. Darüber hinaus erfolgte eine Erhöhung des Landesbasisfallwertes, die Zahlung diverser Corona-Hilfen und der Wegfall des Fixkostendegressionsabschlags. Das Pflegebudget erhöhte sich, da Pflegekräfte für die „Pflege am Bett“ eingestellt wurden. Diese Kosten schlagen sich beim Personalaufwand nieder.

Seit diesem Jahr wird auch das Ausbildungsbudget zu den Erlösen aus stationären Krankenhausleistungen gezählt. Hier ergab sich eine Erlössteigerung um T€ +641 aufgrund der Neuregulierung der Krankenpflegeausbildung und eines positiven Preiseffekts in der Vergütung. Hier wurde eine Umgliederung vorgenommen. Die Vorjahreszahlen wurden im Rahmen der Umgliederung an-gepasst.

Einen negativen Effekt bewirkt die Erlöskorrektur der Neurologischen Komplexbehandlung aus den Jahren 2018 bis 2020 um 30 %. Diese Erlöskorrektur liegt die Abschätzung eines Rückforderungsrisikos zu Grunde, das sich aus einem vor dem Bundesverfassungsgericht schwebenden Verfahren ergibt. Inhaltlich umstritten ist in diesem Zusammenhang die Definition der zulässigen Transportzeit zwischen erstbehandelnder Klinik und ggf. weiterbehandelnder Klinik.

Die Reduktion der Zuführung der MD-Rückstellung basiert auf der im COVID-19-Krankenhausentlastungsgesetz aufgenommenen Herabsetzung der MD-Prüfquote von 12,5 % auf 5 %.

Der Rückgang der Erlöse aus Wahlleistungen ist auf einen negativen Mengeneffekt bei gleichzeitig positivem Preiseffekt zurückzuführen. Der durchschnittliche Erlös pro Tag erhöhte sich um +12,6 %, die Wahlleistungstage verringerten sich hingegen um 21,1 %. Unter der Annahme, das Vorjahresniveau zu halten, sah der Wirtschaftsplan Erlöse in Höhe von T€ 2.911 vor. Die Erlöse wurden um -13,1 % bzw. T€ +381 unterschritten.

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses reduzierten sich insbesondere im Bereich der Notfallbehandlungen von Kassenpatienten um -10,8 % bzw. T€ -287. Auch bei den Erlösen für ambulante Operationen ist ein Erlösrückgang in Höhe von -15,1 % bzw. T€ -263 zu verzeichnen. Im Wirtschaftsplan 2020 wurde für die ambulanten Leistungen ein Erlös von T€ 6.390 prognostiziert, welcher mit einer Abweichung von 14,9 % bzw. T€ 951 unter-schritten wurde.

Der Rückgang der Nutzungsentgelte der Ärzte ist insbesondere auf die Abnahme der stationären Chefarztabgaben aus Beteiligungsverträgen um T€ -250 sowie der stationären Abrechnungen der Chefärzte um T€ -145 zurückzuführen. Zudem gab es einen Rückgang der KV Sachkosten Abrechnungen um T€ -80. Die Erlöse aus ambulanten Chefarztabgaben sind dahingegen um T€ +102 angestiegen. Unter der Annahme einer konstanten Entwicklung wurden für die Nutzungsentgelte im Wirtschaftsplan T€ 9.665 angesetzt. Der Planwert wurde um -1,5 % bzw. T€ -147 unterschritten.

Die wesentlichen Posten der 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) sind in nachfolgender Übersicht aufgeführt:

Kreiskliniken Böblingen gGmbH	2020	2019	Differenz
Materialverkauf	24.824 T€	22.657 T€	2.167 T€
Zytostatika	10.006 T€	10.430 T€	-424 T€
Sonstige Arzneimittel	2.817 T€	2.655 T€	162 T€
Notarztdienste	2.691 T€	2.249 T€	442 T€
Personalgestellung	1.344 T€	1.493 T€	-149 T€
Sonstige Umsatzerlöse	1.386 T€	1.275 T€	111 T€
Vermietung Gebäude / Parkplätze Dritte	1.342 T€	1.566 T€	-224 T€
Vermietung Gebäude / Parkplätze Personal	1.187 T€	1.081 T€	106 T€
Übrige Umsatzerlöse	1.654 T€	1.485 T€	169 T€
Konzernkonsolidierung	-10.606 T€	-9.521 T€	-1.085 T€
Σ KtoGr	**36.648 T€**	**35.368 T€**	**1.280 T€**

Wesentliche zu erläuternden Posten sind die um T€ +2.167 gestiegenen Mehrerlösen aus überwiegend konzerninternen Materialverkäufen, die nur in Sindelfingen-Böblingen anfallen. Grund hier-für ist der gestiegene Durchschnittspreis der Lagerartikel für die Persönliche Schutzausrüstung, der bei Veräußerung an die konzerninternen Gesellschaften weiterberechnet wird. Der zu berücksichtigende Aufwand aus der Konzernkonsolidierung ist gegenüber dem Vorjahr um T€ +1.085 angestiegen Dies ist ebenfalls hauptsächlich auf die Entwicklung der Erlöse aus konzerninternen Materialverkäufen zurückzuführen.

Der Bestand der Überlieger Patienten hat sich verringert im Vergleich zum Vorjahr, aufgrund des aus Herrenberg resultierenden Rückgangs von noch nicht abgerechneten Leistungen für Patientinnen und Patienten, die sich zum Jahreswechsel im Krankenhaus befanden. Ebenfalls wirkten die Ausgliederungen des Pflegebudgets auf die Bestandsveränderung.

Die Veränderung der Personalkosten resultiert sowohl aus dem Anstieg der direkten Personalaufwendungen für Löhne und Gehälter sowie Sozialabgaben (T€ 10.250) als auch aus dem Zu-wachs der bezogenen Leistungen (T€ +6.565). Das Personal einschließlich externer Leasing-kräfte nahm gegenüber dem Vorjahr um +109,0 auf 2.263,0 Vollkräfte (VK inkl. ausbezahlter Über-stunden) zu. Der Vollkräfteaufbau schlug sich in den Personalkosten mit einer Steigerung von T€ +14.982 nieder, die Tarifsteigerungen mit T€ +6.170.

Die Personalaufwendungen inkl. bezogener Leistungen stiegen im ärztlichen Dienst um T€ +4.783, im Pflegedienst (inkl. Schüler) um T€ +6.530, im Funktionsdienst um T€ +1.730 und im medizinisch-technischen Dienst um T€ +1.330. In den nicht-medizinischen Dienstarten erhöhten sich die Personalaufwendungen im Verwaltungsdienst um T€ +1.977 für das klinische Hauspersonal um T€ +128, im technischen Dienst um T€ +508, für den Wirtschafts- und Versorgungsdienst um T€ +51 und für das Personal der Ausbildungsstätten um T€ +225. Maßgeblich für die gestiegenen Aufwendungen für extern bezogenes Personal ist die Steigerung im ärztlichen Dienst um T€ +1.188 sowie im Pflegedienst mit einer Steigerung von T€ +1.477. Im medizinisch-technischen Dienst stiegen die externen Leistungen ebenfalls um T€ +293 und im Funktionsdienst um T€ +558.

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

Pflegedienst 2020 (exkl. Schüler)	VK inkl. ausbezahlter Überstunden	VK exkl. ausbezahlter Überstunden	Personalkosten
KKBB	800,0	794,7	54.513 T€
davon Leasingkosten tarifgebunden*			5.104 T€
davon Leasingkosten außertariflich			2.151 T€

* Schwesternschaft, Diakonie, DRK, ZfP

Für die Wirtschaftsplanung 2020 wurden die Fortschreibungswerte des Personalaufwands aus den bestehenden Tarifverträgen abgeleitet. Für den ärztlichen Dienst und die nicht-ärztlichen Dienstarten ergaben sich daraus Fortschreibungswerte von +2,50 % und 2,75 %. Ab dem Jahr 2021 sollen diese Werte mit 2,50 % für alle Berufsgruppen vereinheitlicht werden. Der Wirtschaftsplan sah in den Kontengruppen 60 bis 64 Personalkosten (ohne verbundintern bezogene Personalleistungen) in Höhe von T€ 188.685 vor, die um T€ 16 überschritten wurden.

Der Materialaufwand setzt sich zusammen aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und den Aufwendungen für bezogene Leistungen. Eine genauere Betrachtung gibt folgenden Aufschluss:

Auffällig ist der Bedarf an ärztlichem und pflegerischem Verbrauchsmaterial mit einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr um T€ +2.327. Dies resultiert insbesondere aus einem gestiegenen Bedarf an persönlicher Schutzausrüstung gegen das Coronavirus. Hierunter sind vor allem Einweghandschuhe, Schutzkittel sowie Masken in unterschiedlichen Ausführungen zu verstehen. Der OP-Bedarf ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ +385 gestiegen, davon in Sindelfingen T€ +374. Bedingt durch die Neuanschaffung eines DaVinci Roboters musste, aufgrund von Inkompatibilität, neues Instrumentarium angeschafft werden. Des Weiteren konnte auch ein Fallzuwachs in der Urologie verzeichnet werden. Im Bereich des Laborbedarfs ist gegenüber 2019 ein Anstieg um T€ +1.499 zu verzeichnen. Dies resultiert primär aus einer Steigerung an durchgeführten Corona-Tests. Die Steigerung des sonstigen medizinischen Bedarfs um T€ +243 resultiert aus einem erhöhten Bedarf an FFP3-Masken sowie Sauerstofflieferungen. Der Aufwand aus dem internen Materialverkauf stieg gegenüber dem Vorjahr um T€ +1.816. Dies betrifft nur den Standort Sindelfingen, da über diesen die internen Materialbestellungen abgewickelt werden. Die Laboruntersuchungen Dritter stieg, aufgrund der Steigerung an Corona-Tests, auf T€ +101 gegenüber dem Vorjahr. Im Be-reich der Honorare für nicht im Krankenhaus angestellte Ärzte ist eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr um T€ +570 zu verzeichnen. Dies resultiert insbesondere durch gestiegene Notarzteinsätze der Standorte Ehningen und Malmsheim der Klinik Böblingen. Die Transportkosten Dritter konnten durch ein Insourcing in die Service GmbH, um T€ -237 gesenkt werden. Dieser Effekt wirkt sich insbesondere auf die Apotheke sowie die Zentralsterilisation aus. Im Bereich der bezogenen Energie konnte eine Kostensenkung in Höhe von T€ -297 realisiert werden, da temporär Stationen geschlossen und elektive Operationen abgesagt wurden. Die Steigerung im Bereich der Mieten und Pachten um T€ +350 resultiert insbesondere durch die Anmietung externer Wohnungen. Aufgrund

der brisanten Wohnungsmarktsituation ist dies nur ein Baustein zur Sicherung und Steigerung der Arbeitgeberattraktivität.

In Bezug auf die Wirtschaftsplanung 2020 lagen die Aufwendungen des medizinischen Sach-bedarfs (Kontengruppe 66) mit T€ 50.516 um T€ +2.780 über dem Plan, der mit T€ 47.736 angesetzt war.

Die Sonderabschreibung für die Ablösung der Altstandorte Sindelfingen und Böblingen reduzierte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ -480. Ausschlag hierfür ist die vorgenommene Verlängerung der Nutzungsdauer bei den Betriebsbauten und technischen Anlagen auf Grund des geplanten Neubaus der Flugfeldklinik auf den 31. Dezember 2025.

Die Aufwendungen im Bereich der Instandhaltungen im Zusammenhang mit Bauprojekten stiegen gegenüber dem Vorjahr um T€ +330. Insbesondere am Standort Böblingen im

Bereich des Betriebsgebäudes waren Instandhaltungen im Bereich der Stromversorgung notwendig. Aufgrund der Corona-Pandemie mussten sicherheits- und ablaufkonforme Umbaumaßnahmen durchgeführt werden.

Die Veränderung im Finanzergebnis ist im Wesentlichen auf die verringerten Zinszahlungen auf die reduzierten Restverbindlichkeiten zurückzuführen. Hier sanken vor allem die Zinszahlungen für sonstiges Fremdkapital um T€ 251.

Das neutrale Ergebnis stellt sich wie folgt für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH dar:

	KKBB TEUR	Vorjahr TEUR	Abweichung TEUR
Erträge			
Periodenfremde Erträge aus stationären Leistungen	909	217	692
Periodenfremde Erträge aus ambulanten Leistungen	31	165	-134
Erstattungen MDK	465	494	-29
Sonstige periodenfremde Erträge	424	261	163
Auflösung von Rückstellungen	1.127	1.343	-216
Bestandsveränderung Inventur	0	1.090	-1.090
Schadensersatzleistungen	24	8	16
Ausgleichsbeträge nach KHEntG für frühere Geschäftsjahre	0	180	-180
Zahlungseingänge auf abgeschriebene Forderungen	23	29	-6
sonstige neutrale Erträge (Spenden)	16	21	-5
Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des AV	38	38	0
Wertberichtigung auf Forderungen	0	39	-39
	3.057	3.885	-828
Aufwendungen			
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	-420	-233	-187
Veränderung Wertberichtigungen auf Forderungen	-494	0	-494
Abschreibungen auf Forderungen	-312	-655	343
Aufw. aus dem Abgang von Gegenständen des AV	-2	-24	22
Sonstige neutrale Aufwendungen	-218	-11	-207
Ausgleichsbeträge nach KHEntG für frühere Geschäftsjahre	0	-3	3
	-1.446	-926	-520
Neutrales Ergebnis	**1.610**	**2.958**	**-1.348**

Der Rückgang der neutralen Erträge ist im Wesentlichen auf die zuletzt im Jahr 2019 durchgeführte Stationsinventur und dem daraus resultierenden Rückgang der Erträge aus Bestandsveränderung sowie den geringeren Erträgen durch Auflösung von Rückstellungen in 2020 zurückzuführen. Gegenläufig in den Erträgen entwickelten sich die periodenfremden Erträge aus stationären Leistungen. Die Erhöhung ergibt sich aus einem höheren Verbrauch der MDK-Rückstellung. Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, da die Zahl der offenen MDK Fälle deutlich gesunken ist aufgrund der Reduktion der Prüfquote auf 5%.

Die neutralen Aufwendungen erhöhten sich vor allem im Bereich der Wertberichtigung auf Forderungen um T€ 494, aufgrund einer in 2020 vorgenommen Einzelwertberichtigung, die aus dem Zahlungsausfall eines Kooperationspartners hervorgeht. Die Abschreibungen auf Forderungen verbesserte sich um +52,4 % bzw. T€ +343. Die sonstigen neutralen Aufwendungen stiegen vor allem aufgrund von Preisdifferenzen um mehr als 100% bzw. T€ +207 gegenüber dem Vorjahr.

Die Kreiskliniken Böblingen gGmbH erwirtschaftete im Geschäftsjahr 2020 vor Verlustübernahme einen Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 18.440, der in dieser Höhe vom Träger im Rahmen des Verlustausgleichs erstattet wird. Dieser erhöhte sich im Vergleich zum Vorjahr um +18,5 % bzw. T€ +2.875. Gegenüber dem im Wirtschaftsplan 2020 erwarteten negativen Jahresergebnis in Höhe von T€ 18.009 bedeutet dies eine Verschlechterung um

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen erhöhte sich im Geschäftsjahr 2020 unter Berücksichtigung der Investitionen und Abschreibungen insgesamt um +2,9 % bzw. T€ +1.458 auf T€ 51.434.

Das Gesamtinvestitionsvolumen belief sich auf T€ 13.341. Davon wurden T€ 3.413 über Fördermittel aus der Pauschalförderung der Krankenhäuser, T€ 2.138 über Fördermittel aus Corona-Pandemie-Hilfe, T€ 10 über Telematikzuschlag und T€ 59 über Spenden und Zu-schüsse Dritter finanziert. Der Anteil geförderter Investitionen betrug somit 42,2 % und der nicht geförderter Investitionen 57,8 %. Letzterer wurde wie auch in der Vergangenheit aus dem laufenden Betrieb über das Cash-Pool-Konto vorfinanziert.

Die Vorräte erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr, insbesondere aufgrund der Erhöhung des Bestands an medizinischem Material, um insgesamt T€ +2.874. Dies resultiert aus dem erhöhten Bedarf aufgrund der Corona-Pandemie und den gleichzeitig damit verbundenen Preiserhöhungen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich im Geschäftsjahr um 12,6 % bzw. T€ 6.397 auf T€ 44.194. Was sich im Wesentlichen aus der Abnahme der Forderungen gegenüber den Krankenkassen für stationäre Behandlungen ergibt.

Die Forderungen gegenüber Gesellschaftern liegen mit T€ 18.497 im Jahr 2020 um 1,5 % bzw. T€ 282 unter dem Vorjahreswert. Hiervon beträgt die Forderung gegenüber dem Landkreis Böblingen T€ 18.440 und gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH T€ 57. Die Zunahme der Forderung gegenüber dem Landkreis Böblingen in Höhe von T€ +2.875 ist auf die höhere Forderung für den Verlustausgleich für das Geschäftsjahr 2020 zurückzuführen. Andererseits reduzierten 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 T€ 3.178. Insgesamt weist die Gesellschaft zum 31. Dezember 2020 einen negativen Kontostand (liquide Mittel) in Höhe von T€ 17.572 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 T€ +2.411 auf T€ 3.261. Der Erhöhung resultiert aus den Budgetausgleichen für 2020, die in 2021 zahlungswirksam werden.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen stiegen im Berichtsjahr um T€ +3.707 auf T€ 7.045. Der Anstieg ist auf die Vergabe eines Darlehens an die Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herren-berg, für den Kauf der radiologischen Praxis Dr. Schott mit T€ 1.800 und auf den durch die Corona-Pandemie erhöhten konzerninternen Liefer- und Leistungsverkehr zurückzuführen.

Das Eigenkapital der Gesellschaft ist vollständig aufgezehrt. Der in 2020 erwirtschaftete Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 18.440 wird gemäß den entsprechenden Gremienbeschlüssen durch einen Verlustausgleich vom Gesellschafter Landkreis Böblingen übernommen.

Die langfristigen Rückstellungen erhöhten sich im Berichtsjahr um +13,9 % bzw. T€ +415 auf T€ 3.398. Es handelt sich überwiegend um die Pensionsrückstellung.

Die langfristigen Darlehensverbindlichkeiten reduzierten sich aufgrund regelmäßiger Tilgungsleistungen um 3,2 % bzw. T€ 995 auf T€ 29.812. Gleichzeitig wirkte die Neuaufnahme eines langfristigen Darlehens mit T€ 3.000 auf die Reduzierung gegenläufig.

Die kurzfristigen Rückstellungen erhöhten sich um +2,4 % bzw. T€ +841 auf T€ 35.482. Während Rückstellungen für das Risiko im Zusammenhang mit den neurologischen Komplexbehandlungen mit T€ 2.176, für Urlaub um T€ +1.446, die Rückstellungen für Altersteilzeit um T€ +458, die Rückstellungen für ausstehende Rechnungen um T€ +574, für Gehaltsnach-zahlungen um T€ +407, für Archivierungskosten um T€ +221 und die Rückstellungen für Zahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit dem Neubau des Flugfeldklinikums um T€ +180 stiegen, verminderte sich die MDK-Rückstellungen mit T€ 2.306 und die Rückstellungen für Überstunden um T€ 1.659 und für unterlassene Instandhaltung um T€ 949. Der Anstieg der Rückstellungen für Urlaub und die Reduzierung der Überstundenrückstellung ist überwiegend im Ärztlichen Dienst und Pflegedienst zu verzeichnen. Diese stehen in Korrelation, da die zu Beginn der Pandemie, in Anspruch genommenen Überstundentage, dazu führten, dass die übrigen Urlaubstage mit Beginn der zweiten Welle im Herbst des Geschäftsjahres nicht mehr in Anspruch genommen werden konnten.

Die kurzfristigen Darlehensverbindlichkeiten stiegen um +11,9% bzw. T€ +401 auf T€ 3.778 aufgrund der Neuaufnahme eines Darlehens in den Kliniken Sindelfingen-Böblingen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich um 29,8 % bzw. T€ 3.486 auf T€ 8.215. Grund hierfür war die Neuanschaffung medizinischer Großgeräte im Vorjahr.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern stiegen zum Bilanzstichtag um T€ +11.438 auf T€ 18.409. Hiervon beträgt die Verbindlichkeit gegenüber der Klinikverbund Südwest GmbH T€ 837 aus dem Liefer- und Leistungsverkehr und T€ 17.572 aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling. Hiervon entfallen auf die Kliniken Sindelfingen Böblingen T€ 13.370, auf das Krankenhaus Leonberg T€ 510 und auf das Krankenhaus Herren-berg T€ 3.692.

Die Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht erhöhten sich im Berichtsjahr um T€ +7.246 auf T€ 9.765. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus dem Ausgleich 2020 für die Ausbildungsstätten und aus den erhaltenen und noch nicht verwendeten Zuschüssen zur Finanzierung von Investitionen im Rahmen der Corona Pandemie. Nicht verwendet wurden vor allem

die erhaltenen Fördermittel im Zusammenhang mit Beatmungsgeräten in Höhe von T€ 2.240, welche durch das Land, leihweise zur Verfügung gestellt wurden. Hier ist noch nicht sicher ob diese bei den Klinikgesellschaften verbleiben werden und ob die Förderbeträge zurückgeführt werden müssen.

Die übrigen Passiva reduzierte sich um 69,6 % bzw. T€ ¬ 13.005 auf T€ 5.686. Diese Verminderung ist im Wesentlichen auf die Rückzahlung des Kassenkredits vom Eigenbetrieb Klinikgebäude des Landkreises Böblingen in Höhe von T€ 13.000 zurückzuführen.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus flüssigen Mitteln in Höhe von T€ 18 (i. V. T€ 12) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von T€ 17.572 (i. V. T€ 3.317).

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

Ausblick – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH wird im Geschäftsjähr 2021 gemäß Wirtschaftsplanung mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von T€ 21.766 gerechnet.

Auf der Ertragsseite sind für den Unternehmenserfolg die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen die entscheidende Größe. Es wird im Wirtschaftsplan 2021 davon ausgegangen, dass diese auf T€ 226.509 gesteigert werden können. Hierfür wurde der Zahl-Landesbasisfallwert in Höhe von € 3.754,79 angesetzt, was einer Steigerung gegenüber dem Vorjahr um +3,07 % entspricht.

Wichtige Leistungskennzahlen für die unterjährige Steuerung und Kontrolle zur Zielerreichung sind zum einen die Case-Mix-Punkte (gewichtete Leistungspunkte) und zum anderen der Case-Mix-Index (durchschnittliche Fallschwere). Unter Berücksichtigung der Leistungsentwicklungen aller einzelnen Fachbereiche an den vier Standorten wird für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH insgesamt mit einem Case-Mix-Punkte-Volumen in Höhe von 45.607 gerechnet (Sindelfingen-Böblingen 31.323 CMP, Leonberg 8.834 CMP, Herrenberg 5.450 CMP).

Für die Erlöse aus Wahlleistungen wird von einer leichten Erlössteigerung ausgegangen, sie werden mit T€ 2.967 prognostiziert. Bei den Erlösen aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses wird ein Anstieg auf T€ 6.367 angenommen. Auch für die Nutzungsentgelte der Ärzte wird mit T€ 10.315 von einer geringfügigen Steigerung ausgegangen.

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

Maßgebend für die Unternehmenssteuerung ist der gesamte Personalaufwand. Dieser bildet ein Globalbudget für die Gesellschaft. Innerhalb dieses Globalbudgets können Veränderungen zwischen den einzelnen Dienstarten kompensiert werden (gegenseitige Deckungsfähigkeit). Für das Geschäftsjahr 2021 wird in Summe mit Personalaufwendungen (Kontengruppen 60 bis 64) in Höhe von T€ 198.748 gerechnet. Die Aufwendungen werden wesentlich durch die Stellenbesetzungen und die Tarifentwicklungen bestimmt. Für die Planung wurden die Fortschreibungswerte aus den bestehenden Tarifverträgen abgeleitet. Für den ärztlichen Dienst und die nicht-ärztlichen Dienstarten wurden für das Jahr 2021 Fortschreibungswerte in Höhe von +3,0 % bzw. +2,5 % an-gesetzt. Die Leasingkosten sollen insbesondere durch eine geringere Inanspruchnahme von Lea-singpersonal im ärztlichen Dienst deutlich reduziert werden.

Der Aufwand für den Medizinischen Bedarf (Kontengruppe 66) wird in 2021 mit insgesamt T€ 50.886 geplant. Die Planung für das Jahr 2021 basiert auf einer Fortschreibung des Aufwands aus 2019 und 2020, um +3,0 % bzw. +2,0 %. Zusätzlich wird ab 2022 neben der Berücksichtigung von Mehrleistungen auch von einer jährlichen Teuerung von +1,0 % ausgegangen.

Aufgrund der Unsicherheiten in der Entwicklung der Pandemie kann die Einschätzung laut Wirtschaftsplan 2021 nicht abschließend bestätigt werden.

Chancenbericht
Im Rahmen der Neustrukturierung der Geschäftsleitung wurde im Jahr 2020 ein Direktorium etabliert, das neben der Geschäftsleistung die Ärztlichen Direktoren und die Pflegedienstleitungen aller Standorte in die Führungsstruktur des Unternehmens einbindet. Dadurch wird die medizinische und pflegerische Kompetenz in der Leitungsstruktur sichergestellt. Das Gremium verantwortet die weite-re strategische Ausrichtung des Klinikverbunds Südwest sowie insbesondere die weitere Detaillierung der Medizinkonzeption unter Einbezug aller Fachzentren.

Als elementar wird weiterhin die Steigerung der Attraktivität des Klinikverbundes als Arbeitgeber sowie vor allem des Pflegeberufes an sich angesehen. Neben dem innerbetrieblichen Gesundheitsmanagement rückt zunehmend auch der Ausbau der Angebote für Gesundheitsförderung in den Fokus. Im Sinne einer effektiven Begegnung des Fachkräftemangels wurde bereits im Herbst 2019 die Stabsstelle Marketing und Employer Branding geschaffen. Hier werden gezielte Maßnahmen und Kampagnen zur Markenbildung des Klinikverbundes und zur Fachkräftegewinnung sowie der Patienten- und Einweiserbindung entwickelt und umgesetzt. Die strategische Ausrichtung der Stabstelle zielt hierbei auf größtenteils digitale, zielgerichtete und kreative Angebote ab und beinhaltet neuerdings auch das sogenannte Performance Marketing (Automatisierung von Recruiting-Prozessen). Ferner wird die Reichweite der Stellenanzeigen durch die Nutzung von weiteren Ausbildungsplattformen sukzessive erweitert.

Der Bund wird im Rahmen des Krankenhauszukunftsgesetzes ab dem 1. Januar 2021 insgesamt 3 Milliarden Euro bereitstellen, damit Krankenhäuser in moderne Notfallkapazitäten, die Digitalisierung und ihre IT-Sicherheit investieren können. Weitere Investitionsmittel in Höhe von 1,3 Milliarden Euro werden die Länder aufbringen. Dies bietet dem Klinikverbund Südwest

finanzielle Möglichkeiten bezüglich der verbundinternen Digitalisierungsstrategie, zu der unter anderem sowohl die Prozessoptimierung durch Digitalisierung (z.B. digitale Patientenakte) als auch die Bewertung und Hebung der Potenziale durch interne und externe Vernetzung innerhalb des Klinik-verbunds und mit anderen Gesundheitsanbietern gehören.

Die Anästhesie und Intensivstation in Böblingen startet im Juni mit der Einführung des PDMS (Patient Data Management System). Das PDMS ist ein Teil der elektronischen Patientenakte und Digitalisierungsstrategie für Narkose- Intensivdokumentation, einschließlich Prämedikation. Durch diese Einführung wird eine bessere Lesbarkeit und Genauigkeit der Dokumentation gewährleistet, wodurch die Qualität der Kodierung angehoben wird und somit zu einer Erlössicherung gegenüber dem Medizinischen Dienst der Krankenkassen führt.

Der Aufbau und Ausweis einer separaten geriatrischen Einheit in Sindelfingen ist notwendig, um die geriatrische Komplexbehandlung weiterhin abrechnen zu können. Die geriatrische Komplexbehandlung richtet sich speziell an ältere Patienten, die an chronischen oder Mehrfacherkrankungen leiden, aber nicht an einer normalen Rehabilitationsmaßnahme teilnehmen können. Die Voraussetzungen sind eine bettenführende Behandlungseinheit mit mindestens 20 Betten. Dies wird zum 30. Juni 2021 realisiert und führt zu einer qualitativ hochwertigen Versorgung der betroffenen Patienten. Aufgrund der demografischen Entwicklung nimmt dies einen immer höheren Stellenwert in der medizinischen Versorgung ein.

Durch die Etablierung des DaVinci Roboters in Böblingen kann im Bereich der Allgemeinchirurgie eine für den Patienten hochwertigere Behandlung angeboten werden. Dies äußert sich vor allem in der kürzeren Liegedauer aufgrund der minimalinvasiven Behandlung. Zusätzlich wird eine Fallzahl-steigerung aufgrund der Etablierung der Robotik am Standort Böblingen erwartet.

Durch den weiteren Ausbau der Thoraxchirurgie und Pneumologie in Böblingen, kann der Klinikverbund Südwest weitere Patienten aus einem bisher nicht abgedeckten Leistungsbereich akquirieren. Die in 2020 angedachte Ausweitung des OP-Programms in diesem Bereich konnte bisher auf-grund der Pandemie nicht umgesetzt werden. Die Behandlung der Patienten, in den beiden Bereichen, ist im gesamten Verbund bekannt und etabliert.

In Herrenberg erfolgte der Start der Akutgeriatrie zum 15. September 2020. Hiermit kann das klinische Leistungsangebot für die entsprechende Patientenklientel erweitert und die Versorgung der geriatrischen Patienten verbessert werden. Im April 2021 wird eine radiologische Praxis in die Struktur des Gesundheitszentrums Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Herrenberg integriert und dadurch ein weiterer Schritt im Sinne der Campusentwicklung am Standort Herrenberg vollzogen. Durch den Ausbau der MVZs ergeben sich Möglichkeiten der Verbesserung der ambulanten Versorgung und der klinischen Qualität. Trotz der voranschreitenden „Ambulantisierung“ wird auch die klinische Gesundheitsversorgung weiter ausgebaut.

Die Etablierung eines hebammengeführten Kreißsaals in Leonberg wurde im Fachzentrum und im Direktorium befürwortet. Es ist davon auszugehen, dass dadurch eine Steigerung der Geburten und somit auch eine Umsatzsteigerung in Leonberg möglich ist. Mit der Fertigstellung und dem Umzug der Zentralen Notfallambulanz in die neuen Räumlichkeiten, ist mit einer Optimierung der Prozessabläufe und einer damit zusammenhängenden Steigerung der Patientenzufriedenheit zu rechnen.

Risikobericht

Die Anzahl der Risiken der Akutkliniken ist mit 76 Risiken im Vergleich zum Vorjahr konstant geblieben. Dabei entfallen 54 auf nicht-klinische und 22 auf klinische Risiken. Die Risiken wurden unter den Aspekten Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bzw. Auswirkung (bei klinischen Risiken) bewertet.

Zum Zeitpunkt des Jahresabschlusserstellung 2020 wurden folgende Hauptrisiken für die weitere Entwicklung der Akutkliniken gesehen:

Das größte Risiko im Bereich der nicht-klinischen Risiken ist das Risiko der Tarifentwicklungen aufgrund der personalintensiven Leistungserbringung. Ergebnisauswirkungen durch Tariferhöhungen sind für die Akutkliniken sehr bedeutend. Maßnahmen zur Risikoreduzierung bestehen in der möglichst genauen Vorplanung der Kosten.

Das Risiko der Forderungsausfälle aufgrund von Prüfungen des Medizinischen Dienstes (MD) bezüglich der zu begleichenden Rechnungen zu Krankenhausaufenthalten wird durch die Wiedererhöhung der Prüfquote steigen. Permanente Maßnahmen zur Risikoreduktion bestehen von der strukturierten MD-Fallbearbeitung bis hin zur Abrechnung der Aufwandspauschale bei gewonnenen Fällen. Das Risiko wird im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Die Mitarbeiter werden regel-mäßig in den Themen Dokumentation, Kodierung und MD-Fallbearbeitung geschult und es erfolgt eine gezielte Vorbereitung der Verhandlungen über MD-Fälle sowie Inhouse-MD-Begehungen zur zeitnahen Klärung möglichst vieler Fälle.

Das Risiko der Liquiditätsengpässe bzw. der Zahlungsunfähigkeit aufgrund nicht ausreichender Liquiditätsreserven im Klinikverbund Südwest kann durch die Verträge bzgl. der garantierten Verlustausgleichszahlungen durch die Landkreise Böblingen und Calw sowie den bestehenden Bürgschaften für die Kontokorrentlinie konstant gering gehalten werden.

Im klinischen Bereich bestehen die beiden sehr hohe Risiken im „Fachkräftemangel für den medizinischen Bereich und dem dadurch bedingten Leistungsrückgang“ sowie in „Patientenverwechslungen“. Im Rahmen der Corona-Pandemie wurde das Risiko „Leistungseinschränkung im Rahmen einer Pandemie“ als mittelhohes Risiko bewertet.

Der Fachkräftemangel verschärft sich immer mehr und führt zu aufwendiger Personalakquise oder alternativ zum Einsatz von Leasingpersonal mit entsprechend hohen Kosten sowie ggf. zur zeitweisen Reduktion der Leistungserbringung. Neben umfangreichen Recruiting im In- und Ausland werden gezielt Auszubildende und neue Mitarbeiter im Bereich der MTRAs akquiriert. Es wurde speziell für die Personalgewinnung eine Abteilung etabliert, daneben findet ein kontinuierliches Monitoring der Mitarbeiterzufriedenheit statt, um Fluktuation zu verringern.

Im Rahmen der Patientenversorgung besteht das gleichbleibende Risiko, dass es zu Patientenverwechslungen kommt, insbesondere in Situationen, in denen Patienten selbst keine Auskunft geben können. Die gleichbleibende Tendenz der Patientenverwechslungen ist auf die Corona-Pandemie und die damit einhergehenden, temporären Leistungseinschränkungen (Begrenzung auf Notfallversorgung, Verschiebung/ Aussetzung aller medizinisch nicht dringlichen, elektiven Eingriffe und Sprechstunden) zurückzuführen.

Infolge der Covid19-Situation in China kam es vermehrt zu Lieferausfällen versorgungsrelevanter Wirkstoffe (v. a. Antibiotika und Heparin), da sehr viele Arzneistoffe in China produziert wer-den. Daher wurde das Risiko der unzureichenden Arzneimitteltherapie durch Lieferausfälle versorgungsrelevanter Wirkstoffe als sehr hohes Risiko (Auswirkung: kritisch, Eintrittswahrscheinlichkeit: möglich) ins Risikoportfolio 2019 mit aufgenommen. Durch eine frühzeitige Bevorratung mit als versorgungsrelevant angesehenen Arzneimitteln (3-Monats-Vorrat) sowie der Schaffung eines geeigneten Lagerraumes für die zusätzlichen Arzneimittelvorräte konnte dieses Risiko erheblich reduziert werden. Inzwischen hat sich die Lage insofern stabilisiert, dass versorgungsrelevante Wirkstoffe wieder ausreichend verfügbar sind.

Seit Anfang März 2020 ist klar, dass wir es mit einer Pandemie zu tun haben. Aus diesem Grund wurde in der Risikobewertung 2020 das globale Risiko „Leistungseinschränkung im Rahmen einer

Pandemie“ neu ins Risikoportfolio der Akutkliniken aufgenommen und als mittelhohes Risiko bewertet. Dieses Risiko umfasst die Leistungseinschränkungen durch Freihaltung von Ressourcen, Mitarbeiterausfall durch Infektion und Quarantäne sowie der Reduzierung des Elektivprogramms. Es bietet gleichzeitig die Chance einer rechtzeitigen, strukturellen Vorbereitung eines kontinuierlichen Krisen- und Notfallmanagements (Beschaffung ausreichender personeller und materieller Ressourcen, Priorisierung des Leistungsspektrums, Etablierung eines Krisenstab, gezielte Öffentlichkeitsarbeit, Teststrategie, Hygienekonzept, stringente Kontaktnachverfolgung, Besuchermanagement, etc.).

In welchem Ausmaß sich die Krise weiterhin im Geschäftsjahr 2021 auf die Kreiskliniken Böblingen gGmbH und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken wird, ist aufgrund der nicht vorhersehbaren Pandemieentwicklung nicht belastbar zu prognostizieren.

Risikoberichterstattung zu Finanzinstrumenten
In der Kreiskliniken Böblingen gGmbH bestehen keine Risiken aus der Verwendung von Finanzinstrumenten. Der Einsatz von derivativen Finanzinstrumenten erfolgt ausschließlich in Form von sogenannten Payer-Swap-Verträgen im Zusammenhang mit langfristigen Darlehen (Grundgeschäft), an welche die jeweiligen Payer-Swaps vollständig gekoppelt sind. Die Zins-Swap-Vereinbarung stellt hierbei ein Sicherungsinstrument bei variabel verzinsten Darlehen dar. Ein eventuell negativer Marktwert eines solchen Sicherungsgeschäfts resultiert damit lediglich aus der erwarteten Zinsentwicklung und hat ausgehend von der ursprünglichen Vereinbarung keine zusätzliche Liquiditätsbelastung zur Folge, solange die Zins-Swap-Vereinbarung vor Endfälligkeit nicht be-endet wird.

Da das Grund- und Sicherungsgeschäft in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang stehen, über den Bewertungsstichtag hinaus gewollt und unter Darstellung des Sicherungszusammenhangs dokumentiert sind, liegt für alle getätigten Zins-Swap-Vereinbarungen eine Bewertungseinheit vor, aus der sich keine Ergebnisbelastung ergibt.

Ein spekulativer Einsatz von Finanzinstrumenten erfolgt nicht.

Ausblick
Wie bereits das Jahr 2020 wird auch das Jahr 2021 von der vorherrschenden Corona-Pandemie bestimmt werden. Der Klinikverbund Südwest kann während der Pandemie dank entsprechend ausgearbeiteter Sicherheitskonzepte und eines funktionierenden Krisenmanagements als zuverlässiger Gesundheitspartner für die Bevölkerung agieren. In Anbetracht sich weiterhin dynamisch entwickelnder Inzidenzen und Fallzahlen von Beatmungspatienten ist ein konkreter und realistischer Ausblick auf das Gesamtjahr 2021 nur bedingt möglich.

Auch der Beginn des Jahres 2021 ist bestimmt von einer zweiten und dritten Corona Welle. Zwischen den Corona Wellen wurde unter Berücksichtigung der Vorhaltung der Corona Bereiche das Elektivprogramm wieder aufgenommen. Trotzdem mussten zahlreiche elektive Eingriffe verschoben werden, sodass von einer gesteigerten Nachfrage durch die Patienten auszugehen ist. Wenngleich die Inanspruchnahme der Freihaltepauschale größtenteils auch im Frühjahr 2021 gewährleistet ist, zielen die weiteren Planungen – sofern dies die Pandemieentwicklung zulässt – konsequent auf die Wiederaufnahme des Regelbetriebs in den Kliniken ab.

Im April 2021 findet ein personeller Wechsel der Regionaldirektion Leonberg und Herrenberg statt. Es erfolgt ein nahtloser Übergang, sodass die strategische Ausrichtung der Standorte Herrenberg und Leonberg sowie die des MVZ Herrenberg weiter vorangebracht werden können.

Bereits im April 2019 wurde mit Beschluss des Kreistags entschieden, weitere Grundstücksflächen im Osten des Flugfeldklinikums zu kaufen, um nicht-medizinische Nutzungen aus dem Flugfeldklinikum auszulagern und in einem separaten Gebäude unterzubringen. Mit dem Baubeschluss im März 2021 und der Beauftragung des Generalunternehmers für Hochhaus und Parkhaus östlich des Flugfeldklinikums hat der Kreistag einen zentralen Meilenstein auf dem Weg zum Gesundheitscampus auf dem Flugfeld beschlossen. Bis Sommer 2024 soll das Projekt in Betrieb gehen. Auf insgesamt 13 Stockwerken werden unter anderem die Zentralverwaltung, die Akademie für Gesundheitsberufe sowie eine Schule für kranke Kinder in dem Hochhaus untergebracht. Ebenfalls im März 2021 wurde durch das Kabinett der Landesregierung Baden-Württemberg die zweite Fördertranche in Höhe von 210 Mio. € für das Flugfeldklinikum verabschiedet. Im Herbst 2020 wurde mit Beginn des Aushubes der Bau des Flugfeldklinikums begonnen. Der Rohbau soll im Sommer 2021 starten. Neben den Bauaktivitäten wird der Neubau auch unter dem Aspekt der Betriebsorganisation und Inbetriebnahme weiter vorangebracht.

Auch in den Krankenhäusern Leonberg und Herrenberg gehen die Sanierungsarbeiten weiter voran. Im Juli 2020 starteten die ersten Maßnahmen zum Umbau der Zentralen Notaufnahme und der Cafeteria am Krankenhaus Leonberg. Für den Um- und Neubau der Zentralen Notaufnahme ist die Inbetriebnahme für Anfang Juli 2021 geplant. Der Um- und Neubau der Cafeteria soll bis Ende 2021 fertiggestellt werden. Die Zielplanung für das Krankenhaus Herrenberg befindet sich aktuell in der Entwurfsplanung. Bis Ende Juli 2021 soll die Entwurfsplanung inklusive der Erstellung des Förderantrags fertiggestellt sein. Im Planungs- und Bauausschuss im April 2021 wurde für das Krankenhaus Herrenberg eine Parkhausvariante beschlossen.

Wie sich die Corona-Pandemie und die gesetzliche Änderung auf die wirtschaftliche Situation der Kreisklinikgen Böblingen gGmbH im Jahr 2021 insgesamt auswirken wird, kann aktuell nicht sicher beurteilt werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	1.834.190	2.055.641
2. Geschäfts- oder Firmenwert	517.253	330.420
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	14.736.144	13.023.526
2. Technische Anlagen	7.764.309	7.228.763
3. Einrichtungen und Ausstattungen	23.820.671	28.138.796
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.244.764	597.681
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundene Unternehmen	59.484	59.484
2. Sonstige Ausleihungen	0	0
Summe Anlagevermögen	*49.976.814*	*51.434.311*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.453.816	10.333.742
2. Unfertige Leistungen	3.060.575	3.054.432
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	50.591.250	44.193.719
2. Forderungen gegen Gesellschafter	18.779.119	18.496.983
3. Forderungen nach dem Krankenhaus-finanzierungsrecht	849.668	3.260.524
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.338.066	7.045.207
5. Sonstige Vermögensgegenstände	296.469	771.295
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	11.827	18.535
Summe Umlaufvermögen	*84.380.790*	*87.174.437*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	806.204	571.425
	135.163.808	**139.180.172**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	3.000.000	3.000.000
II.	Kapitalrücklagen	0	0
III.	Verlustvortrag	-3.000.000	-3.000.000
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	0	0
	Summe Eigenkapital	*0*	*0*
B.	**Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens**		
1.	Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	14.004.904	15.553.368
2.	Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	5.078.478	4.491.658
3.	Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	258.037	243.961
	Summe Sonderposten	*19.341.419*	*20.288.987*
C.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	113.385	248.630
2.	Sonstige Rückstellungen	37.510.790	38.631.174
	Summe Rückstellungen	*37.624.175*	*38.879.804*
D.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	34.184.418	33.589.688
2.	Erhaltene Anzahlungen	12.830	12.670
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.770.887	9.353.858
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	6.971.253	18.409.400
5.	Verbindlichkeiten nach dem Krankenhaus-finanzierungsrecht	2.518.757	9.764.535
6.	Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	27.994	28.007
7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	3.061.897	3.207.440
8.	Sonstige Verbindlichkeiten	18.650.179	5.645.783
	Summe Verbindlichkeiten	*78.198.214*	*80.011.381*
E.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	0	0
		135.163.808	**139.180.172**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	208.011.844	234.732.666
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	2.894.918	2.529.837
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	6.211.538	5.438.845
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	10.063.378	9.518.262
4a.	Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	47.962.215	43.693.419
5.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	516.350	-6.143
6.	Andere aktivierte Eigenleistungen	174.548	84.297
7.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nummer 11	49.495	57.363
8.	Sonstige betriebliche Erträge	8.673.205	8.678.492
		284.557.491	304.727.039
9.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-136.857.624	-146.298.014
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-33.651.404	-35.720.539
		-170.509.028	-182.018.553
10.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-57.944.911	-63.824.694
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-35.879.542	-42.367.740
		-93.824.453	-106.192.435
	Zwischenergebnis	**20.224.010**	**16.516.052**

11.	Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	4.105.288	10.409.961
12.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.305.913	4.673.554
13.	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-3.781.053	-10.052.563
14.	Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-325.236	-357.518
15.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-11.165.318	-11.848.032
16.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-27.221.826	-26.176.781
		-34.082.231	-33.351.379
	Zwischenergebnis	**-13.858.221**	**-16.835.327**
17.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	60.033	47.210
18.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0
19.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.396.409	-1.125.501
		-1.336.375	-1.078.291
20.	Steuern		-526.429
	davon vom Einkommen und vom Ertrag	-370.077	-519.012
21.	Erträge aus Verlustübernahme	15.564.673	18.440.047
		15.564.673	17.913.618
	Jahresüberschuss	**370.077**	**0**

Umsatzerlöse	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Krankenhaus Sindelfingen	98.101	104.221	108.486	118.090
Krankenhaus Böblingen	85.252	86.422	91.814	96.320
Krankenhaus Leonberg	42.434	43.743	46.005	49.870
Krankenhaus Herrenberg	27.824	27.871	28.839	31.633
Gesamt	**253.611**	**262.257**	**275.144**	**295.913**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Ärztlicher Dienst	481	467	507	523
Pflegedienst	915	906	959	1031
Medizinisch-technischer Dienst	368	377	386	399
Funktionsdienst	420	404	432	448
Klinisches Hauspersonal	45	48	43	38
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	51	54	48	47
Technischer Dienst	61	62	61	67
Verwaltungsdienst	222	218	226	237
Personal der Ausbildungsstätten	32	31	32	31
Sonstiges Personal	10	10	11	11
Gesamt	**2.605**	**2.577**	**2.705**	**2.832**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	40,4	36,8	37,0	37,0
Eigenkapitalquote [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	2.117.668	-3.854.020	-2.897.266	-5.471.631
Personalkostenintensität [%]	60,4	61,3	62,0	61,5

2.1.4 Kreiskliniken Calw gGmbH

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Kreiskliniken Calw gGmbH 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:	38,3 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart, einzelvertretungsberechtigt

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Helmut Rieger, Landrat Landkreis Calw (Vorsitzender)
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister, Stadt Nagold (Stellv. Vorsitzender)
- Dr. Eberhard Bantel, Facharzt für Anästhesie, Ruhestand
- Hans-Jochen Burkhard, Landwirt, selbstständig
- Jürgen Grießhaber, Sonderschullehrer, Ruhestand
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Katrin Heeskens, Gesundheitswissenschaftlerin, Duale Hochschule Baden-Württemberg
- Heinz Hinsche, Betriebsrat (80 %) und Fachkrankenpfleger für Anästhesie und Intensivpflege (20 %), Kreiskliniken Calw gGmbH
- Dr. Thomas Lang, Facharzt für Allgemeinmedizin, selbstständig
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt, selbstständig
- Norbert Richter, Diplomingenieur, selbstständig
- Johannes Schwarz, Freier Architekt, selbstständig
- Marc Sailer Leitung, Funktionsdienst, Kreiskliniken Calw gGmbH

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

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2020 Sitzungsgelder in Höhe von 5.000 €.

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

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

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

2.1.5 Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH

1. 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)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführung

Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31.07.2020), Stuttgart

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

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)

3. 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 Gesundheitswesen beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

4. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft in Höhe von 25.000 € sind Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit 100 %beteiligt.

Das Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH-Medizinisches Versorgungszentrum ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Für die Entwicklung der Ertragslage ausschlaggebende Positionen lassen sich wie folgt kommentieren:

Bei der Gesamtleistung ist gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Steigerung von +17,5 % bzw. T€ +560 auf T€ 3.752 zu verzeichnen. Die Erhöhung der Gesamtleistung resultiert insbesondere durch die Steigerung der ambulanten Umsatzerlöse und Nutzungsentgelte der Ärzte. Das MVZ Sindelfingen konnte über alle medizinischen Fachbereiche hinweg die Umsätze um T€ 98 steigern. Im Fachbereich Labormedizin stiegen die Umsätze bspw. aufgrund der Corona-Testungen deutlich. Im MVZ Böblingen konnten ebenfalls über alle Fachbereiche die Umsätze deutlich, um T€ 355, gesteigert werden. Hier trug insbesondere die Pathologie durch Leistungssteigerungen zum Umsatzplus bei.

Die niedrigeren sonstigen Umsatzerlöse resultieren aus geringeren Erlösen aus Studien, an denen die Pathologie, bedingt durch den Wechsel der Chefarztposition Mitte 2019, nicht mehr teilnahm.

Der Rückgang der Materialaufwendungen resultiert aus geringeren Aufwendungen für bezogene Leistungen, insbesondere bei bezogenen Personalaufwendungen.

Die höheren Personalaufwendungen ergaben sich durch mehr direkt im Gesundheitszentrum beschäftigte Mitarbeitende und stehen im Zusammenhang mit den niedrigeren Aufwendungen für bezogenes Personal.

Die Aufwendungen aus Konzernverrechnung erhöhten sich deutlich aufgrund der Umsatzsteigerungen in beiden MVZs, da konzernintern bezogene Personal- und Sachleistungen teilweise umsatzabhängig verrechnet werden.

Die Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH schließt das Geschäftsjahr 2020, aufgrund der beschriebenen Entwicklungen, insgesamt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 570 ab. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet diese eine Erhöhung um T€ +327.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen der Gesellschaft ging im Geschäftsjahr 2020 aufgrund der Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände zurück.

Das Umlaufvermögen stieg insgesamt an, dies ist überwiegend zurückzuführen auf folgende Positionen:

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen reduzierten sich im Wesentlichen aufgrund der gesunkenen Forderungen im ambulanten Bereich sowie gegenüber der kassenärztlichen Vereinigung.

Die Forderungen gegen verbundene Unternehmen stiegen im Berichtsjahr. Die Position umfasst die vorhandenen und im Rahmen des Cash-Pooling an die Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer transferierten liquiden Mittel in Höhe von T€ 2.358 sowie Forderungen aus Lieferungen und Leistungen von T€ 1. Die weitere positive Entwicklung der liquiden Mittel ist hauptsächlich auf das positive Jahresergebnis zurückzuführen.

Die Ursache für die Erhöhung der Forderungen gegen Gesellschafter und der übrigen Aktiva sind hauptsächlich erst spät verrechnete und deshalb noch nicht bezahlte Leistungen der Pathologie an das Klinikum Sindelfingen-Böblingen.

Das Eigenkapital erhöhte sich infolge des im Berichtsjahr erzielten Gewinns.

Auch das kurzfristige Fremdkapital stieg gegenüber dem Vorjahr. Hierbei erhöhten sich die Rückstellungen vor allem durch die Zuführung bei der Rückstellung für Altersteilzeit in Höhe von T€ +97, bei einer Verringerung der Rückstellung für ausstehende Rechnungen um T€ 50.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ist auf die im Jahr 2020 gestiegenen erhaltenen innerbetrieblichen Leistungen abzüglich der bereits unterjährig geleisteten Abschlagszahlungen gegenüber dem Klinikum Sindelfingen-Böblingen zurückzuführen.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus Cash-Pooling in Höhe von T€ 2.358 (i. V. T€ 1.556).

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 – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Je nach Entwicklung der Pandemiesituation können sich die Fachbereiche positiver aber auch negativer als im Vorjahr entwickeln. Durch die Änderung der Ausgleichsregelung für pandemiebedingte Umsatzeinbußen, die aktuell bis zum 30. Juni 2021 begrenzt sind, kommt ein weiterer Unsicherheitsfaktor hinzu.

Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird im Rahmen der Wirtschaftsplanung ein positives Ergebnis in Höhe von T€ 13 erwartet. Bei Umsatzerlösen von T€ 3.149 wird mit Gesamterträgen von insgesamt T€ 3.252 gerechnet. Für Aufwendungen sind im Geschäftsjahr 2021 T€ 3.239 geplant. Davon entfallen auf die direkten Personalaufwendungen T€ 1.868 und auf die Sachaufwendungen T€ 1.371. Die geplanten Personalkosten werden wesentlich durch die Stellenentwicklungen und die Tarifsteigerungen bestimmt.

Chancenbericht

Nach wie vor bleibt die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich ein wichtiger Erfolgsfaktor für 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.

Mit dem Gesundheitszentrum wurde die Möglichkeit geschaffen, das Leistungsspektrum des Klinikums Sindelfingen-Böblingen im ambulanten Behandlungsbereich zu ergänzen und die ambulante und stationäre Versorgung in den vorhandenen Fachbereichen zu verzahnen.

Risikobericht

Für die Gesundheitszentren im Klinikverbund Südwest bestehen sechs unternehmensspezifische Risiken, davon wurden jeweils drei Risiken als nicht-klinisch und drei Risiken als klinisch identifiziert. Diese Risiken wurden unter den Aspekten Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bzw. Auswirkung (bei klinischen Risiken) bewertet und nach ihrer Bedeutung dargestellt.

Die nicht-klinischen Risiken bestehen aus der Änderung des Einheitlichen Bewertungsmaßstabes und der Bedarfsplanung, der Erfüllung der Anforderungen der Kassenärztlichen Vereinigung sowie der fehlerhaften Quartalsabrechnungen in den Praxen der Medizinischen Versorgungszentren. Diese wurden alle wie im Vorjahr als mittlere Risiken bewertet.

Die klinischen Risiken sind unterschiedlich eingestuft. Während das Risiko „Personeller Ausfall im MVZ“ als sehr hoch eingestuft wird, liegen beim „Geräteausfall in der Radiologie“ und beim „Datenschutz“ mittelhohe Risiken vor.

Ein personeller Ausfall kann zu einem erheblichen Leistungseinbruch führen. Das Ausfallrisiko im MVZ hat sich aufgrund der Corona-Pandemie dahingehend verändert, dass nunmehr auch Ausfälle durch an Covid-19 erkrankten oder in Quarantäne befindlichen Mitarbeitern kompensiert werden mussten.

Durch Ausfallkonzepte mit entsprechenden Vertretungsregelungen und das Führen einer Bewerberliste wird das Risiko reduziert.

Die Anfang des Jahres 2020 ausgebrochene und andauernde Corona-Pandemie hat auch weiterhin erhebliche Auswirkungen auf die Krankenhäuser hinsichtlich der zu ergreifenden organisatorischen Maßnahmen sowie finanzieller Art.

In welchem Ausmaß und ob sich die Krise auf das Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Zukunft auswirken wird, ist aufgrund der nicht planbaren Pandemieentwicklung, nicht belastbar zu prognostizieren.

Risikoberichterstattung zu Finanzinstrumenten
In der Gesundheitszentrum am Klinikum Sindelfingen-Böblingen gGmbH werden keine Finanzinstrumente eingesetzt.

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.

Der Bundestag hat am 4. März 2021 das „Gesetz zur Fortgeltung der die epidemische Lage von nationaler Tragweite betreffenden Regelungen (EpiLage-Fortgeltungsgesetz) beschlossen. Die für das Jahr 2020 getroffenen Ausgleichsregelungen bei Umsatzeinbußen durch die Covid-19-Pandemie wurde durch die sog. Härtefallregelung Covid-19 ersetzt. Die Härtefallregelung gilt zunächst für das 1. Halbjahr 2021. Im Gegensatz zum Vorjahr werden pandemiebedingte Umsatzeinbußen nicht mehr automatisch, sondern nur auf Antrag ausgeglichen. Die hierfür notwendigen Finanzmittel sind ausschließlich durch die kassenärztlichen Vereinigungen selbst aufzubringen.

Wie sich die Corona-Pandemie und die gesetzliche Änderung auf die wirtschaftliche Situation des Gesundheitszentrums Sindelfingen-Böblingen im Jahr 2021 insgesamt auswirken wird, kann aktuell nicht beurteilt werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	50.063	31.857
Summe Anlagevermögen	*50.063*	*31.857*
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	346.657	53.163
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.556.369	2.359.666
3. Forderungen gegen Gesellschafter	250.858	465.904
4. Sonstige Vermögensgegenstände	275	39.855
Summe Umlaufvermögen	*2.154.159*	*2.918.587*
	2.204.222	**2.950.444**

Passivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
II. Gewinnrücklagen	1.250.419	1.493.890
III. Jahresüberschuss	243.472	570.302
Summe Eigenkapital	*1.518.890*	*2.089.192*
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	260	260
2. Sonstige Rückstellungen	269.320	317.781
Summe Rückstellungen	*269.580*	*318.041*
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.700	27.607
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	22.485	1.666
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	59.758	182.985
4. Sonstige Verbindlichkeiten	262.809	330.963
Summe Verbindlichkeiten	*415.751*	*543.222*
	2.204.222	**2.950.454**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	3.313.701	3.821.466
2.	Sonstige betriebliche Erträge	34.398	50.240
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-63.119	-55.149
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-368.415	-272.743
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-1.415.808	-1.497.621
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-248.081	-260.913
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-18.206	-18.206
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-986.121	-1.193.981
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.894	-2.759
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.982	-33
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**243.472**	570.302
11.	Sonstige Steuern	0	0
	Jahresüberschuss	**243.472**	**570.302**

Umsatzerlöse	2017	2018	2019	2020
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	1.912	1.957	2.148	2.380
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.300	1.326	939	1.313
Sonstige Umsatzerlöse	216	188	227	128
Gesamt	**3.428**	**3.471**	**3.314**	**3.821**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Ärztlicher Dienst	11	9	13	13
Medizinisch-technischer Dienst	15	15	16	17
Funktionsdienst	1	0	0	0
Klinisches Hauspersonal	1	1	1	0
Verwaltungsdienst	0	0	0	0
Gesamt	**28**	**25**	**30**	**30**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	6,6	3,9	2,3	1,1
Eigenkapitalquote [%]	69,9	72,2	68,9	70,8
Anlagendeckung [%]	1064,2	1868,2	3034,0	6558,0
Umsatzrentabilität [%]	11,9	10,2	7,3	14,9
Eigenkapitalrentabilität [%]	44,4	27,8	16,0	27,3
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	441.336	451.265	350.265	636.969
Personalkostenintensität [%]	45,1	43,0	50,2	46,0

2.1.6 Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gGmbH – MVZ Herrenberg

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Gesundheitszentrum an 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)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31.07.2020), Stuttgart

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

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des medizinischen Versorgungszentrums (MVZ) Herrenberg. Der Satzungszweck wird insbesondere verwirklicht durch die Unterhaltung eines medizinischen Versorgungszentrums zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten, die in besonderem Maße den in § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO genannten Personen dienen und bei denen mindestens zwei Drittel ihrer Leistungen den in § 53 Abs. 1 Nr. 1 AO genannten Personen zu Gute kommen.

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € ist die Kreiskliniken Böblingen gGmbH mit 100 % beteiligt.

Gesundheitszentrum an Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg ist an keinen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Für die Entwicklung der Ertragslage ausschlaggebende Positionen lassen sich wie folgt kommentieren:

Die Umsatzerlöse aus ambulanten Leistungen und Nutzungsentgelten der Ärzte erhöhten sich trotz niedrigerer Fallzahlen gegenüber dem Vorjahr auf T€ 443. Trotz deutlichem Fallzahlrückgang im II. Quartal 2020 konnte durch ein besseres Quartalsergebnis im I. Quartal 2020 und Umsatzerlösen im III. und IV. Quartal auf Vorjahresniveau in Kombination mit pandemiebedingten Ausgleichszahlungen der kassenärztlichen Vereinigung von T€ 13 eine leicht verbesserte Gesamtleistung erreicht werden.

Die sonstigen Umsatzerlöse lagen mit T€ 4, vor allem durch geringere Umsätze bei IGEL-Leistungen und bei den Einnahmen für die Ausstellung von Attesten, um T€ -9 unter dem Vorjahr.

Die Materialaufwendungen reduzierten sich um T€ 6, durch weniger medizinischen verbrauchsmaterial aufgrund geringerer Fallzahlen.

Die Personalaufwendungen erhöhten sich um T€ 15 auf T€ 411, aufgrund von Tarifsteigerungen und höherer Beschäftigtenzahlen beim medizinisch-technischen Dienst.

Im Finanzergebnis enthalten, aber nicht ersichtlich gegenüber dem Vorjahr sind, aufgrund des niedrigen Zinsniveaus und der kurzen Laufzeit, die Zinsen für das Ende Dezember zur Verfügung gestellte Gesellschafterdarlehen.

Der geschilderte Geschäftsverlauf führte dazu, dass die Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg, das Geschäftsjahr 2020 insgesamt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ -40 abschließt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verbesserung um T€ +19.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen der Gesellschaft verminderte sich im Geschäftsjahr 2020 ausschließlich aufgrund der Absetzung für Abnutzung (AfA) um 17,3 % bzw. T€ 39 von T€ 225 auf T€ 186. Der in den immateriellen Vermögengegenständen enthaltene Praxiswert stellt mit T€ 184 weiterhin den größten Posten des Anlagevermögens der Gesellschaft dar.

Das Umlaufvermögen hingegen liegt mit T€ 1.920 zum Bilanzstichtag um T€ +1.841 über dem Vorjahreswert. Dies ist überwiegend zurückzuführen auf folgende Positionen:

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich dabei zum Bilanzstichtag um T€ +67 auf einen Betrag von T€ 120. Die Forderungen gegenüber der Kassenärztlichen Vereinigung stellen hiervon mit T€ 109 den größten Posten dar.
Unter den flüssigen Mitteln ist zum 31. Dezember 2020 ein Treuhandkonto mit T€ 1.800 ausgewiesen, das im Zusammenhang mit dem Erwerb der radiologischen Praxis Dr. Schott eingerichtet wurde. In den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen ist korrespondierend eine Verbindlichkeit eingestellt.

Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages in Höhe von T€ -40 ergibt sich ein gegenüber dem Vorjahr um -29,0 % geringeres Eigenkapital von T€ 98.

Unter dem Vorjahreswert liegen die Rückstellungen mit T€ 46 zum Bilanzstichtag um -31,3% bzw. T€ -21. Ausschlaggebend für diese Veränderung ist vor allem der Rückgang der Rückstellung für Überstunden und Urlaub aufgrund des eingeschränkten Geschäftsbetriebes.

Resultierend aus der Bereitstellung von liquiden Mitteln im Rahmen des Cash-Pooling erhöhten sich die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen hingegen zum Vorjahr.

Die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern um T€ +1.799 auf T€ 1.826, stammt ausschließlich aus dem gewährten Gesellschafterdarlehen durch die Kreiskliniken Böblingen gGmbH, in Höhe von T€ 1.800 für die Übernahme der Praxis Dr. Schott. Die Tilgung des Darlehens beginnt mit Übergang der Praxis.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus den Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling mit T€ -114 (i.V. T€ -30) und bestehenden liquiden Mittel mit T€ 1.800 (i.V. T€ 1) die für die Übernahme der Praxis Dr. Schott auf ein Treuhandkonto eingezahlt wurden. Die Kaufpreiszahlung wird zum 1. April 2021 erfolgen.

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 – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Nach längeren Verhandlungen ist es in 2020 gelungen, die Verträge zur Übernahme der seit 2000 am Krankenhaus Herrenberg ansässigen radiologischen Praxis Dr. Schott abzuschließen. Ab dem 1. April 2021 wird somit das MVZ Herrenberg um einen radiologischen Arztsitz erweitert. Die Übernahme des radiologischen Arztsitzes durch das MVZ Herrenberg sichert die Fortführung der radiologischen Behandlungen stationärer Patientinnen und Patienten zu wirtschaftlichen Konditionen. Darüber hinaus ermöglicht es den weiteren Ausbau der verbundintern standortübergreifenden sowie sektorenübergreifenden Versorgungsstruktur.

Als weitere Ergänzung startet zum 1. Juli 2021 eine internistische Praxis mit gastroenterologischem Schwerpunkt ihren Betrieb. Die gastroenterologische Praxis ermöglicht insbesondere eine bessere Verzahnung zwischen ambulanter und stationärer Versorgung im Bereich der Endoskopie.

Je nach Entwicklung der Pandemiesituation können sich die Fachbereiche positiver aber auch negativer als geplant entwickeln. Durch die Änderung der Ausgleichsregelung für pandemiebedingte Umsatzeinbußen, die aktuell bis zum 30. Juni 2021 begrenzt sind, kommt ein weiterer Unsicherheitsfaktor hinzu.

Aufgrund der zwei zusätzlichen Fachbereiche wird für das kommende Wirtschaftsjahr mit Umsatzerlösen von T€ 1.918 gerechnet. Für die beiden neu hinzukommenden Praxen in 2021 wurde dabei mit einer Betriebsaufnahme im Mai 2021 geplant. Die betrieblichen Aufwendungen, inkl. Personalkosten, belaufen sich auf T€ 1.977. Bei den Personalaufwendungen wird von T€ 1.322 ausgegangen. Darin enthalten sind Tarifsteigerungen und Mehraufwendungen aufgrund der Inbetriebnahme der neuen Praxen. Die Abschreibungen belaufen sich in 2021 geplant auf T€ 187, resultierend aus den Zuschreibungen der Praxiswerte. Zu Grunde gelegt wird dabei eine Abschreibungsdauer von 10 Jahren. Die Planwerte führen unter Berücksichtigung des unterjährigen Anlaufs der Praxisübernahmen in Summe zu einem Jahresergebnis von T€ -35 für das Wirtschaftsjahr 2021.

Chancenbericht
Nach wie vor bleibt die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich ein wichtiger Erfolgsfaktor für den Klinikverbund. Sowohl aus politischer Perspektive als auch aus 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. Durch die Erweiterung des medizinischen Angebots im MVZ Herrenberg hat die Gesellschaft auch die Möglichkeit, ihre wirtschaftliche Situation nachhaltig zu verbessern.

Risikobericht
Für die Gesundheitszentren im Klinikverbund Südwest bestehen zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2020 sechs unternehmensspezifische Risiken, davon wurden jeweils drei Risiken als nicht-klinisch und drei Risiken als klinisch identifiziert. Diese Risiken wurden unter den Aspekten Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bzw. Auswirkung (bei klinischen Risiken) bewertet und nach ihrer Bedeutung dargestellt.

Die nicht-klinischen Risiken bestehen aus der Änderung des einheitlichen Bewertungsmaßstabes und der Bedarfsplanung, der Erfüllung der Anforderungen der Kassenärztlichen Vereinigung sowie der fehlerhaften Quartalsabrechnungen in den Praxen der Medizinischen Versorgungszentren. Diese wurden alle wie im Vorjahr als mittlere Risiken bewertet.

Die klinischen Risiken sind unterschiedlich eingestuft. Während das Risiko „Personeller Ausfall im MVZ“ als sehr hoch eingestuft wird, liegen beim „Geräteausfall in der Radiologie“ und beim „Datenschutz“ mittelhohe Risiken vor.

Ein personeller Ausfall kann zu einem erheblichen Leistungseinbruch führen. Das Ausfallrisiko im MVZ hat sich aufgrund der Corona-Pandemie dahingehend verändert, dass nunmehr auch Ausfälle durch an Covid-19 erkrankten oder in Quarantäne befindlichen Mitarbeitern kompensiert werden muss.

Durch Ausfallkonzepte mit entsprechenden Vertretungsregelungen und das Führen einer Bewerberliste wird das Risiko reduziert.

Die Anfang des Jahres 2020 ausgebrochene und andauernde Corona-Pandemie hat auch weiterhin erhebliche Auswirkungen hinsichtlich der zu ergreifenden organisatorischen Maßnahmen sowie finanzieller Art.

In welchem Ausmaß und ob sich die Krise auf das Medizinische Versorgungszentrum Herrenberg und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Zukunft auswirken wird, ist aufgrund der nicht planbaren Pandemieentwicklung nicht belastbar zu prognostizieren.

Risikoberichterstattung zu Finanzinstrumenten
In der Gesundheitszentrum an den Kreiskliniken Böblingen gemeinnützige GmbH – Medizinisches Versorgungszentrum Herrenberg – werden keine Finanzinstrumente eingesetzt.

Ausblick
Die Verzahnung des ambulanten vertragsärztlichen Bereichs mit dem stationären Leistungsbereich ist ein möglicher Erfolgsfaktor für die Klinikgesellschaften bzw. den Klinikverbund. Damit betätigt sich die Gesellschaft in einem Bereich, der auch zukünftig weiter an Bedeutung gewinnen wird und entspricht somit den Vorgaben der beschlossenen Medizinkonzeption.

Der Bundestag hat am 4. März 2021 das „Gesetz zur Fortgeltung der die epidemische Lage von nationaler Tragweite betreffenden Regelungen (EpiLage-Fortgeltungsgesetz) beschlossen. Die für das Jahr 2020 getroffenen Ausgleichsregelungen bei Umsatzeinbußen durch die Covid-19 Pandemie wurde durch die sog. Härtefallregelung Covid-19 ersetzt. Die Härtefallregelung gilt zunächst für das 1. Halbjahr 2021. Im Gegensatz zum Vorjahr werden pandemiebedingte Umsatzeinbußen nicht mehr automatisch, sondern nur auf Antrag ausgeglichen. Die hierfür notwendigen Finanzmittel sind ausschließlich durch die kassenärztlichen Vereinigungen selbst aufzubringen.

Wie sich die Corona-Pandemie und die gesetzliche Änderung auf die wirtschaftliche Situation des MVZ Herrenberg im Jahr 2021 insgesamt auswirken wird, kann aktuell nicht sicher beurteilt werden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	419	0
2. Praxiswert	220.492	183.744
II. Sachanlagen		
1. Einrichtung und Ausstattung	4.267	2.260
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	0	0
Summe Anlagevermögen	*225.178*	*186.004*
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.197	119.795
2. Forderungen an den Gesellschafter	0	0
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	24.670	60
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.274	1.800.068
Summe Umlaufvermögen	*79.141*	*1.919.923*
	304.319	**2.105.927**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Stammkapital	25.000	25.000
II.	Kapitalrücklagen	475.000	475.000
III.	Verlustvortrag	-302.934	-361.795
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-58.861	-39.861
	Summe Eigenkapital	*138.205*	*98.344*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Sonstige Rückstellungen	66.574	46.063
	Summe Rückstellungen	*66.574*	*46.063*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	27	33
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.577	2.547
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	32.684	116.280
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	27.503	1.825.292
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.749	17.369
	Summe Verbindlichkeiten	*99.540*	*1.961.521*
		304.319	**2.105.927**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	443.602	460.932
2.	Sonstige betriebliche Erträge	21.880	18.122
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-16.330	-10.139
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.505	-1.449
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-326.554	-331.977
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-69.418	-79.155
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände des Anlage- u. Sachvermögens	-40.694	-39.174
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-69.058	-55.706
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-785	-1.314
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-58.861**	**-39.861**
11.	Sonstige Steuern	0	0
	Jahresfehlbetrag	**-58.861**	**-39.861**

Umsatzerlöse	2017	2018	2019	2020
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus ambulanten Leistungen	314	377	421	443
Sonstige Umsatzerlöse	6	23	39	18
Gesamt	**320**	**400**	**460**	**461**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Ärztlicher Dienst	4	4	4	4
Medizinisch-technischer Dienst	3	4	5	8
Gesamt	**7**	**8**	**9**	**12**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	87,8	82,5	74,0	8,8
Eigenkapitalquote [%]	75,8	61,2	45,4	4,7
Anlagendeckung [%]	86,4	74,1	61,4	52,9
Umsatzrentabilität [%]	-40,0	-17,0	-13,3	-8,6
Eigenkapitalrentabilität [%]	-48,2	-34,6	-42,6	-40,5
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-68.470	-11.619	-18.017	-21.198
Personalkostenintensität [%]	104,1	93,7	89,3	89,2

2.1.7 Gesundheitszentrum am Klinikum Calw - Nagold gGmbH - MVZ Nagold

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Gesundheitszentrum am Kreisklinikum Calw-Nagold gGmbH 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:	18.11.2020
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	38,3 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31.07.2020), Stuttgart

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

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

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

ohne ergänzende Zuzahlung durch den Patienten erstattet werden, d. h. es handelt sich um medizinisch notwendige und unter Berücksichtigung des Wirtschaftlichkeitsgebots

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Kreiskliniken Calw gGmbH mit 100 %

2.1.8 Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Therapiezentrum gGmbH 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:	08.03.2021
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	75,1 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitzende

Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführer/in

Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen (Vorsitzender)
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw (Stellv. Vorsitzender)
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester
- Erich Grießhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg

- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin
- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin – selbstständig
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Bürgermeister a. D.
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt – selbstständig
- Norbert Richter, Diplomingenieur
- Thomas Sprißle, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner - selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner - selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2020 Sitzungsgelder in Höhe von 3.000 €.

Gesellschafterversammlung

Klinikverbund Südwest GmbH, Böblingen
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms

3. 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 so genannten erweiterten ambulanten Physiotherapie, sowie die Erbringung von Rehabilitationsleistungen. Zweck der GmbH ist die Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens.

4. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft von 25.000 € ist die Klinikverbund Südwest GmbH zu 100% beteiligt.

Das Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest ist an keiner Unternehmung beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Verringerung der Gesamtleistung sowie der betrieblichen Aufwendungen ist wesentlich darin bergründet, dass die Geschäftstätigkeit nur sechs Monate betrug. Vor allem bei den Umsatzerlösen, beim Materialaufwand und dem Personalaufwand ergibt sich beinahe ein linearer Rückgang aufgrund des effektiven verkürzten Wirtschaftsjahres.

In den ambulanten Umsatzerlösen ist eine Ausgleichszahlung mit T€ 41 enthalten, welche auf Antrag als Erstattung im Rahmen der Hilfe für pandemiebedingte Umsatzausfälle gezahlt wurde. Die übrigen betrieblichen Erträge erhöhten sich um T€ +66 auf T€ 69 durch die Auflösung von Zuschüssen für Umbauarbeiten im Zusammenhang mit dem Verkauf des Betriebs und den dadurch erzielten Verkaufserlösen.

In Summe führt dies dazu, dass die Gesellschaft das Geschäftsjahr 2020 mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von T€ +53 abschließt. Dies entspricht einer Verbesserung um T€ +114 gegenüber dem Vorjahr. Die Veränderung zum Vorjahr ist vor allem aufgrund der oben beschriebenen Effekte des Verkaufs des Betriebs der Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest erfolgt.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen der Therapiezentrum gGmbH wurde zum 30. Juni 2020 vollständig an die Novotergum GmbH sowie an das Klinikum Sindelfingen-Böblingen verkauft.

Das Umlaufvermögen liegt mit T€ 420 zum Bilanzstichtag um +31,7 % bzw. T€ +101 über dem Vorjahreswert. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen verminderten sich angesichts der Geschäftsaufgabe zum 30. Juni 2020 und der daher zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung bereits größtenteils ausgeglichenen Forderungen aus dem Jahr 2020 von T€ 92 im Jahr 2019 auf T€ 46. In den Forderungen aus Lieferung und Leistungen waren zum Bilanzstichtag überwiegend noch Forderungen an die Novotergum GmbH für Sachaufwendungen des 2. Halbjahres 2020 enthalten.

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, welche aus der konzerninternen Leistungsverrechnung resultiert, verminderten sich um T€ -82 auf T€ 135. Diese beinhalten lediglich für das 1. Halbjahr 2020 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.

Die Forderungen gegenüber Gesellschafter erhöhten sich um T€ 234. Diese zeigen im Wesentlichen die vorhandenen und im Rahmen des Cash-Poolings an die Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer transferierten liquiden Mittel. Im Vorjahr war das Cash-Pool-Konto aufgrund des negativen Saldos in Höhe von T€ -104 noch unter den Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern ausgewiesen. Aufgrund des positiven Jahresergebnisses erhöhte sich die Eigenkapitalquote um +16,6 % zum Vorjahr.

Die Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 30 und betrugen zum Bilanzstichtag T€ 0. Dieser Rückgang resultiert aus dem Verkauf des kompletten Anlagenvermögens.

Die Rückstellungen reduzierten sich um T€ 12 auf T€ 29, im Wesentlichen aufgrund des Transfers des Personal an die Novotergum GmbH und des damit verbundenen Wegfalls der Urlaubs- und Überstundenrückstellung.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus dem Cash-Pooling und beträgt zum 31. Dezember 2020 T€ 238. Im Vorjahr bestand der Finanzmittelfond hingegen aus Verbindlichkeiten aus dem Cash-Pooling mit T€ -102 (liquide Mittel T€ +2 und Verbindlichkeiten T€ -104). Die positive Veränderung ergab sich aus dem Verkauf des Betriebes der Gesellschaft.

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.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die für das Jahr 2020 laut Wirtschaftsplan angenommene, verbesserte Ertragslage, welche Erträge mit insgesamt T€ 813 (i.V. T€ 711) berücksichtigte und mit einem Jahresergebnis von T€ -23 (i.V. T€ -61) plante, konnte aufgrund der Entwicklungen in den vergangenen Geschäftsjahren nicht realisiert werden. Ursächlich dafür sind zum einen die enge Marktlage für qualifiziertes Personal und zum anderen aber auch der Ausbruch der Corona-Pandemie und der damit vorübergehenden Schließungen und auch eingeschränkten Betreibung der Praxen in den vergangenen Monaten. Nicht nur die gesetzlichen Vorgaben, auch die Ungewissheit und die Ängste der Bevölkerung, welche sich z.B. in Form von Terminabsagen erkennbar machten, haben den Praxisbetrieb erheblich eingeschränkt. Zum heutigen Zeitpunkt können aufgrund der weiter andauernden Corona-Pandemie keine belastbaren Aussagen zur zukünftigen Geschäftsentwicklung getroffen werden.

Mit dem Verkauf des Betriebes und dem Übergang der Gesellschaft zum 30. Juni 2020 an die Novotergum GmbH konnte das Risiko eines weiteren wirtschaftlichen Schadens abgewendet werden. Weitere Risiken zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2020 bestehen nicht. Aufgrund des Verkaufs wurde für die in der Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest in der Vergangenheit bestehenden fünf Risiken im Betrachtungszeitraum keine erneute Risikobewertung durchgeführt.In der Therapiezentrum gGmbH im Klinikverbund Südwest werden keine Finanzinstrumente eingesetzt.

Für die Therapiezentrum gGmbH ist eine Liquidation geplant. Über die Liquidation wird die Gesellschafterversammlung erst verbindlich beschließen, sobald eine positive verbindliche Auskunft der Finanzbehörde zur gemeinnützigkeitsrechtlichen Unbedenklichkeit der Liquidation vorliegt. Das Ende des Sperrjahres nach § 73 Abs. 1 GmbHG wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2022 eintreten.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	433	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschl. der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	114.335	0
2. Technische Anlagen	53.439	0
3. Einrichtungen und Ausstattungen	81.156	0
III. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	785	0
Summe Anlagevermögen	*250.148*	*0*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	915	0
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	92.295	45.650
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	216.576	135.561
3. Forderungen an Gesellschafter	4.737	239.005
4. Sonstige Vermögensgegenstände	394	39
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.571	0
Summe Umlaufvermögen	*316.488*	*420.255*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.430	0
	569.066	**420.255**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
II.	Kapitalrücklagen	230.081	230.081
III.	Gewinnvortrag	125.541	64.859
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-60.682	53.002
	Summe Eigenkapital	*319.940*	*372.942*
B.	**Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens**		
1.	Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	29.742	0
C.	**Rückstellungen**		
1.	Sonstige Rückstellungen	41.234	25.263
	Summe Rückstellungen	*41.234*	*25.263*
D.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13.171	1.665
2.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	30.082	13.809
3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	108.083	1.898
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	26.815	899
	Summe Verbindlichkeiten	*178.150*	*18.271*
		569.066	**416.475**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	700.115	402.271
2.	Sonstige betriebliche Erträge	8.778	75.426
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-26.779	-13.267
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-56.385	-28.223
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-299.659	-157.089
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-58.588	-39.462
5.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	8.300	4.150
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-76.773	-37.360
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-257.508	-147.804
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.977	-1.846
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-3.780
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-60.476**	**53.015**
11.	Sonstige Steuern	-206	-13
	Jahresüberschuss	**-60.476**	**53.015**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	38,5	49,5	44,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	41,1	58,2	56,2	88,7
Umsatzrentabilität [%]	-8,4	-6,6	-8,6	13,2
Eigenkapitalrentabilität [%]	-29,0	-12,9	-19,0	14,2
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-47.065	21.261	7.791	60.620
Personalkostenintensität [%]	39,8	44,8	51,2	48,9

2.1.9 Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest Arthur-Gruber-Str. 70 71056 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)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat keinen eigenen Aufsichtsrat.

Geschäftsführung

Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart

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

Gesellschafterversammlung

Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald, Sindelfingen
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Zweck der Gesellschaft ist die wirtschaftliche und energieeffiziente Versorgung der Einrichtungen der Klinikverbund Südwest GmbH mit Nutzenergie und Endenergie nach den geltenden Rechtsvorschriften. Zudem soll die Gesellschaft die Betriebsführung der vorhandenen und der Gesellschaft zur uneingeschränkten Nutzung der überlassenen Energieerzeugungsanlagen sowie die Wartung, Inspektion und Instandhaltung der Energieanlagen gewährleisten. Gegenstand des von der Gesellschaft betriebenen Unternehmens sind Energiedienstleistungen aller Art, insbesondere

die Erzeugung und Lieferung von Nutzenergie (Kälte, Wärme, Belüftung, Beleuchtung usw.) einschließlich der Planung, Errichtung und Finanzierung, sowie dem Betrieb entsprechender 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. Die Gesellschaft kann im In- und Ausland alle Geschäfte tätigen, soweit dies kommunalrechtlich zulässig ist. Nicht beabsichtigt sind Geschäfte, die besonderer staatlicher Erlaubnis bedürfen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die dem Gegenstand des Unternehmens – mittelbar oder unmittelbar – dienen. Das Unternehmen kann sich im Rahmen des kommunalrechtlich Zulässigen an weiteren dem Gesellschaftszweck dienenden Einrichtungen beteiligen, mit diesen kooperieren oder solche Unternehmen errichten, erwerben oder pachten.

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Krankenhaus Service GmbH Schwarzwald mit 100 %.

Die Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest ist keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Nennenswerte Posten der Ertragslage lassen sich wie folgt kommentieren:

Bei Bruttoerträgen von T€ 7.477 beliefen sich die Umsatzerlöse (Bruttoerträge abzüglich der Aufwendungen für Stromsteuer) im Geschäftsjahr 2020 auf T€ 7.047 und lagen damit um -5,4 % bzw. T€ -402 unter denen des Vorjahres. Ursächlich hierfür sind einerseits niedrigere Verbrauchspreise im Bereich der Wärmeenergie und beim Strom, andererseits aber auch niedrigere Mengenverbräuche sowohl bei Wärme als auch beim Strom, was dazu führte, dass die Erträge aus Energielieferungen an die Einrichtungen des Klinikverbunds Südwest im Geschäftsjahr 2020 niedriger waren. Im Wirtschaftsplan wurden für das Jahr 2020 Erträge in Höhe von T€ 7.998 eingeplant. Im Ergebnis lagen die Erträge um T€ 951 unter der Planung.

Die wesentlichen Posten, die in den Materialaufwendungen enthalten sind, entfielen auf die Energieart Strom mit T€ 3.648, gefolgt von der Energieart Gas mit T€ 2.333. Insgesamt wurde im Wirtschaftsjahr 2020 weniger Strom verbraucht, der Preis pro kWh verringerte sich um -2,9 % bzw. -0,52 Cent. Der Preis für die kWh Wärme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um -4,3 % bzw. -0,24 Cent. Seit 2020 sind in den Materialaufwendungen die Konten Instandhaltung und Wartung technischer Anlagen ausgewiesen. In 2020 belief sich der Saldo der Konten auf T€ 736. Diese Aufwendungen entstanden an allen Krankenhausstandorten und beim Versorgungszentrum für Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten an den technischen Anlagen. Im Wirtschaftsplan 2020 be-

trug der Planansatz für Materialaufwendungen insgesamt T€ 7.369 (T€ 6.646 Materialaufwendungen + T€ 723 Instandhaltungen). Die tatsächlichen Materialaufwendungen für das Jahr 2020 lagen somit um T€ 641 unter dem Planansatz.

Die Erhöhung des neutralen Ergebnisses ist im Wesentlichen auf die Erträge aus der Auflösung der Rückstellung für Instandhaltungen aus Vorjahren mit T€ +210 zurückzuführen.

Die Ertragssteuern belaufen sich im laufenden Jahr aufgrund des verbesserten Jahresergebnisses auf T€ 103. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Zunahme um T€ +69.

In Summe führen die oben beschriebenen Posten dazu, dass die Energieversorgungsgesellschaft mbH das Geschäftsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ +239 abschließt. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 sah einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ +18 vor.

Vermögens- und Finanzlage

In der Energieversorgungsgesellschaft mbH existiert kein Anlagevermögen.

Das Umlaufvermögen verringerte sich im Geschäftsjahr 2020 gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen durch die verminderten Forderungen gegen verbundene Unternehmen. Unter diese Position fallen einerseits die zum Stichtag offenen Posten aus der Weiterberechnung der Energiekosten an jene Gesellschaften im Klinikverbund, für die sich in der Jahresendabrechnung eine Nachzahlung ergibt, und andererseits die liquiden Mittel in Höhe von T€ 2.393, die im Rahmen des Cash-Pooling als Guthaben bei der Klinikverbund Südwest GmbH als Cash-Pool-Führer bestehen und zum Bilanzstichtag als Forderung gegenüber dieser ausgewiesen werden.

Das Eigenkapital erhöhte sich infolge des im Berichtsjahr erzielten Gewinns.

Das kurzfristige Fremdkapital verringerte sich im Geschäftsjahr 2020 gegenüber dem Vorjahr. Dies liegt unter anderem an den Rückstellungen, die sich hauptsächlich infolge der vollständigen Auflösung der Rückstellung für Instandhaltungen aus Vorjahren um T€ 210 verminderten. Gegenläufig wirkten die Erhöhung der Rückstellung für ausstehende Rechnungen um T€ +50 und der Steuerrückstellungen um T€ +67. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen verringerten sich ebenfalls. Diese normalisierten sich gegenüber dem Vorjahr, in dem noch hohe Nachzahlungen aus Jahresendabrechnungen von Energielieferanten zu Buche standen. Gegenläufig wirkte wiederum die Erhöhung der Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen aufgrund der Nachzahlung von zu niedrigen unterjährigen Abschlagzahlungen im Zusammenhang mit der konzerninternen Energiekostenabrechnung und einer Nachzahlung aus der umsatzsteuerlichen Organschaft. Die gegenüber dem Vorjahr verringerten Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter resultieren ebenfalls aus der Nachzahlung von zu niedrigen unterjährigen Abschlagzahlungen im Zusammenhang mit der konzerninternen Energiekostenabrechnung.

Der Finanzmittelfonds besteht aus den Forderungen aus dem Cash-Pooling und beträgt zum 31. Dezember 2020 T€ 2.393 (i.V. T€ 2.385).

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 – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Für 2021 wird gemäß Wirtschaftsplan ein positives Ergebnis in Höhe von T€ +19 erwartet. Auch für die folgenden Wirtschaftsjahre ist mit einem positiven Jahresergebnis zu rechnen.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 sieht Materialaufwendungen von insgesamt T€ 7.608 vor. Darin enthalten sind Aufwendungen für Primärenergie in Höhe von T€ 6.922 sowie Aufwendungen für Instandhaltungen mit einem Betrag in Höhe von T€ 686.

Für die Bereiche Verwaltungsaufwand, Zentrale Dienstleistungen, Steuern, Abgaben und Versicherungen sowie bei den übrigen Aufwendungen werden insgesamt keine wesentlichen Kostenveränderungen erwartet.

Die Umsatzerlöse aus der Erzeugung von Nutzenergie, die an die Klinikgesellschaften des Klinikverbunds Südwest geliefert werden, sind für das Wirtschaftsjahr 2021 mit T€ 8.206 geplant.

Chancenbericht

Neben der Erzielung eines bestmöglichen wirtschaftlichen Erfolgs beim Einkauf von Primärenergie in Form von Gas trägt die Energieversorgungsgesellschaft mbH auch weiterhin erheblich dazu bei, dass der Konzern die Ziele gemäß seiner Energiepolitik einhält und einem nachhaltigen Umgang mit und Verteilung von Energie gerecht wird.

Risikobericht

Die Risiken zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2020 betreffen originär die Organisationseinheiten des Klinikverbunds Südwest (Akutkliniken, Gesundheitszentren, Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald), die Energieversorgungsgesellschaft mbH ist lediglich mittelbar über ihre Kunden betroffen. Bereits in der Vergangenheit wurde der Gesellschaft selbst kein spezifisches Risiko zugeordnet. Das Risiko der Preisentwicklung im Beschaffungssegment Energie wird im Risikomanagement der Akutkliniken geführt. Dieses Risiko wurde mit einer geringen Schadenshöhe und einer geringen Eintrittswahrscheinlichkeit, erneut unverändert zum Vorjahr, bewertet.

Neben der regelmäßigen Überprüfung der Laufzeiten und Preisbindungen der bestehenden Energielieferverträge wird auch die Entwicklung des Energiepreisindex kontinuierlich überwacht und bei Bedarf die Hochrechnung der Jahresergebnisse in der Unternehmensplanung entsprechend angepasst.

Um die energetische Leistung und die Energieeffizienz zudem nachhaltig zu verbessern, wurde das Energiemanagementsystem nach DIN EN ISO 50001 eingeführt. Das wesentliche Ziel der Norm ist es, die Organisation dabei zu unterstützen, ihre energiebezogene Leistung (z. B. ihre Energieeffizienz) durch den Aufbau von dazu notwendigen Systemen und Prozessen zu verbessern. Dadurch sollen ungenutzte Energieeffizienzpotenziale erschlossen, Energiekosten verringert und der Ausstoß von Treibhausgasen wie z.B. von CO2-Emissionen, sowie anderen Umweltauswirkungen von Energieverbräuchen reduziert werden. Durch den Einsatz des Energiemanagementsystems wird der Sektor Energie im Konzern fortlaufend beobachtet.

Die Anfang des Jahres 2020 ausgebrochene und noch andauernde Corona-Pandemie hat auch weiterhin erhebliche Auswirkungen auf die Krankenhäuser hinsichtlich der zu ergreifenden organisatorischen Maßnahmen sowie finanzieller Art.

In welchem Ausmaß und ob sich die Krise auf die Energieversorgungsgesellschaft mbH und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Zukunft auswirken wird, ist aufgrund der nicht planbaren Pandemieentwicklung, nicht belastbar zu prognostizieren.

Risikoberichterstattung zu Finanzinstrumenten
In der Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest werden keine Finanzinstrumente eingesetzt.

Ausblick
Für das Jahr 2021 steht weiterhin wieder eine europaweite Ausschreibung für die verbundweite Beschaffung von Strom an. Hierbei werden auch die Stromkontingente für die Baustromversorgung am Gesundheitscampus in Calw und dem Flugfeldklinikum berücksichtigt, um die finanziellen Vergünstigungen durch die Direktabführung von Stromsteuer und der EEG Umlage zu erhalten. Die Direktabführung der EEG-Umlage an den ÜNB der TransnetBW wurde 2020 eingeführt. Die Führung des Bilanzkreises erfolgt durch den Vorlieferanten.

Durch den zum 1. Januar 2021 eingeführten CO2-Emissionshandel im Wärmebereich erfolgt derzeit die Prüfung, ob einen Anspruch auf Regelungsbedarf durch begrenzte Umlagemöglichkeit der BEHG-Kosten besteht. Vorzugsweise ist hierzu eine externe Unterstützung zur Prüfung der Anspruchsfähigkeit notwendig. In diesem Zusammenhang wird mittelfristig eine Energierevision für die Energieversorgungsgesellschaft angestrebt.

Durch die immer stärker werdenden Forderungen der Energiepolitik der Bundesregierung wird die Gesellschaft in vielen Bereichen mit neuen Herausforderungen konfrontiert. Diese sieht man im Bereich der Eigenstromerzeugung aber auch im Bereich der allgemeinen Energieversorgung in der Zukunft. Gerade die Themenbereiche rund um die E-Mobilität sind hier stark in den Fokus gerückt worden. Die künftigen Schwerpunkte der Gesellschaft liegen daher in der weiteren Sicherstellung von Energieeffizienz und dem Ausbau eines intelligenten Mess- und Regelungskonzeptes. Hierzu gehört auch die laufende Überwachung gesetzlicher Vorgaben.

Darüber hinaus steht für das Unternehmen nach wie vor der wirtschaftliche Erfolg beim Einkauf von Primärenergie und beim energetischen Anlagenbetrieb an vorderster Stelle.

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

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
Summe Anlagevermögen	*0*	*0*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	92.955	88.392
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.768.331	2.470.250
2. Sonstige Vermögensgegenstände	48.311	54.311
Summe Umlaufvermögen	*2.909.597*	*2.612.953*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	2.909.597	**2.612.953**

Passivseite			2019	2020
			[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**			
	I.	Stammkapital	25.000	25.000
	II.	Gewinnrücklagen	149.121	149.121
	III.	Gewinnvortrag	847.644	939.004
	IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	91.361	238.779
		Summe Eigenkapital	*1.113.125*	*1.351.904*
B.	**Rückstellungen**			
	1.	Steuerrückstellungen	0	66.970
	2.	Sonstige Rückstellungen	336.303	178.130
		Summe Rückstellungen	*336.303*	*178.130*
C.	**Verbindlichkeiten**			
	1.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.239.303	654.323
	2.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	168.239	319.442
	3.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	52.626	42.183
		Summe Verbindlichkeiten	*1.460.168*	*1.015.949*
			2.909.597	**2.545.983**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2019	2020
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	7.449.125	7.046.744
2. Sonstige betriebliche Erträge	250	209.803
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-6.377.104	-6.728.130
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-944.294	-183.949
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	188	0
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.640	-2.597
7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-34.164	-103.092
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**91.361**	**238.779**
Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	**91.361**	**238.779**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	40,7	39,2	38,3	53,1
Umsatzrentabilität [%]	1,2	1,0	1,2	3,4
Eigenkapitalrentabilität [%]	8,5	6,9	8,2	17,7
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	114.340	260.969	-133.264	80.606

2.1.10 Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald

1. 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:	71,0 % (mittelbar)

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms, einzelvertretungsberechtigt
Herr Dr. med. Jörg Noetzel (Austritt zum 31. Juli 2020), Stuttgart , einzelvertretungsberechtigt

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen, Vorsitzender
- Helmut Riegger, Landrat Landkreis Calw, Stellv. Vorsitzender
- Dr. Alexander Baisch, HNO-Arzt – selbstständig
- Dr. Tobias Brenner, Direktor des Amtsgerichtes Baden-Württemberg
- Hans-Jochen Burkhardt, Landwirt – selbstständig
- Herbert Dietel, Betriebsrat Kreiskliniken Calw gGmbH
- Wilfried Dölker, Bürgermeister Stadt Holzgerlingen
- Bernd Dürr, Bürgermeister Gemeinde Bondorf
- Cornelia Epple, Kinderkrankenschwester
- Ute Geiger, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Erich Grießhaber, Sonderschullehrer im Ruhestand
- Jürgen Großmann, Oberbürgermeister Stadt Nagold
- Prof. Martin Handel, Orthopäde und Unfallchirurg, Kreiskliniken Calw gGmbH
- Angelika Hohl, Gesundheits- und Krankenpflegerin, Kreiskl. Böblingen gGmbH

- Dr. Cornelia Ikker-Spiecker, Ärztin – selbstständig
- Andrea Jünemann, Betriebsrätin Kreiskliniken Böblingen gGmbH
- Peter Keßler, Handelsvertreter für Sicherheitsdienstleistungen – selbstständig
- Dr. Werner Metz, Facharzt für Innere Medizin – selbstständig
- Roland Mundle, Dipl.-Ing. Versorgungstechnik
- Paul Nemeth, Landtagsabgeordneter Baden-Württemberg
- Helmut J. Noë, Bürgermeister a. D., Ruhestand
- Dr. Bernhard Plappert, Arzt – selbstständig
- Norbert Richter, Diplomingenieur – selbstständig
- Thomas Sprißler, Oberbürgermeister Stadt Herrenberg
- Annegret Stötzer-Rapp, Lehrerin
- Dr. Ursula Utters, Allgemeinmedizinerin
- Dr. Bernd Walz, Arzt im Ruhestand
- Günther Wöhler, Allgemeinmediziner – selbstständig
- Dr. Otakar Zoufaly, Allgemeinmediziner – selbstständig

Die Mitglieder des Aufsichtsrates erhielten in 2020 Sitzungsgelder in Höhe von 8.000 €.

Gesellschafterversammlung

Kreiskliniken Böblingen gGmbH, Sindelfingen
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)
Kreiskliniken Calw gGmbH, Calw
(Herr Martin Loydl, Dettingen an der Erms)

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Beteiligung an der Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	Stammkapital	Anteil
Kreiskliniken Böblingen gGmbH	16.800 €	66,6 %
Kreiskliniken Calw gGmbH	8.400 €	33,3 %
2	**25.200 €**	**100, 0 %**

Die Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest ist eine 100%ige Tochter der Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Für die Entwicklung der Ertragslage ausschlaggebende Positionen lassen sich wie folgt kommentieren:

Wesentlich für die Erhöhung der Umsatzerlöse ist die gestiegene Inanspruchnahme der Dienstleistung in den Bereichen Patientenservice, Reinigung und Sicherheitsdienst, die um +38,1 % bzw. T€ +2.633 auf T€ 9.536 angestiegen sind. Diese Entwicklung resultiert insbesondere aus den erhöhten Anforderungen während der Pandemie. Im Bereich der Speisenversorgung reduzierten sich die Erlöse um 9,5 % bzw. T€ 1.193 davon T€ 911 im Bereich Verpflegung und T€ 282 beim Konferenzservice. Dieser Umsatzrückgang resultiert vor allem aus den zurückgegangen Besuchern in den Cafes und Casinos sowie der fehlenden Leistungserbringung bei externen Kunden auf Grund der Corona-Maßnahmen. Der geplante Umsatz des Bereichs Speisenversorgung und Gastronomie von T€ 13.319 wurde um T€ 1.955 unterschritten. Im Bereich Hauswirtschaft (Reinigung) sanken die Erlöse um 27,7 % bzw. T€ 109 auf T€ 283. Dieser Rückgang kann ebenfalls auf die fehlende Leistungserbringung bei externen Kunden zurückgeführt werden.

Nennenswerte Veränderungen für die Erhöhung der Erträge aus der Konzernverrechnung lassen sich vor allem auf den während der Pandemie in den Kliniken neu eingeführten Corona-Sicherheitsdienst zurückzuführen, durch den Erträge in Höhe von ca. T€ 100 erzielt werden konnten.

Gemessen am Wirtschaftsplan 2020, der in den Kontengruppen 40 bis 59 von Erträgen in Höhe von insgesamt T€ 20.936 ausging, wurde die Planung mit Gesamterträgen in diesen Kontengruppen von T€ 21.752 um +3,9 % bzw. T€ +816 übertroffen.

Die Verringerung der Materialaufwendungen sind insbesondere auf die geringeren Aufwendungen für Lebensmittel zurückzuführen. Die Reduzierung um 14,7 % bzw. T€ 593 auf T€ 3.440 gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der zurückgegangenen Kundenzahl im Bereich der Cafeteria und externer Kunden und dem sich daraus geringerem Bedarf an Lebensmitteln. Die Aufwendungen für die sonstigen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sanken im Bereich der Handelswaren um 37,5 % bzw. T€ 272 auf T€ 452, ebenfalls resultierend auf den geringeren Absatz der Produkte.

Die Veränderung der Personalaufwendungen resultiert aus den gestiegenen Löhnen und Gehältern, die sich im Rahmen von Tarifsteigerungen und der Aufstockung von Personal ergaben. An-

gesichts des zusätzlich benötigten Personals im Geschäftsbereich Patientenservicecenter und Sicherheits-dienst sind vor allem die Personalkosten in den Dienstarten „Klinisches Hauspersonal“ (T€ +317), „Wirtschafts- und Versorgungsdienst“ (T€ +213) und „Verwaltungsdienst“ (T€ +2.019) angestiegen. Die Rückstellungen im Bereich Urlaub und Überstunden reduzierten sich insgesamt um T€ 91. Diese Entwicklung ist auf die Einschränkungen der Corona-Pandemie zurückzuführen.

Analog zum Personalaufwand erhöhte sich auch die Anzahl der Vollzeitkräfte (VK inkl. ausbezahlter Überstunden) von durchschnittlich 344,9 VK in 2019 auf durchschnittlich 410,0 VK im Jahr 2020. Die Zunahme erfolgte insbesondere in den Dienstarten „Klinisches Hauspersonal“ mit +6,8 VK sowie im „Verwaltungsdienst“ mit +58,3 VK. Bezogen auf den Wirtschaftsplan 2020 lag die durchschnittliche VK-Zahl in 2020 mit 410,0 über dem Ansatz der Wirtschaftsplanung von 368,0 VK. Die in den Kontengruppen 60 bis 64 geplanten Personalkosten in Höhe von T€ 12.200 wurden um +14,2 % bzw. T€ +1.734 überschritten.

Auf die Reduzierung des Finanzergebnisses wirkten sich insbesondere die verringerten Zinszahlungen für bestehende Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und interner Darlehen aus.

Die Veränderung der Ertragssteuern zum Vorjahr resultiert vor allem aus dem negativen Jahresergebnisses was dazu führt, dass für das Jahr 2020 Erstattungsansprüche für Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer entstanden sind.

In Summe führt die Entwicklung dazu, dass die Gesellschaft das Geschäftsjahr 2020 mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von T€ -205 abschließt.

Vermögens- und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2020 ergab sich eine Reduktion des Anlagevermögens um 7,2 % bzw. T€ 612 auf T€ 7.903. Der Rückgang resultiert aus den Abschreibungen in Höhe von T€ 727 bei Aktivierungen in Höhe von T€ +129 und Abgängen von T€ -13.

Das Umlaufvermögen der Gesellschaft liegt mit T€ 1.819 zum Bilanzstichtag um +16,6 % bzw. T€ +259 über dem Vorjahreswert. Dies ist überwiegend zurückzuführen auf folgende Positionen:

Die Vorräte erhöhten sich dabei aufgrund der Schließungen der Cafés Ende Dezember 2020 um +17,0 % bzw. T€ +51 und belaufen sich zum 31. Dezember 2020 auf T€ +351.

Ebenso stiegen die Forderungen gegen Gesellschafter um +23,3 % bzw. T€ +212. Darin enthalten sind im Wesentlichen die gegenüber dem Vorjahr angestiegenen Weiterberechnungen von Personalkosten.

Unter Berücksichtigung des Jahresfehlbetrages in Höhe von T€ -205 ergibt sich ein gegenüber dem Vorjahr um -17,9 % geringeres Eigenkapital von T€ 942.

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

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern betragen zum Bilanzstichtag T€ 2.407 und erhöhten sich damit um +42,1 % bzw. T€ +713. In diesem Posten ist eine Erstattung der Ab-rechnung über die Beköstigungstage mit T€ 1.103 an die Krankenhausgesellschaften enthalten. Aufgrund verringerter Beköstigungstage für das Jahr 2020, resultierend aus der Pandemie, wurden die un-

terjährig zu hoch angesetzten Abschlagszahlungen an die Häuser wieder zurückgeführt. Darin enthalten sind zudem Verbindlichkeiten gegenüber der Kreiskliniken Böblingen gGmbH in Höhe von T€ 1.064. Diese verminderten sich angesichts der planmäßigen Tilgungsleistungen um T€ 321.

Der Finanzmittelfonds setzt sich zusammen aus liquiden Mitteln in Höhe von T€ 29 (i. V. T€ 43) sowie aus Verbindlichkeiten aus Cash-Pooling in Höhe von T€ 2.474 (i. V. T€ 2.474).

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 – Chancen und Risiken

Prognosebericht

Im Bereich Speisenversorgung & Gastronomie wird gemäß Wirtschaftsplan 2021 mit einem Umsatz in Höhe von T€ 11.779 gerechnet. Im Bereich der hauswirtschaftlichen Dienstleistungen ergibt sich gegenüber 2020 ein geplanter Anstieg des Umsatzes auf T€ 6.141. Hintergrund des erhöhten Ansatzes ist ein gegenüber 2020 wieder ansteigendes Leistungsvolumen sowie eine Preisanpassung aufgrund der zusätzlichen Belastungen aus der Corona-Pandemie. Im Bereich der sonstigen Dienstleistungen stellt die Gesellschaft für den kompletten Klinikverbund die Mitarbeiter für die Zentralsterilisationseinheiten zur Aufbereitung der Medizinprodukte, den Stationsservice, die Logistik sowie den Patientenservice und den Sicherheitsdienst zur Verfügung. In diesen Segmenten wird in 2021 insgesamt mit einem Umsatz in Höhe T€ 3.810 gerechnet.

Bei den Personalaufwendungen wird für 2021 gegenüber dem Vorjahr mit einer Reduktion um auf T€ 13.494 gerechnet. Neben einer tarifbedingten Erhöhung mit 2,5 % schlägt sich die in der Planung angesetzte Reduktion beim Personal im Bereich des Sicherheitsdienstes nieder. Beim Wirtschafts- und Versorgungsdienst wird in der Planung davon ausgegangen, dass durch die wieder vermehrte Einstellung von eigenem Personal das Volumen bei den Leasingkosten reduziert werden kann.

Bei der Entwicklung der Aufwendungen für Lebensmittel wird für 2021 von einem Anstieg um +5,4 % ausgegangen. Für die Folgejahre werden +2,5 % jährlich angesetzt. Für 2021 wird aufgrund der beschriebenen Annahmen ein positives Jahresergebnis in Höhe von T€ 25 prognostiziert.

Aufgrund der Unsicherheiten in der Entwicklung der Pandemie kann die Einschätzung laut Wirtschaftsplan 2021 nicht abschließend bestätigt werden.

Chancenbericht

Die Entwicklungen in den vorangegangenen Geschäftsjahren zeigen, dass die Gesellschaft mit ihrem Produktportfolio die Anforderungen des Marktes insbesondere im Bereich der Speisenbelieferung gut erfüllen kann und ein qualitativ hochwertiges, regionales und konkurrenzfähiges Produktportfolio aufweist. Durch die Entwicklung der Gesellschaft und die veränderten rechtlichen Rahmenbedingungen entsteht ein Wachstum der potenziellen Kunden. Der Kinderkrippen- und Kindergartensektor kann sukzessive erweitert werden, da die Erwartungshaltung an eine zunehmend ausgewogene Versorgung mit Lebensmitteln steigt.

Seit dem Geschäftsjahr 2018 ist die Gesellschaft im Bereich der Speisenversorgung in Senioreneinrichtungen tätig. Verhandlungen zum Ausbau des Leistungsvolumens bestehen und eine entsprechende Marktnachfrage existiert. Auch in diesem Geschäftsfeld wird eine Chance gesehen,

die Geschäftstätigkeit der Gesellschaft auszubauen. Die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald schafft dadurch eine optimierte Auslastung der bestehenden Produktionskapazitäten und nutzt die langjährigen Kompetenzen, die im Bereich der Krankenhausversorgung bestehen.

In den Bereichen der Speisenproduktion und Speisenbelieferung steigen die rechtlichen Anforderungen sowie der Kundenanspruch an eine zuverlässige Speisenversorgung. Dies führt dazu, dass kleine Marktbegleiter diesen Markttrend nicht mehr vollumfänglich erfüllen können und mittelfristig Aufträge am Markt verfügbar sein werden. Dabei ist zu berücksichtigen, dass durch überregionale und internationale Mitbewerber ein erhöhter Wettbewerbsdruck existiert, der die Eintrittswahrscheinlichkeit des Wachstumspotenzials entsprechend reduziert.

Durch die Integration der „Aufbereitungseinheiten für Medizinprodukte“ in die Gesellschaft wurde ein neues Geschäftsfeld eröffnet, welches ein hohes Maß an Marktdurchdringung im Einzugsgebiet des Klinikverbunds aufweist. Eine technische Ausstattung sowie qualifiziertes Personal werden für die Einrichtungen des Verbundes zur Verfügung gestellt und können durch zusätzliche Auftragsannahmen optimiert ausgelastet werden. Das Finanzvolumen solcher Aufträge ist jedoch als eher gering zu bezeichnen. Die Option der Umstellung auf Einwegartikel schmälert das Wachstumspotenzial.

Durch Integration des Patientenservicecenters besteht das grundsätzliche Potenzial, diese Dienstleistungen mittelfristig auch gegenüber Dritten zu erbringen.

Durch die Corona-Pandemie zeichnet sich eine vorrübergehende partielle Entspannung am Arbeitsmarkt ab. Diese hat das grundsätzliche Potenzial, dass die Besetzung der Arbeitsplätze verbessert werden kann und die Aufwendungen für Personaldienstleistungen reduziert werden können. Ferner zeigt die Pandemie den Kundenkreisen der Gesellschaft die Konzepte zur Versorgungssicherheit deutlich auf, welches zu einer Verbesserung der Kundenbindung führt.

Risikobericht
Zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung 2020 bestehen für die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald zehn unternehmensspezifische Risiken, davon wurden acht Risiken als nicht-klinisch und zwei Risiken als klinisch identifiziert. Die wesentlichen Risiken wurden unter den Aspekten Eintrittswahrscheinlichkeit und Schadenshöhe bzw. Auswirkung (bei klinischen Risiken) bewertet und nach ihrer Bedeutung dargestellt.

Das Risiko „Personalausfall und Personalgewinnung“ der nicht-klinischen Risiken wurde als mittleres Risiko eingestuft, die anderen sieben Risiken wurden als gering bzw. sehr gering eingestuft.

Durch Personalausfall, verzögerten Arbeitsbeginn oder erhöhte Anforderungen an die Leistungserbringung können Störungen im Betriebsablauf auftreten. Erhöhte Anforderungen an die Leistungs-erbringung treten z.B. durch Einführung von OP-Robotik-Systemen im Klinikverbund Südwest und entsprechenden erhöhten Anforderungen an die Aufbereitung oder komplexeren digitalen Prozessen auf. Beim Einsatz von Zeitarbeitskräften entstehen höhere Betriebskosten, durch die erforderliche Leistungsverdichtung möglicherweise Mängel bei der Leistungserbringung und die Leistungserbringung wird ggf. partiell nicht möglich sein. Das Risiko der unzureichenden Personalbeschaffung besteht insbesondere im Geschäftsfeld Hauswirtschaft. Seit dem Geschäftsjahr 2019 werden Maßnahmen zur Verbesserung der Arbeitgeberattraktivität umgesetzt. Dem entgegen wirkt die weitere Verknappung der Personalressourcen am Arbeitsmarkt bedingt durch Wettbewerb, demographischen Wandel sowie das allgemein sinkende Interesse an Tätigkeiten im operativen Service, insbesondere im Hauswirtschaftsbereich. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Personalbeschaffung sowie das Risiko des Personalverlustes durch die aktuelle „Corona-Pandemie“

zeitweise etwas abmildern wird. Dieses in Kombination mit der Ausweitung der Bemühungen des Arbeitgebers (BEM-Verfahren, Einsatz von Flüchtlingen, Personalbeschaffung am internationalen Markt, Aufbau von Ausbildungsmöglichkeiten) zur Stellenbesetzung führt zu einer fallenden Tendenz des Risikos.

Bei den klinischen Risiken wurde ein Risiko als hoch und ein Risiko als gering eingestuft.

Das hohe Risiko besteht beim Einsatz von Leihinstrumenten. Risiken bestehen insbesondere bezüglich fehlender Packlisten, fehlender Herstellerinformationen oder neuartiger Leihinstrumente, welche vor Aufbereitung und Anwendung entsprechende Prüfzyklen durchlaufen müssen. Als Maßnahme zur Risikoreduzierung wurde der Umgang mit Leihinstrumenten im Klinikverbund vereinheitlicht und auf einen standardisierten Prozess umgestellt. Da die Einhaltung dieses Konzernstandards noch nicht durchgängig eingehalten wird, wird dieses Risiko weiterhin als hoch eingestuft.

Die Anfang des Jahres 2020 ausgebrochene und andauernde Corona-Pandemie hat auch weiterhin erhebliche Auswirkungen auf die Krankenhäuser hinsichtlich der zu ergreifenden organisatorischen Maßnahmen sowie finanzieller Art.

Die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald und deren Geschäftstätigkeit sind weiterhin indirekt über die Krankenhäuser sowie auch direkt im Bereich der externen Leistungen massiv von der „Corona-Krise“ betroffen. So wurden im Bereich der Speisenversorgung der Patienten die Liefermengen deutlich reduziert, da die Belegung der Kliniken entsprechend reduziert ist. Dies führt bei einem hohen Fixkostenanteil in der Speisenproduktion zu einer Steigerung der Kosten pro produzierter Einheit. Gleichzeitig wurden in der Zentralküche der Service GmbH Schwarzwald die Lagerbestände an Lebensmitteln deutlich erhöht. Die separaten zusätzlichen Speisenversorgungsprozesse für die Mitarbeiter auf den Isolierstationen, welche im Jahr 2020 aufgebaut wurden, werden weiterhin aufrechterhalten und fortgeführt.

Die erwirtschafteten Umsätze im Bereich der Berufsschulmensen sind aufgrund der staatlich verordneten Schulschließungen sowie der Hygiene- und Unterrichtskonzepte der jeweiligen Schule komplett entfallen, von einer Betriebsaufnahme vor den Sommerferien 2021 wird aktuell nicht ausgegangen. Die Umsätze aus der Speisenbelieferung von Kindergärten sind aufgrund der Betriebsschließungen oder verminderter Nutzung der Kindergärten deutlich rückläufig. Die gastronomischen Betriebe in den Kliniken sind weiterhin auf einen reduzierten Betrieb zurückgefahren, welcher im Schwerpunkt durch die Mitarbeiter des Klinikverbunds Südwest genutzt wird. Umsätze mit Besuchern und Patienten sind, aufgrund der rechtlichen Regelungen zum Betrieb gastronomischer Ein-richtungen sowie der Zugangsbeschränkungen der Kliniken, deutlich reduziert. Erschwerend für die wirtschaftliche Betriebsführung wirken sich zudem die Abstandsregelungen und damit verbundene Reduzierung der Sitzplatzkapazitäten aus.

Die Tätigkeiten im Geschäftsfeld Patientenservicecenter sind im Bereich der Sicherheitsdienstleistungen weiterhin deutlich gegenüber dem Geschäftsjahr 2019 erhöht. Es ist nicht davon auszugehen, dass der erhöhte Leistungsbedarf kurzfristig im Geschäftsjahr 2021 reduziert werden kann.

Im Geschäftsfeld Hauswirtschaft besteht weiterhin die moderat erhöhte Anforderung, zusätzliche Reinigungs- und Desinfektionsarbeiten zu übernehmen. Der Leistungsbedarf steht in Abhängigkeit der Entwicklung der behördlichen und hygienischen Anforderungen an die Sicherstellung des Betriebes der Kliniken.

Darüber hinaus wirkt die Gesellschaft weiterhin im zentralen Krisenstab des Klinikverbundes Südwest mit. Die Schwankungen im Leistungsbedarf der einzelnen Geschäftsfelder der Gesellschaft können insbesondere durch Personalverlagerungen zwischen den Geschäftsfeldern abgefedert werden. Um dieses zielgerichtet zu steuern, wurde u.a. ein Lenkungskreis in der Service GmbH Schwarzwald eingerichtet.

In welchem Ausmaß sich die Krise weiterhin im Geschäftsjahr 2021 auf die Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald und deren Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken wird, ist aufgrund der nicht vorhersehbaren Pandemieentwicklung nicht belastbar zu prognostizieren.

Risikoberichterstattung zu Finanzinstrumenten
In der Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald bestehen keine Risiken aus der Verwendung von Finanzinstrumenten. Der Einsatz von derivativen Finanzinstrumenten erfolgt ausschließlich in Form von sogenannten Payer-Swap-Verträgen im Zusammenhang mit langfristigen Darlehen (Grundgeschäft), an welche die jeweiligen Payer-Swaps vollständig gekoppelt sind. Die Zins-Swap-Vereinbarung stellt hierbei ein Sicherungsinstrument bei variabel verzinsten Darlehen dar. Ein eventuell negativer Marktwert eines solchen Sicherungsgeschäfts resultiert damit lediglich aus der erwarteten Zinsentwicklung und hat ausgehend von der ursprünglichen Vereinbarung keine zusätzliche Liquiditätsbelastung zur Folge, solange die Zins-Swap-Vereinbarung vor Endfälligkeit nicht beendet wird.

Da das Grund- und Sicherungsgeschäft in einem einheitlichen Nutzungs- und Funktionszusammenhang stehen, über den Bewertungsstichtag hinaus gewollt und unter Darstellung des Sicherungszusammenhangs dokumentiert sind, liegt für alle getätigten Zins-Swap-Vereinbarungen eine Bewertungseinheit vor, aus der sich keine Ergebnisbelastung ergibt.

Ein spekulativer Einsatz von Finanzinstrumenten erfolgt nicht.

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 wird das neue Berufskleidungsversorgungskonzept im Verbund umgesetzt, welches durch das Geschäftsfeld Hauswirtschaft organisiert wird. Im Bereich der Speisenproduktion und Gastronomie werden Projekte in Zusammenarbeit mit „United against Waste“ organisiert, um der nachhaltigen Entwicklung der Gesellschaft einen noch größeren Schwerpunkt zu geben. Im Bereich des Patientenservicecenters wird das Call-Center der Gesellschaft weiter ausgebaut, um die Servicequalität für Patienten, Mitarbeiter und Besucher weiter zu verbessern. Im Bereich der Medizinprodukteaufbereitung werden die Planungen für den Neubau einer AEMP am Versorgungszentrum vorangetrieben.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	76.452	64.430
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	5.320.478	5.051.257
2. Technische Anlagen	2.191.061	1.959.400
3. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	901.814	796.260
4. Geleistete Anzahlungen	0	6.782
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000	25.000
Summe Anlagevermögen	*8.413.353*	*7.806.917*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	221.969	278.880
2. Handelsware	78.419	72.047
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	170.543	188.827
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	54.898	65.695
3. Forderungen gegen Gesellschafter	910.133	1.122.456
4. Sonstige Vermögensgegenstände	76.981	61.763
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	42.691	29.557
Summe Umlaufvermögen	*1.555.633*	*1.819.226*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.379	112
	9.973.365	**9.626.254**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	25.200	25.200
II.	Kapitalrücklagen	25.000	25.000
III.	Gewinnrücklagen	98.179	98.179
II.	Gewinnvortrag	988.236	998.388
III.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	10.152	-204.938
	Summe Eigenkapital	*1.146.767*	*941.829*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	0	0
2.	Sonstige Rückstellungen	533.338	511.452
	Summe Rückstellungen	*533.338*	*511.452*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.579.493	2.788.986
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	450.585	408.263
3.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.559.437	2.511.818
4.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.693.050	2.406.651
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	112.146	153.467
	Summe Verbindlichkeiten	*8.394.712*	*8.269.185*
		10.074.817	**9.722.466**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	19.959.973	21.340.321
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen		1.714
3.	Sonstige betriebliche Erträge	146.100	409.617
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-5.330.754	-4.509.383
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-920.852	-891.955
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-9.397.855	-11.521.167
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.857.677	-2.256.635
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-744.104	-727.378
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.537.542	-1.803.955
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-261.659	-215.992
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-15.783	-1.300
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**39.847**	**-176.113**
12.	Sonstige Steuern	-29.695	-28.826
	Jahresüberschuss	**10.152**	**-204.938**

Umsatzerlöse	2017	2018	2019	2020
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Erlöse aus dem Bereich Verpflegung u. Reinigung	12.073	12.582	12.950	11.647
Erlöse aus dem Bereich Servicekräfte	5.094	5.229	6.903	9.536
Sonstige Erlöse	104	95	107	157
Gesamt	**17.271**	**17.906**	**19.960**	**21.340**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Ärztlicher Dienst	2	1	0	0
Pflegedienst	14	12	15	16
Medizinisch-technischer Dienst	1	1	2	2
Funktionsdienst	11	14	17	16
Klinisches Hauspersonal	223	217	211	220
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	175	187	196	197
Technischer Dienst	3	3	2	2
Verwaltungsdienst	3	4	60	133
Personal der Ausbildungsstätten	0	1	1	1
Sonstiges Personal	1	0	0	0
Gesamt	**433**	**440**	**504**	**587**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	86,7	85,4	84,5	81,3
Eigenkapitalquote [%]	10,8	10,8	11,4	9,7
Umsatzrentabilität [%]	0,5	0,1	0,1	-1,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	6,1	2,0	0,9	-21,8
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	436.773	466.549	351.671	-12.546
Personalkostenintensität [%]	51,4	52,1	56,4	64,6

2.2 NATURSTROM LANDKREIS BÖBLINGEN GMBH

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Vorsitz der Gesellschafterversammlung
Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführung
Wolfgang Bagin

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

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Die Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die BHKWs stehen weiterhin still. Im Juni 2020 kaufte die Naturstrom GmbH die bisherige Eigenstrom-PV-Anlage der Vergärungsanlage. Außerdem kam zu den bisherigen 11 Photovoltaikanlagen Ende 2020 eine weitere Freiflächenanlage hinzu. Dies wird zu einer Steigerung des Umsatzerlöses führen.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2020 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 (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.
Durch den Gewinn des Jahres 2020 in Höhe von 197 T€, der zu dem Gewinnvortrag aus dem Vorjahr hinzugerechnet wird, verfügt die GmbH über einen Eigenkapitalbestand von rund 927 T€. Dieser sichert auch zukünftig die Handlungsfähigkeit des Unternehmens.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die gegenüber 2019 um 799 T€ geringeren Umsatzerlöse resultieren überwiegend aus den seit 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, da diese erst seit Ende Juli 2020 wieder in Betrieb ist. Dem gegenüber stehen geringere Materialaufwendungen von 517 T€. Durch das insgesamt nicht ganz so sonnenreiche Jahr 2020 konnten über alle Photovoltaikanlagen der Gesellschaft rund 1.498 MW Strom (prognostiziert waren rund 1.472 MW) eingespeist werden. Somit wurden gegenüber 2019 ca. 62 MWh mehr erzeugt.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Außer Jahresüberschuss keine weiteren Veränderungen

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.117.779	2.751.502
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	624	0
3. Anlagen im Bau	11.745	0
Summe Anlagevermögen	*2.130.147*	*2.751.502*
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	199.060	106.999
2. Forderungen gegen den Gesellschafter	154.203	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	144.055	187.294
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.052.557	255.200
Summe Umlaufvermögen	*1.549.875*	*549.493*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	3.680.022	**3.300.996**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
II.	Kapitalrücklage	4.788	4.788
III.	Gewinnvortrag	826.415	700.561
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-125.854	196.940
	Summe Eigenkapital	*730.348*	*927.289*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	36.547	0
2.	Sonstige Rückstellungen	8.200	9.000
	Summe Rückstellungen	*44.747*	*9.000*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	770.000	700.000
	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	70.000
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	189.911	5.386
	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	70.000
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	1.942.980	1.657.273
	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	70.000
3.	Sonstige Verbindlichkeiten	2.036	2.048
	davon mit einer Restlaufzeit bis 1 Jahr:	0	70.000
	davon aus Steuern:	0	744
	Summe Verbindlichkeiten	*2.904.926*	*2.645.451*
		3.680.022	**3.581.740**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	1.239.845	441.259
2.	Sonstige betriebliche Erträge	1.457	196.837
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-435.559	-3.614
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-107.421	-22.823
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-9.750	-4.800
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-2.145	-1.070
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-532.568	-241.170
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-189.258	-61.549
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	50
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-82.204	-76.816
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-29.963
10.	**Ergebnis nach Steuern**	**-117.602**	196.341
11.	Sonstige Steuern	-8.251	599
	Jahresüberschuss	**-117.602**	**196.341**

Umsatzerlöse	2017	2018	2019	2020
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Einspeisung BHKW's	953	1.007	696	64
Wärmelieferung an Vergärungsanlage	292	340	165	0
Einspeisung PV-Anlagen	432	415	380	378
Gesamt	**1.677**	**1.762**	**1.241**	**442**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	44,3	39,7	57,9	83,4
Eigenkapitalquote [%]	8,8	12,7	19,8	28,1
Anlagendeckung [%]	19,8	31,9	34,3	33,7
Umsatzrentabilität [%]	11,5	14,9	-10,2	44,6
Eigenkapitalrentabilität [%]	32,5	30,7	-17,2	21,2
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	479.160	611.561	383.388	402.313
Personalkostenintensität [%]	0,4	0,5	1,0	1,3

2.3 BIOABFALLVERWERTUNG GMBH LEONBERG (BVL)

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) Wolf-Hirth-Straße 33
Telefon:	07031 / 663-1564
E-Mail:	info@bvl-leo.de
Homepage:	https://bvl-leo.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	15.07.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	65 %

2. Besetzung der Organe

Vorsitz der Gesellschafterversammlung
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Geschäftsführung[3]
Wolfgang Bagin

Gesellschafterversammlung

Landkreis Böblingen (Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen)
Landkreis Esslingen (Heinz Eininger, Landrat Landkreis Esslingen)

Aufsichtsratsvorsitz
Roland Bernhard, Landrat Landkreis Böblingen

Stellvertretender Vorsitzender
Heinz Eininger, Landrat

Für den Landkreis Böblingen
- Bührer, Wilhelm
- Finkelnburg, Axel
- Frech, Thomas
- Hildebrand, Dr. Antonia

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

- Killinger, Martin
- Kindler, Andreas
- Lahl, Wolfgang
- Lutz, Michael
- Rott, Thomas
- Schamburek, Dr. Daniel Wolfgang
- Vonderheid, Dr. Ulrich
- Wankmüller, Klaus

Für den Landkreis Esslingen

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

Die Aufwendungen für den Aufsichtsrat betrugen 2020 insg. 3.172,67 EUR

Gesellschafterversammlung (Personen s.o.)

3. 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.

4. Beteiligungsverhältnisse

Am Stammkapital der Gesellschaft in Höhe von 100.000 € sind folgende Gesellschafter beteiligt:

Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)	Stammkapital	Anteil
Landkreis Böblingen	65.000 €	65,00 %
Landkreis Esslingen	35.000 €	35,00 %
2	100.000 €	100,00 %

Die Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

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 2020 ist geprägt durch hohe Abschlagszahlungen der Versicherungen aufgrund des Brandes auf der Vergärungsanlage am 11.09.2019 und durch die Kostenerstattungen der Gesellschafter. Ohne die ins nächste Jahr zu übertragenden Versicherungsleistungen überstieg der Mehraufwand den Planansatz um ca. 1.092 T€.

Vermögens- und Finanzlage

Die Vermögens- und Ertragslage der Gesellschaft bzw. deren Entwicklung im Geschäftsjahr 2020 ist direkt aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 (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 2024 vorgesehen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Außer Jahresüberschuss keine weiteren Veränderungen

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
1. Bauten auf fremden Grundstücken	2.598.486	2.180.721
2. Technische und maschinelle Anlagen	324.191	253.144
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	64.252	54.318
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	255.846	1.332.517
Summe Anlagevermögen	*3.242.775*	*3.820.700*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	187.651	9.769
2. Forderungen gegen Gesellschafter	674.944	538.293
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.510.167	538.293
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.501.701	757.020
Summe Umlaufvermögen	*8.874.464*	*1.843.376*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	12.117.239	**5.664.076**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000
II.	Kapitalrücklage	900.000	900.000
III.	Gewinn-/Verlustvortrag	0	0
IV.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	0	2.089.160
	Summe Eigenkapital	*1.000.000*	*3.089.160*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Sonstige Rückstellungen	10.000	12.648
	Summe Rückstellungen	*10.000*	*12.648*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.906.686	1.123.042
3.	Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern	9.099.329	5.673.152
4.	Sonstige Verbindlichkeiten	101.224	119.652
	Summe Verbindlichkeiten	*11.107.239*	*6.915.846*
D.	**Passive latente Steuern**	0	859.000
		12.117.239	**10.017.653**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	3.729.057	4.768.193
2.	Sonstige betriebliche Erträge	3.327.850	3.126.372
3.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	-95.985
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.417.195	-3.411.907
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	0	-26.927
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	-6.311
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-2.022.355	-488.763
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.571.623	-838.407
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.734	-77.224
8.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	-859.000
9.	**Ergebnis nach Steuern**	**0**	**2.090.042**
10.	Sonstige Steuern	0	-882
	Jahresfehlbetrag	**0**	**2.090.042**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	26,8	35,1
Eigenkapitalquote [%]	0,0	0,0	8,3	30,8
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	43,8
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	67,6
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0	0	2.012.355	2.576.157
Personalkostenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,7

2.4 KOMPOSTWERK KIRCHHEIM U. T. GMBH

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz

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

Geschäftsführung
Manfred Kopp, Diplom-Ingenieur

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

Aufsichtsrat (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

Für den Landkreis Esslingen:

- Landrat Heinz Eininger (Vorsitzender)
- Lina Baach
- Richard Briem
- Walter Feeß
- Günter Gerstenberger
- Klaus Herzog
- Albert Kahle
- Manfred Kovarik
- Angelika Matt-Heidecker
- Peter Nester
- Günter Riemer

- Bernd Schwartz
- Wilfried Wallbrecht

Für den Landkreis Böblingen:

- Landrat Roland Bernhard (stv. Vorsitzender)
- Wilhelm Bührer
- Michael Lutz
- Thomas Rott
- Dr. Daniel Schamburek
- Hans-Josef Straub
- Klaus Wankmüller

Beratende Mitglieder:

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

3. 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.

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH	Stammkapital	Anteil
Landkreis Esslingen	65.000 €	65,00 %
Landkreis Böblingen	35.000 €	35,00 %
2	100.000 €	100,00 %

Die Kompostwerk Kirchheim u. T. GmbH ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Anliefermenge betrug im Geschäftsjahr 48.611,21 Tonnen. Zuzüglich des für die Verarbeitung notwendigen Überkorns als Strukturmaterial wurde die Durch-satzmenge der Anlage von 60.000

Tonnen nicht erreicht. Aufgrund verschiedener Maschinenausfälle und verzögerter Lieferung von Ersatzteilen, die den Betrieb und den Eintrag massiv gestört haben, konnte die Verarbeitung von Material nicht plangemäß durchgeführt werden. Hinzu kam, dass durch die Corona-bedingte Neuaufteilung der Arbeitsschichten nur jeweils die Hälfte der Beschäftigten zur Behebung von Störungen zur Verfügung stand. Dadurch musste Biomüll aus den Landkreisen Esslingen und Böblingen abgeteuert werden. Der Rottegrad IV (Fertigkompost) konnte im Rahmen der zulässigen Toleranzen durchgängig nachgewiesen werden.

Die Gesamtkosten liegen rd. 0,8 % unter den Planzahlen und rd. 9,3 % über dem Vorjahresergebnis. Die Anliefermengen haben gegenüber dem Vorjahr um 8,1 % (4.104 Tonnen) abgenommen, der tonnenspezifische Preis für die Landkreise und die BVL ist um 22,9 % bzw. 19,16 € gestiegen.

Vermögens- und Finanzlage

Das Vermögen der Gesellschaft besteht zu 20,2 % (Vorjahr: 51,8 %) aus Anlagevermögen. Da das Anlagevermögen der Gesellschaft 2020 nahezu vollständig abgeschrieben ist, verringerte sich die Bilanzsumme auf rd. 0,8 Mio. € (Vorjahr: rd. 2,3 Mio. €).

Laut Kooperationsvertrag vom 25.03.1994 werden die von den Landkreisen und der BVL für die Anlieferung von Bioabfall jährlich zu entrichtenden Entgelte kostendeckend kalkuliert. Bei Betriebsausfall ist das Kompostwerk berechtigt, die Annahme von Bioabfällen ganz oder teilweise einzustellen. Für die ersatzweise Verwertung sind die Landkreise und die BVL selbst zuständig.

Da die Erlöse aus der Abnahme von selbstangeliefertem Bioabfall durch Dritte und aus dem Vertrieb des Komposts größenordnungsmäßig gering sind, erfolgt die hauptsächliche Kostendeckung (95 %) durch die Landkreise und die BVL.

Ausblick – Chancen und Risiken

Die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2021 sehen gegenüber den Ist-Werten 2020 um rd. 971 T€ niedrigere Gesamtaufwendungen vor. Geringere Kosten ergeben sich insbesondere bei den Abschreibungen (-894 T€). Das Geschäftsjahr 2021 verläuft bisher (Stand: 2. Quartal 2021) zwar wirtschaftlich innerhalb der Planungen, aber wie bereits im Vorjahr anlagentechnisch nicht störungsfrei. Die Betriebsstörungen im Geschäftsjahr 2020 und im 1. Halbjahr 2021 zeigen, dass mit zunehmenden Alter der Anlage auch zukünftig das Risiko instabiler Betriebszustände besteht. Reparaturen müssen soweit als möglich im Vollbetrieb ausgeführt werden, wodurch Störungen beim Verarbeitungsvorgang zunehmen. Darüber hinaus können bisher im mengenmäßig schwächeren Winterhalbjahr vorbeugend ausgeführte Reparaturmaßnahmen nicht mehr im früheren Umfang ausgeführt werden, da sich die Verteilung der monatlich angelieferten Biomüllmengen zunehmend angleicht. Durch die Einstellung einer, permanent Vor-Ort anwesenden Betriebsleitung soll der Betrieb der Anlage gestärkt werden. Hiermit wird der effektive Einsatz des Personals gesteuert und eine vorbeugende Reparatur bzw. Austausch von Aggregaten vorgenommen, womit die Verfügungszeit der Anlage gesteigert werden kann. Die Corona-Pandemie bedingt erwartete Rezession hat aus heutiger Sicht keine nennenswerten Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft, da die beiden Benutzer der Anlage zur Kostentragung verpflichtet sind.

Die Gesellschafter haben die zukünftige Ausrichtung der Kompostierung intensiv näher untersucht und mit Gründung der Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL) zum 05.06.2019 die vorgeschaltete Teilstromvergärung von Bioabfällen umgesetzt. Ab Juni 2019 wurde daher Material aus dem Landkreis Böblingen durch die BVL auf das Kontingent des Landkreises Böblingen angeliefert.

Nachdem die Anlage der BVL in Leonberg durch einen Brand in 2019 schwer beschädigt wurde und insgesamt durch die BVL neu errichtet werden muss, werden von der BVL derzeit nur Bioabfälle angeliefert. Nach einer Inbetriebnahme der neuen Vergärungsanlage in Leonberg wird sich eine Verschiebung des Mengenverhältnisses Gärreste zu Bioabfällen ergeben.

Nachdem im Jahr 2015 das Regierungspräsidium Stuttgart als Überwachungsbehörde angeordnet hatte, dass die Anforderungen der TA Luft für den Betrieb des Kompostwerks einzuhalten und jährliche Messungen durchzuführen sind, wurden zunächst die Luftwäscher von Wasserwäscher auf Säurewäscher umgerüstet und im Jahr 2019 die Ertüchtigung der Luftwäscher und die Erneuerung aller Biofilter beauftragt. Dieses konnte noch nicht komplett abgeschlossen werden, da aufgrund der besonderen Form der Biofilter sich das Biofiltermaterial sehr stark vernässt. Daher soll in einem mit dem Regierungspräsidium Stuttgart abgestimmten Versuch ein Teilstrom der Abluft zum Biofilter abgezweigt und einem offenen Biofiltercontainer zugeführt werden. Sobald Ergebnisse ausgewertet sind, wird mit der Genehmigungsbehörde das weitere Vorgehen abgestimmt. Bis zu diesem Zeitpunkt wurde die Geruchsmessung der Biofilter vom Regierungspräsidium Stuttgart ausgesetzt.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
II. Sachanlagen	0	0
1. Bauten auf fremden Grundstücken	1.076.276	82.791
2. Technische Anlagen und Maschinen	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.982	84.228
Summe Anlagevermögen	*1.170.258*	*167.019*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Hilfs- und Betriebsstoffe	151.320	167.305
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	75.410	44.200
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	347.067	49.387
2. Sonstige Vermögensgegenstände	97.365	56.271
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	415.562	54.643
Summe Umlaufvermögen	*1.086.724*	*371.806*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	2.256.982	**538.825**

Passivseite		2019	2020
		[€]	[€]
A.	**Eigenkapital**		
I.	Gezeichnetes Kapital	100.000	100.000
II.	Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	2.600	2.600
	Summe Eigenkapital	*102.600*	*102.600*
B.	**Rückstellungen**		
1.	Steuerrückstellungen	414	163
2.	Sonstige Rückstellungen	136.736	164.582
	Summe Rückstellungen	*137.150*	*164.745*
C.	**Verbindlichkeiten**		
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	843.870	41.921
2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	231.198	517.487
3.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	941.754	0
	Summe Verbindlichkeiten	*2.016.822*	*559.408*
		2.256.573	**826.753**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	4.569.033	5.038.175
2.	Bestandsveränderung an fertigen Erzeugnissen	1.300	-30.400
3.	Sonstige betriebliche Erträge	20.275	8.961
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-778.312	-684.939
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.169.842	-1.720.532
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-904.330	-887.352
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-247.133	-223.398
6.	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	-1.034.334	-1.031.488
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-400.823	-426.150
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.865	-9.159
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-1.221	-969
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**32.749**	**32.749**
12.	Sonstige Steuern	-30.149	-30.149
	Jahresüberschuss	2.600	**2.600**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Arbeitnehmer in Vollzeit	0	18	19	20
Arbeitnehmer in Teilzeit	0	1	1	1
geringfügig Beschäftigte	0	1	1	0
Arbeitnehmer in Mutterschutz, Elternzeit und beurlaubt	0	1	0	0
Gesamt	**0**	**21**	**21**	**21**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	0,0	74,7	51,9	31,0
Eigenkapitalquote [%]	0,0	1,8	4,5	12,4
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,7	0,7	-11,5
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	4,9	2,5	2,5
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0	0	1.065.867	482.300
Personalkostenintensität [%]	0,0	23,9	25,2	47,7

2.5 Energieagentur KREIS BÖBLINGEN GGMBH

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH Landratsamt Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2040
E-Mail:	info@ea-bb.de
Homepage:	www.ea-bb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	30.04.2008
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	86,00 %

2. Besetzung der Organe

Vorsitzender der Gesellschafterversammlung
Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführung
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

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

Beirat

- Ein Vertreter jedes Gesellschafters (s.o.)

- Architektenkammergruppe Landkreis Böblingen: Negler, Georg
- Kreissparkasse Böblingen: Wengenroth, Daniel
- Landesnaturschutzverband, Bezirk Böblingen: Matthias, Dr. Eckart
- Kreisbauernverband: Neujahr, Patrizia

3. 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:

- 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.
- Öffentlichkeitsarbeit zur Information der Bevölkerung über die Zusammenhänge von Energieverbrauch und Klimawandel sowie über notwendige Anpassungen des Verhaltens.
- Durchführung eigener Projekte auf dem Gebiet der Energieeinsparung und der Nutzung erneuerbarer Energien.
- Koordination und Erschließung vorhandener kommunaler und staatlicher sowie privater Bestrebungen/Initiativen zur rationellen Energieverwendung und -beratung.

4. 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.

Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Erstberatungen für Privatpersonen
Mittlerweile hat die Energieagentur rund 2.250 kostenlose, neutrale und unabhängige Erstberatungen im Landratsamt Böblingen durchgeführt (Stand 31.12.2020). Die seit 2018 wahrnehmbare Steigerung der Nachfrage erhöhte sich 2020 nochmals weiter auf nahezu 300 Beratungen pro Jahr – trotz Corona, mehr als die Hälfte davon als telefonische Beratung. Die Energie-Checks, welche vier Energieberater aus dem Netzwerk der Energieagentur in Kooperation mit der Verbraucherzentrale vor Ort bei den Bürgern durchführen, haben sich ebenfalls leicht gesteigert auf über 300 Stück. Insgesamt wurden seit 2014 über 2.500 dieser Vor-Ort-Checks in Anspruch genommen.

Etwa vier von fünf 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. Stark zugenommen hat das Thema Photovoltaik in Verbindung mit Speicherkonzepten. 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
Auf der größten Energiemesse im Kreis, der dreitägigen „Haus & Energie“ in Sindelfingen, war die Energieagentur im Januar 2020 bereits zum zwölften Mal präsent, diesmal auf einem Gemeinschaftsstand mit und unterstützt durch die Gesellschafter Stadtwerke Böblingen und Sindelfingen. Mitte März musste auch die Energieagentur ihre Präsenz-Veranstaltungen drastisch herunterfahren. Die Aktivitäten im Bereich Öffentlichkeitsarbeit verlagerten sich nahezu komplett auf Print- bzw. auf digitale Medien. Darunter fällt auch die Verstetigung eines wöchentlichen Beitrags rund um Energiethemen zur facebook-Seite des Landratsamtes sowie die Erstellung einschlägiger Kurzfilme zu relevanten Projekten.

Trotz alledem konnte die Energieagentur im Rahmen von mehreren selbst organisierten oder externen Informationsveranstaltungen im ganzen Landkreis für verschiedene Zielgruppen mit Vorträgen auf Fragen rund um den Klimaschutz, das Energiesparen und die Energieeffizienz hinweisen. Hervorzuheben ist hierbei die Teilnahme an einer Podiumsdiskussion zum Thema „Energiewende im Eigenheim“ in Ehningen im Januar mit über 50 Teilnehmern. Auf große Resonanz stieß der Arbeitskreis Energie zum Thema „Photovoltaik und Mieterstrom“, welcher im Oktober bei der Kreissparkasse Böblingen im großen Forum stattfand und ausgebucht war – wegen Corona nur mit 42 Personen.

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.

Projekt ProRetro zur Etablierung eines „One-Stop-Shops“
Der EU-Projektantrag ProRetro mit dem Konsortialführer Wuppertal-Institut wurde im Frühjahr positiv beschieden und konnte im Juni starten. Das dreijährige Projekt unterstützt Wohngebäudebesitzerinnen und -besitzer bei der Sanierung ihrer Häuser. Im Rahmen des Projekts entwickelt das Projektkonsortium dafür in fünf deutschen Städten und Regionen sogenannte "One-Stop-Shops" und erprobt diese. Einziger Projektpartner in Baden-Württemberg ist die Energieagentur Kreis Böblingen. Drei Viertel der Personalmittel über die Projektlaufzeit konnten vorab abgerufen werden und sind Anfang Juli eingetroffen. Der daraufhin eingeleitete Stellenausschreibungs- und -besetzungsprozess zog sich auf Grund zweimaliger Ausschreibung bis Dezember hin und war letztlich nicht erfolgreich. Die Aufgaben wurden zunächst provisorisch auf den Personalstamm aufgeteilt.

eea – European Energy Award für Kommunen
Seit 2019 ist die Energieagentur eea-Berater für den Landkreis Böblingen. In diesem Jahr wurde der Ist-Stand fortgeschrieben sowie das Energiepolitische Arbeitsprogramm 2021/22 im Umwelt- und Verkehrsausschuss beschlossen. Dies dient der Vorbereitung auf das im Juli 2021 anstehende externe Gold-Audit.

Die Gemeinde Weissach und die große Kreisstadt Herrenberg sind nach langwierigen Überlegungen im Juli bzw. im Oktober in den eea-Prozess eingestiegen und haben die Energieagentur mit der vierjährigen Dienstleistung der eea-Beratung beauftragt. Es gibt ernsthafte Anfragen zweier weiterer Kommunen, den eea einzuführen. Die Energieagentur wird der gesteigerten Nachfrage dadurch begegnen, dass eine weitere Mitarbeiter*in die nächstmögliche Schulung zur eea-Berater*in durchlaufen soll, avisiert für Frühjahr 2021.

Kommunales Energiemanagement (KEM)
Seit Oktober 2019, bzw. seit April dieses Jahres werden die Gemeinde Weissach, die Stadt Waldenbuch sowie die große Kreisstadt Leonberg im Rahmen des mittlerweile ausgelaufenen, dreijährigen Landes-Förderprogramms „Einführung eines kommunalen Energiemanagements“ betreut. Diese Dienstleistung umfasst sowohl individuelle Begehungen und Beratungen vor Ort als auch die Durchführung von Netzwerktreffen. Eine weitere Kommune mit einem neuen Bürgermeister hat großes Interesse, diese Dienstleistung - mittlerweile gefördert durch eine etwas umständliche Bundesförderung - in Anspruch zu nehmen. Zeitgleiches Interesse an der Einführung des eea zeigt, wie gut sich diese kommunalen Angebote nunmehr ergänzen.

Projekte aus dem Förderprogramm „Klimaschutz Plus“
Im Rahmen des Landes-Förderprogramms „Klimaschutz Plus“ beantragte die Energieagentur erneut die maximal möglichen Projektmittel für „Klima & Energie“ an Schulen und Kindergärten sowie „Informationsveranstaltungen für kommunale Mandatsträger und Multiplikatoren“. Wegen Corona wurden viele geplante Veranstaltungen gestoppt.

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 dieses Thema erfolgten Vorträge im Rahmen der Reihe „Wirtschaft im Gespräch“ der Wirtschaftsförderung in Sindelfingen im Oktober.

ECOfit bzw. neu KLIMAfit für Unternehmen
Verschiedene Akquisestrategien, u.a. ein Vortrag in o.g. Veranstaltung in Sindelfingen zur Durchführung eines weiteren, einjährigen Projektzyklus nach 2017/18 blieben auch 2020 ohne Erfolg. Selbst die Verschlankung des Ablaufs (KLIMAfit) mit weniger Workshop- und Vor-Ort-Terminen führte nicht zum Ziel. Das Thema wird trotzdem 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 sollte ursprünglich im Sommer 2021 enden, wurde aber bis Ende 2021 verlängert. Viele Kommunen haben das darin enthaltene Angebot eines kostenlosen Photovoltaik-Checks für kommunale Liegenschaften angenommen. Das zunehmende öffentliche Interesse am Themengebiet Photovoltaik in Verbindung mit Batteriespeichern führte auch zu einer verstärkten Nachfrage nach Erstberatungen für Privatpersonen.

WEG - Offensive für Wohnungseigentümergemeinschaften
Eine große Veranstaltung für die Öffentlichkeit fand im Studio des Landratsamtes Ende Februar statt. Auf Grund eines plötzlichen Wintereinbruchs und dem ersten Coronafall im Landkreis Böblingen haben nur rund 30 Personen teilgenommen. In der Folge mussten viele geplanten Aktivitäten wie Seminare, Veranstaltungen und Austauschtreffen abgesagt werden. Immerhin wurde deshalb eine Verlängerung des Projekts um ein halbes Jahr bis Juni 2022 vom Fördermittelgeber bewilligt. Realisiert werden konnte die professionelle Erstellung eines ca. dreiminütigen Films um die Bedeutung der energetischen Sanierung für WEGs und das WEG-Projekt anschaulich darzustellen.

Vernetzung der AkT€e
Bei den o.g. Projekten war die Vernetzung einschlägiger AkT€e implizit enthalten. Weiterhin hat über das etablierte Format „Arbeitskreis Energie“ beim Hauptsponsor Kreissparkasse Böblingen auch im Jahre 2020 eine weitere Veranstaltung zur AkT€svernetzung beigetragen. Eine weitere, schon im

Frühjahr mit dem bundesweit renommierten Referenten für Dezember avisierte Veranstaltung zum neu in Kraft getretenen Gebäudeenergiegesetz (GEG) konnte hingegen nur online stattfinden. Wissen konnte zwar vermittelt werden, ein AkT€saustausch funktionierte aber nur in bescheidenem Umfang.

Vermögens- und Finanzlage
Die Erlöse und Erträge im Jahr 2020 betrugen 306 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 177 T€ sowie Einnahmen aus Sponsoring in Höhe von 10 T€. Demgegenüber standen Aufwendungen, deren größte Posten mit 171 T€ für Personalaufwendungen, mit 35 T€ für bezogene Leistungen und mit 17 T€ für sonstige betriebliche Aufwendungen zu Buche schlagen. Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2020 49 T€. Der Bilanzgewinn in Höhe von 98 T€ wird in das Jahr 2021 vorgetragen. Die Bilanzsumme hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 203 T€ auf 296 T€ erhöht. Der Anstieg auf der Aktivseite resultiert im Wesentlichen aus erhöhten Flüssigen Mitteln (172 T€) sowie gestiegenen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (32 T€).

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

Ausblick – Chancen und Risiken
Das ProRetro-Projekt soll zunächst provisorisch mit dem vorhandenen Personalstamm in geringerem Umfang, als es mit der geplanten zusätzlichen 100%-Stelle möglich gewesen wäre, weitergeführt werden. Im Sommer 2021 wird der Projektfortschritt evaluiert und gegebenenfalls die Personalsituation angepasst. Das Projekt eignet sich hervorragend, um die verfügbaren Personalmittel zielgerichtet einzusetzen. Ziel ist es, diese etwas weiter in den Markt hineinführende Aufgabe, gewissermaßen in einem geschützten Rahmen, mit mehr Kraft umzusetzen. Dies erfolgt in enger Abstimmung mit den Partnern auf europäischer, nationaler und auf Kreisebene – hier überwiegend aus dem Gesellschafterkreis der Energieagentur.

Die Energieagentur kann die Projekte „PV-Netzwerk“ und „WEG-Offensive“ auch 2021 in gewohntem Umfang fortführen. Diese beiden Projekte tragen zu einer höheren Auslastung der etablierten kostenlosen, neutralen und unabhängigen Erstberatung für Privatpersonen bei. Über das für mittlerweile drei Kommunen begonnene Dienstleistungsangebot „kommunales Energiemanagement“ ebenso wie „European Energy Award“ werden künftig weiterhin Angebote für Kommunen erbracht werden können. Die Angebote für Unternehmen werden weiterhin kommuniziert, auch wenn die Nachfrage dort sehr schwankend ist.

Das Umweltministerium Baden-Württemberg hat bereits Mitte 2019 den Willen bekundet, künftig in die „substantielle“ Förderung für die regionalen Energieagenturen einzusteigen, ähnlich wie dies in der Gründungsphase vieler Energieagenturen der Fall war. Die ursprünglich für 2020 zugesagten Mittel sollen nun 2021 in Anspruch genommen werden können, allerdings doch nur wieder über eine Projektförderung namens „Wärmewendeprojekte im Gebäudesektor“ im Rahmen des üblichen Förderprogramms „Klimaschutz Plus“. Die Nachweisführung wird also entgegen früherer Zusagen doch nicht vereinfacht. Diese Mittel sollen für vermehrte Aktivitäten im Bereich „Informieren, Sensibilisieren und Motivieren“ verwendet werden. Im Bereich Öffentlichkeitsarbeit und Sensibilisierung können sinnvolle ergänzende Aufgaben finanziert werden.

Das per 1. November 2020 in Kraft getretene neue Gebäudeenergiegesetz (GEG) führt in der Folge zu einer Neuausrichtung der einschlägigen Förderprogramme auf Bundesebene. Diese Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG) führt die bisher bei BAFA und KfW verorteten Programme zusammen und ist zum 1. Januar 2021 in Kraft getreten. Die Beratungsnachfrage im Neubaubereich wird sich dadurch erhöhen, bei Sanierungsvorhaben im Gebäudebestand ist weiterhin von jährlichen Beratungszahlen in der bisherigen Größenordnung auszugehen.

Gemäß Wirtschaftsplan 2021 rechnet die Gesellschaft für das Jahr 2021 mit deutlich steigenden Erlösen bei gleichzeitig ebenfalls deutlich steigender Kostenstruktur, so dass mit einem positiven Jahresergebnis in der Größenordnung des Jahres 2020 gerechnet wird. Der Wirtschaftsplan wurde aufgestellt, als der zweite harte Lockdown der „Covid-19“-Pandemie noch nicht absehbar war. Negative Auswirkungen der Krise auf die Ertragslage 2021 sind bislang noch nicht zu erkennen. Eine abschließende Prognose ist abhängig vom weiteren Verlauf der Pandemie und der damit zusammenhängenden gesamtwirtschaftlichen Auswirkungen.

Risiken für die zukünftige Entwicklung sind nicht zu erkennen.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

--

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	0	0
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
Summe Anlagevermögen	*0*	*0*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	2.700	2.425
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	48.101	80.116
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4.385	3.492
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	37.655	210.019
Summe Umlaufvermögen	*92.840*	*296.052*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
	92.840	**296.052**

Passivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
II. Gewinnvortrag	41.764	48.547
III. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	6.783	49.329
Summe Eigenkapital	*73.547*	*122.875*
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	12.537	13.330
Summe Rückstellungen	*12.537*	*13.330*
C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	149.260
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.417	855
3. Sonstige Verbindlichkeiten	5.339	9.731
Summe Verbindlichkeiten	*6.757*	*159.846*
	92.840	**296.052**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	178.308	186.429
2.	Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-3.700	-275
3.	Sonstige betriebliche Erträge	119.530	119.219
4.	Materialaufwand		
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-58.579	-34.816
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-167.908	-171.062
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-34.235	-33.341
6.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-252	0
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-26.380	-16.826
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0
9.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	6.783	49.329
	Jahresüberschuss	6.783	**49.329**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	0,5	0,2	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	65,9	69,8	79,2	41,5
Umsatzrentabilität [%]	11,4	9,8	3,8	26,5
Eigenkapitalrentabilität [%]	15,6	10,2	9,2	40,1
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	11.594	7.138	10.532	50.122
Personalkostenintensität [%]	155,5	194,5	113,4	109,6

2.6 ZENTRUM FÜR DIGITALISIERUNG LANDKREIS BÖBLINGEN GMBH

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Roland Bernhard, Landrat des Landkreises Böblingen

Geschäftsführung
Dr. Claus Hoffmann

Aufsichtsrat

Stimmberechtigte Mitglieder (Mitglieder des Kreistags Böblingen):

- Ioannis Delakos, Mitglied der Kreistagsfraktion freie Wähler (stv. Vorsitzender)
- Marc Biadacz, Mitglied der Kreistagsfraktion CDU
- Angie Weber-Streibl, Mitglied des Kreistagsfraktion Bündnis 90 / GRÜNE
- Jan Hambach, Mitglied der Kreistagsfraktion SPD
- Wilhelm Bührer, Mitglied der Kreistagsfraktion FDP
- Maximilian Evers, Mitglied der Kreistagsfraktion AfD
- Gitte Hutter, Mitglied der Kreistagsfraktion DIE LINKE

Beratende Mitglieder ohne Stimmrecht:

- Herald Amelung, Geschäftsführer, nuspirit GmbH, Stuttgart
- Prof. Dr. Dieter Hertweck, Hochschule Reutlingen
- Matthias Kellermann, Geschäftsführer, ipolog GmbH, Leonberg

- Hans-Joachim Köppen, Technical Sales Leader – Digitalization, IoT and Industrie 4.0, IBM Deutschland GmbH, Ehningen
- Dorothea Küttner, Geschäftsbereichsleiterin Unternehmensstrategie und Innovation, LGI Logistics Group International GmbH, Herrenberg (bis 31.07.2020)
- Oliver Messer, Geschäftsführer STAR Systems GmbH, Böblingen
- Marion Oker, leitende Geschäftsführerin, IHK Bezirkskammer Böblingen
- Ulrich Schmid, geschäftsführender Vorstand, Softwarezentrum Böblingen/Sindelfingen e.V.
- Albrecht Stäbler, Geschäftsführer, dibuco GmbH, Leinfelder-Echterdingen
- Thomas Wagner, Geschäftsführer, Kreishandwerkerschaft Böblingen
- Dr. Christian Huber, Leiter Center of Excellence, LGI Logistics Group International GmbH, Herrenberg (ab 01.08.2020)

Gesellschafterversammlung

Der Gesellschafter wird vertreten durch Roland Bernhard, Landrat des Landkreises Böblingen. Als Aufsichtsratsvorsitzender der ZD.BB GmbH hat Herr Bernhard auch den Vorsitz in der Gesellschafterversammlung.

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Am 9. August 2018 wurde die Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH – ZD.BB GmbH gegründet. Der Handelsregistereintrag der GmbH erfolgte beim Amtsgericht Stuttgart am 19 September 2018. Mit der Eintragung ins Handelsregister ist die Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH als juristische Person entstanden. Einziger Gesellschafter ist der Landkreis Böblingen.

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Die Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH ist eine 100%ige Beteiligung des Landkreis Böblingen.

Die Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Die Erlöse und Erträge im Jahr 2020 betrugen insgesamt 691.400,78 € und lagen damit über dem Planansatz (666.659,00 €). Die betrieblichen Erträge bestehen aus Umsatzerlösen (13.421,40 €) und aus Mittelanforderungen für Förderprojekte beim Landratsamt Böblingen und der Landeskreditbank Baden-Württemberg – Förderbank für das Projektvorhaben „Zentrum für Digitalisierung Böblingen (ZD.BB)“, dem BIBB – Bundesinstitut für Berufsbildung für das JOBSTARTER plus-Projekt „DIGISTART.PRO – Ausbilden für Wirtschaft 4.0“ und der Landeskreditbank Baden-Württemberg – Förderbank für das Projektvorhaben „KI-Lab Region Stuttgart“. Die Planabweichung ergibt sich im Wesentlichen aus einem höheren Mittelabruf im Rahmen des Projekts KI-Lab Region Stuttgart.

Demgegenüber standen 2020 Ausgaben, deren größte Posten mit 315.938,85 € für Personalaufwendungen, mit 263.093,41 € für Aufwendungen Projektpartner und mit 57.240,00 € für Fremdleistungen waren. Der Jahresüberschuss beträgt im Geschäftsjahr 2020 8.720,02 €.

Die Bilanzsumme beträgt im Jahr 2020 71.166,11 €. Die Aktivseite besteht aus dem Umlaufvermögen von 71.166,11 €, das zu 56.771,11 aus liquiden Mittel besteht. Auf der Passivseite ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr folgende Veränderungen:

Vermögens- und Finanzlage

Die Gesellschaft war 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“, „KI-Lab Region Stuttgart“ und aus Umsatzerlösen für die Organisation von Veranstaltungen oder die Erbringung von Dienstleistungen im Bereich Projektmanagement und Kommunikation erzielt werden.

Die anfallenden finanziellen Verpflichtungen wurden stets durch schnelle Zahlung erfüllt. Zahlungsfähigkeit war jederzeit gegeben. Im Geschäftsjahr 2020 konnte auf eine Inanspruchnahme von Kreditlinien verzichtet werden.

Die Kapitalflussrechnung 2020 sieht folgendermaßen aus:

	2018 EUR	**2019 EUR**	**2020 EUR**	**Veränd. Vorjahr EUR**
Periodenergebnis	-2.533,99	-5.041,14	8.720,02	**13.761,16**
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	399,00	0,00	3.845,50	**3.845,50**
+ Zunahme der Rückstellungen	6.186,40	40.223,60	-5.766,42	**-45.990,02**
- Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	-11.900,00	-2.495,00	**9.405,00**
+ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26,66	201,33	-88,16	**-289,49**

	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	Veränd. Vorjahr EUR
-/+ Abnahme/Zunahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	4.143,21	-844,16	938,76	**1.782,92**
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	8.221,28	22.639,63	5.154,70	**-17.484,93**
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	399,00	0,00	3.845,50	**3.845,50**
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-399,00	0,00	-3.845,50	**-3.845,50**
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	7.822,28	22.639,63	1.309,20	**-21.330,43**
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	25.000,00	32.822,28	55.461,91	**22.639,63**
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	32.822,28	55.461,91	56.771,11	**1.309,20**

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 das Jahr 2021 mit einer weiterhin positiven Entwicklung für die Gesellschaft gerechnet werden. Notwendiges Personal für die Projektarbeiten kann aus den bewilligten Mitteln finanziert werden. Die Vollzeitstelle des Geschäftsführers ist jedoch nur bis zum 31. Dezember 2021 gesichert.

Entsprechend der Finanzflussrechnung wird für das Jahr 2021 mit einer positiven Liquidität gerechnet werden. Eine Inanspruchnahme von Kontokorrentlinien oder die Aufnahme von kurzfristigen Krediten ist nicht geplant. Für das Jahr 2022 sind jedoch zusätzliche Finanzmittel notwendig, um die Liquidität zu sichern. Aktuell beteiligt sich die ZD.BB GmbH daher an verschiedenen Förderaufrufen und bereitet entsprechende Projektvorhaben vor. Mögliche neue Förderprojekte werden frühestens im ersten Quartal 2022 starten. Benötigt wird eine Kofinanzierung bzw. ein finanzieller Eigenanteil, den die ZD.BB GmbH aktuell aus dem laufenden Geschäftsbetrieb nicht vollständig darstellen kann. Gespräche über einen Zuschuss des Landkreises Böblingen werden daher aktuell geführt.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen	0	0
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0	0
Summe Anlagevermögen	*0*	*0*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0	0
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	14.395
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0	0
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	55.462	56.771
Summe Umlaufvermögen	*55.462*	*71.166*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.900	0
	67.362	**71.166**

Passivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
II. Gewinnvortrag	-2.534	-7.575
III. Jahresfehlbetrag (-)/-überschuss	-5.041	8.720
Summe Eigenkapital	*17.425*	*26.145*
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	46.410	40.644
Summe Rückstellungen	*46.410*	*40.644*
C. Verbindlichkeiten		
1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	228	140
3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.299	4.238
Summe Verbindlichkeiten	*3.527*	*4.378*
	67.362	**71.166**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung	2019	2020
	[€]	[€]
1. Umsatzerlöse	17.080	13.421
2. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0
3. Sonstige betriebliche Erträge	311.230	677.979
4. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-62.181	-57.240
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-75.300	-262.783
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-11.875	-53.156
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	0	-3.846
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-183.996	-305.183
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	-474
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-5.041**	**8.720**
Jahresfehlbetrag	**-5.041**	**8.720**

9. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	0,0	0,0	25,9	36,7
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	-29,5	65,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	-28,9	33,4
Cash Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0	0	0	6.799
Personalkostenintensität [%]	0,0	0,0	510,4	2.354,0

2.7 VERKEHRS- UND TARIFVERBUND STUTTGART GMBH

1. 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 %

2. Besetzung der Organe

Aufsichtsratsvorsitz
Kuhn, Fritz (Oberbürgermeister Landeshauptstadt Stuttgart)

Geschäftsführung
Hachenberger, Thomas, Vaihingen/Enz
Stammler, Horst, Stuttgart

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

Aufsichtsrat (Stichtag 31.12.2020)

- Moser, Thomas (Techn. Vorstand und Vorstandssprecher; Stuttgarter Straßenbahnen AG; Dipl.-Ingenieur) 1.Stellv. Vorsitzender
- Ganske, Rainer (Mitglied Regionalversammlung VRS; Geschäftsführer) 2. Stellv. Vorsitzender
- Allgaier, Dietmar (Landrat Landkreis Ludwigsburg)
- Bäuerle, Ronald (Geschäftsführer GbR der Busunternehmen im VVS)
- Bernhard, Roland (Landrat Landkreis Böblingen)
- Böhls, Karin (Betriebsrätin Stuttgarter Straßenbahnen AG; Rechtsanwaltsfachangestellte)
- Breckel, Jörg (Vorsitzender Betriebsrat S-Bahn Stuttgart, DB Regio AG, Lokführer)
- Eininger, Heinz (Landrat Landkreis Esslingen)
- Dr. Groner-Weber, Sabine (Arbeitsdirektorin Stuttgarter Straßenbahnen AG; Wissenschaftliche Mitarbeiterin)
- Heisel, Oliver (Betriebsrat Stuttgarter Straßenbahnen AG; Sozialwissenschaftler)
- Hickmann, Gerd (Abteilungsleiter Öffentlicher Verkehr; Ministerium für Verkehr BW)

- Hovenjürgen, Manfred (Vorsitzender Regionalleitung DB Regio Bus Region BW: Dipl.-Ing)
- Karipidis, Platon (Vorsitz. Betriebsrat Stuttgarter Straßenbahnen; Energieanlagenelektroniker)
- Laube, Mario (Kaufmännischer Vorstand; Stuttgarter Straßenbahnen AG)
- Leipnitz, Thomas (Mitglied Regionalversammlung des VRS; Parlamentarischer Berater)
- Mager, Thomas J. (Referatsleiter Öffentlicher Verkehr, Ministerium für Verkehr BW)
- Maier, Bernhard (Mitglied Regionalversammlung des VRS; Landrat a. D.)
- Peterhoff, Björn (Mitglied des Gemeinderates, LHS Stuttgart; Wirtschaftsingenieur)
- Reichel, Professor Dr. André (Mitglied der Regionalversammlung des VRS; Wirtschaftswissenschaftler),
- Dr. Rothenstein, Dirk (Vorsitzender Geschäftsleitung S-Bahn Stuttgart, DB Regio AG)
- Sauer, Jürgen (Mitglied Gemeinderat LHS Stuttgart; Leiter Marketing & Kommunikation)
- Schäfer, Patricia (Mitglied der Regionalversammlung; Finanzbeamtin)
- Selig, Martin (Mitglied Regionalleitung BW, DB Regio AG; Regionalleiter Produktion Region BW)
- Dr. Sigel, Richard (Landrat Rems-Murr-Kreis)
- Weltzien, David (Vorsitzender Regionalleitung BW, DB Regio AG; Ltd. Angestellter)

Ständige Gäste:

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

Der Aufsichtsrat erhielt für seine Tätigkeit eine Vergütung in Höhe von € 33.100,00. Auf die Angaben bezüglich der Geschäftsführerbezüge gem. § 285 Nr. 9a HGB wird unter Anwendung der Schutzklausel gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Die Bezüge der früheren Geschäftsführer betrugen im Berichtsjahr insgesamt € 29.464,61. Für diese Personen sind Pensionsrückstellungen in Höhe von € 81.572,00 gebildet. Die nicht passivierten Pensionsverpflichtungen für ehemalige Mitglieder der Geschäftsführung betragen zum 31. Dezember 2020 € 66.357,00.

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft hat im Verbundgebiet Stuttgart Aufgaben des öffentlichen Personennahverkehrs, insbesondere auf dem Gebiet der konzeptionellen Planung und der Koordination des betrieblichen Leistungsangebots, zu erfüllen und 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.

Das Jahr 2020 war im VVS von der Corona-Pandemie gekennzeichnet. In diesem Jahr verzeichnete der VVS auf Basis der Verkaufsstatistik 233,7 Mio. zahlende Fahrgäste (ohne Schwerbehinderte). Insgesamt ist die Zahl der bezahlten Fahrten mit VVS-Ticket um 150,5 Mio. bzw. 39,2, % gegenüber dem Vorjahr gesunken. Die reinen Fahrgeldeinnahmen beliefen sich auf insgesamt 390,7 Mio. € (ohne Erstattung für die Schwerbehindertenfreifahrt, Ausgleichsleistungen Tarifzonenreform und Corona-Rettungsschirm für den ÖPNV). Dies entspricht einem Rückgang der Einnahmen um 120,8

Mio. € bzw. 23,6 %. Der enorme Rückgang ist vor allem den Einschränkungen des öffentlichen Lebens aufgrund der Corona Pandemie geschuldet. Unter Berücksichtigung der Ausgleichsleistungen für die Tarifzonenreform und der vorläufigen Erstattungssumme aus dem Corona-Rettungsschirm für den ÖPNV 2020 von Bund und Land lag der Einnahmerückgang bei 18,8 Mio. € bzw. 3,5 %.

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Gesellschafter	Stammkapital	Beteiligung
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 %
10	**248.000 €**	**100 %**

Die Verkehrs- u. Tarifverbund Stuttgart GmbH (VVS) ist an keinen anderen Unternehmungen beteiligt.

3 ÖFFENTLICH-RECHTLICHE BETEILIGUNGEN

3.1 KREISTIERHEIM BÖBLINGEN AÖR

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verwaltungsratsvorsitz
Roland Bernhard

Vorstand / Stellv. Vorstand
Björn Hinck / Wolf Eisenmann

Verwaltungsrat

- Achim Gack
- Dr. Daniel Schamburek
- Walter Arnold
- Susanne Widmaier
- Ulrike Rapp
- Joachim Schätzle
- Dr. Thomas Ritter
- Wilhelm Bührer

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Selbstständige Kommunalanstalt mit der Bezeichnung „Kreistierheim Böblingen“ wurde am 10.08.2016 gegründet. Um die Aufgabe als Tierheim erfüllen zu können, wurde im Jahr 2017 der Bau des neuen Kreistierheims begonnen und mit Erhalt des Schlussabnahmescheins im Februar 2019 abgeschlossen. Am 01.03.2019 wurde das neue Kreistierheim Böblingen in Betrieb genommen.

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Der Landkreis Böblingen ist zu 100 % an der Kreistierheim Böblingen AöR beteiligt.
Das Stammkapital beträgt 10.000 € und ist in voller Höhe eingezahlt.

Die Kreistierheim Böblingen AöR ist an keinen anderen Unternehmen beteiligt.

5. Grundzüge des Geschäftsverlaufs und Lagebericht

Leistungs-, Aufwands- und Ertragsentwicklung

Das Kreistierheim Böblingen wurde zum 01.03.2019 in Betrieb genommen. Der Geschäftsverlauf 2020 stand, durch die Umstrukturierung auf eine externe tierärztliche Versorgung, weiter im Zeichen der Prozessentwicklung und Etablierung neuer Abläufe. Das Geschäftsergebnis beläuft sich im Jahr 2020 auf -50.093,31 €, einschließlich des zu berücksichtigenden Verlustvortrags ergibt sich ein Betrag von -189.069,37 € der zu verwenden ist. Die Anzahl der aufgenommenen Tiere (Fund, Beschlagnahmung, Abgabe) konnte im Jahr 2020 im Vergleich zum Vorjahr um rund 115 % auf insgesamt 892 Tiere gesteigert werden, was zu einer Zunahme der Umsatzerlöse führte.

Der Großteil der Erträge stammt aus der Auflösung des Investitionszuschusses des Landkreises für den Neubau. Die Spenden konnten um rund 110 % auf 21.221,71 € gesteigert werden.
Im Jahr 2020 wurden Umsatzerlöse in Höhe von 87.922,42 € durch die Vermittlung von Tieren, Beschlagnahmung von Hunden durch das Veterinäramt, die Tierpension, Vermietung der beiden Mitarbeiterwohnungen, die Einspeisung in die Kraftwärmeanlage und durch die Rückgabe von Fundtieren generiert. Der Großteil stammt dabei aus Vermittlungsgebühren und Beschlagnahmung von Hunden durch das Veterinäramt. Trotz Corona-Pandemie konnten im Vergleich zum Vorjahr durch höhere Fallzahlen und Entgeltanpassungen die Umsatzerlöse um rund 78 % gesteigert werden. Im Jahr 2021 soll der Pensionstierbereich weiter ausgebaut und beworben werden. Dabei gilt jedoch abzuwarten, wie sich die Corona-Lage weiter entwickelt.

Die Aufwendungen des Kreistierheims werden überwiegend durch die Trägereinlage des Landkreises ausgeglichen. Die Aufwendungen setzen sich überwiegend aus den Personalaufwendungen und sonstigen betrieblichen Aufwendungen zusammen. Die Höhe der Personalaufwendungen beträgt 441.733,75 €, hier ist eine regelmäßige Betrachtung und Optimierung angedacht. Aufgrund der

Mitte 2020 erfolgten Umstrukturierung der tierärztlichen Versorgung wird im Jahr 2021 mit geringeren Personalaufwendungen gerechnet. Von einer zuvor fest angestellten Tierärztin, wird die tierärztliche Versorgung nun über eine externe Tierarztpraxis gewährleistet. So kann wesentlich effizienter auf den schwankenden Bedarf an Tierarztleistungen reagiert werden.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen die grundlegenden Ausgaben zur Aufrechterhaltung eines Betriebes.

Die Abschreibungen betragen 2020 insgesamt 128.639,63 €.

Vermögens- und Finanzlage

Das Anlagevermögen beträgt 5.211.445,00 € und ist im Vergleich zu 2019 um 134.712,00 € gesunken. Die Finanzlage ist stabil. So werden insbesondere auch die für den Neubau aufgenommenen. Darlehen und Verbindlichkeiten vereinbarungsgemäß zurückgeführt. Auf dem Girokonto der Kommunalanstalt besteht eine Kontokorrentlinie in Höhe von 100.000 €, die im Jahr 2020 nicht in Anspruch genommen wurde.

Ausblick – Chancen und Risiken

Grundsätzlich ist der Betrieb eines Tierheims zuschussbedürftig und kann sich nicht selbständig durch seine eigenen Ertragsmöglichkeiten finanzieren. Dabei ist der Wegfall von Zuschüssen oder geringerer Zuschüsse als Risiko zu sehen. Wesentliche Aufgabe ist den Betrieb des Kreistierheims so effizient als möglich zu gestalten um einen stabilen Zuschussbedarf zu erreichen. Im Vergleich zum ersten Betriebsjahr 2019 konnte 2020 trotz Corona-Pandemie das Jahresergebnis um 79.547,53 € verbessert werden. Im Jahr 2021 soll der Bereich der Pensionstiere weiter ausgebaut werden, jedoch ist dies an die Entwicklung der Maßnahmen zur Corona-Pandemie gebunden.

6. Kapitalzuführungen und –entnahmen

Keine

7. Bilanz

Aktivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Gewerbliche Schutzrechte u. ähnliche Rechte	0	0
II. Sachanlagen		
1. Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.346.157	5.211.445
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0
2. Beteiligungen	0	0
3. Genossenschaftsanteile	0	0
Summe Anlagevermögen	*5.346.157*	*5.211.445*
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	13.997	9.852
II. Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0	0
3. Sonstige Vermögensgegenstände	45.416	30.456
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	219.670	106.654
Summe Umlaufvermögen	*279.083*	*146.962*
C. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	1.604
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	128.976	179.069
	5.625.240	**5.360.011**

Passivseite	2019	2020
	[€]	[€]
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	10.000	10.000
II. Gewinn / Verlust		
1. Gewinn / Verlust des Vorjahres	-9.335	-138.976
2. Jahresgewinn / -verlust	-129.641	-50.093
nicht gedeckter Fehlbetrag	128.976	179.069
buchmäßiges Eigenkapital	*0*	*0*
B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	3.108.552	3.198.907
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0	0
2. Sonstige Rückstellungen	49.135	72.464
Summe Rückstellungen	*49.135*	*72.464*
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.995.840	1.926.400
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	127.107	90.076
3. Verbindlichkeiten gg. Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	350.000	250.000
4. Sonstige Verbindlichkeiten	123.581	1.235
Summe Verbindlichkeiten	*2.596.528*	*2.267.710*
E. Rechnungsabgrenzungsposten		
	5.754.216	**5.539.081**

8. Ergebnisrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung		2019	2020
		[€]	[€]
1.	Umsatzerlöse	49.463	87.922
2.	Sonstige betriebliche Erträge	50.342	82.413
3.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1.976
4.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	-340.232	-355.591
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-76.558	-86.143
5.	Materialaufwand	-39.787	-30.290
6.	Abschreibungen	-125.923	-128.640
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-208.080	-144.224
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-37.522	-36.244
9.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-16.204	-57.071
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-744.501**	**-665.891**
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	938
12.	Sonstige Steuern	-140	-140
13.	**Jahresfehlbetrag**	**-744.641**	**-665.093**
14.	Entnahme aus der Kapitalrücklage	615.000	615.000
15.	**Bilanzverlust**	**-129.641**	**-50.093**

9. Aufteilung der Vollkräfte nach Personalgruppen

Personalgruppen	2017	2018	2019	2020
Arbeiter	0	0	0	0
Angestellte	2	2	12	16
leitende Angestellte	1	1	1	1
Gesamt	**2**	**3**	**13**	**17**

10. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Kennzahlen	2017	2018	2019	2020
Anlagenintensität [%]	40,5	85,8	92,9	94,1
Eigenkapitalquote [%]	0,3	0,0	-2,2	-3,2
Anlagendeckung [%]	0,6	0,0	-2,4	-3,4

3.2 ZWECKVERBÄNDE

3.2.1 Zweckverband RBB Restmüllheizkraft Böblingen

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband RBB Restmüllheizkraftwerk Böblingen Musberger Sträßle 11 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 21180
E-Mail:	post@zvrbb.de
Homepage:	www.zvrbb.de
Aktuelle Verbandsatzung vom:	04.12.2020 (Inkrafttreten zum 12.01.2021)
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	51,09 %

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Böblingen

Geschäftsführung
Dr. Frank Schumacher

Verbandsversammlung

5 Verbandsmitglieder: Landkreise Böblingen, Calw, Freudenstadt und Rottweil sowie die Landeshauptstadt Stuttgart mit insgesamt 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

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

3. 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 und von 40.000 Personen an Wärme, für deren Erzeugung man sonst 10 Millionen Liter Heizöl benötigt hätte. Zu-gleich 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 2020 wurden 165.650 t Restmüll verbrannt. Daraus wurden 37.338 MWh Strom und 227.941 MWh Fernwärme in die Netze abgegeben. Die Planabrechnung ergibt einen durchschnittlichen spezifischen Preis von 145,33 €/t.

4. Beteiligungsverhältnisse

Beteiligung am Zweckverband RBB	Beteiligung	Verbrennungs-kontingent / Jahr
Landkreis Böblingen	51,09%	82.000 t
Landeshauptstadt Stuttgart	9,41%	15.100 t
Landkreis Calw (mit Stadt Pforzheim)	18,63%	29.900 t
Landkreis Freudenstadt	8,41%	13.500 t
Landkreis Rottweil	12,46%	20.000 t
5	**100,0%**	**160.500 t**

Beteiligungen des Zweckverbands RBB	**Beteiligung**	**Stammkapital**
RBB Verwaltungsgesellschaft mbH	100,0 %	26.000 €
RBB Vermögensgesellschaft mbH & Co. KG	100,0 %	71.836.509 €
2		**71.862.509 €**

3.2.2 Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Zweckverband Breitbandausbau Landkreis Böblingen Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031 / 663-2387
E-Mail:	kontakt@breitband-zvbb.de
Homepage:	www.breitband-zvbb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	26.01.2019
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	100 %

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard

Geschäftsführung
Strategischer GF: ELB Martin Wuttke; Operativer GF: Alexander Dehm

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

Verwaltungsrat *Mitglied / Stellvertretung*

- Landrat Roland Bernhard / ELB Martin Wuttke
- OB Martin Cohn, Leonberg / OB Thomas Sprißler, Herrenberg
- BM Bernd Dürr, Bondorf / BM Hans Michael Burkhardt, Jettingen
- BM Michael Lutz, Waldenbuch / BM Wolfgang Lahl, Weil im Schönbuch
- BM Ingolf Welte, Nufringen / BM Daniel Gött, Deckenpfronn
- BM Martin Thüringer, Grafenau / BM Florian Glock, Magstadt

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Die Finanzierung des Verwaltungsaufwands des Zweckverbandes erfolgt durch den Landkreis Böblingen (KT-DS 186/2018/1)

Jedes Verbandsmitglied erhält eine Stimme.

3.2.3 Zweckverband Schönbuchbahn

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Dr. Walter Gerstner (1. Geschäftsführer)
Reinhold Bauer (2. Geschäftsführer)

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.

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zweckverband Schönbuchbahn wurde am 29.11.1993 gegründet und ist mit der Wiederinbetriebnahme des durchgehenden Schienenpersonenverkehrs zwischen Böblingen und Dettenhausen und der Festlegung des Bedienungsstandards und der Linienführung der Omnibuszubringer- und Omnibusergänzungsverkehre beauftragt

4. Beteiligungsverhältnisse

Mitglieder des Verbandes sind der Landkreis Böblingen und der Landkreis Tübingen.

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.

Mitglieder	**Beteiligung**	Betriebskostenumlage **2019**	Betriebskostenumlage **2020**
Landkreis Böblingen	85 %	4.561.014	7.820.285 €
Landkreis Tübingen	15 %	967.488	1.380.050 €
2	**100%**	**5.528.502**	**9.200.335 €**

Seit dem 1.7.2019 entfallen auf den Landkreis Böblingen 85 % (vorher 80 %). Die Jahresabschlüsse werden durch das Amt für Prüfung und Kommunalaufsicht des Landratsamtes Böblingen geprüft.

5. Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Zugverkehr wurde auch während der 2020 beginnenden Corona-Pandemie durchgehend aufrechterhalten. Ab März 2020 kam es zu einer deutlichen Reduzierung der Fahrgastzahlen. Deshalb wurde zeitweise das Angebot angepasst und reduziert, indem zu Beginn z.B. die Züge für den 15-Minuten-Takt bis Holzgerlingen und während des eingeschränkten Schulbetriebs die Verstärkerzüge im Schülerverkehr ausgesetzt wurden.

Andererseits wurde alles unternommen, um die Ansteckungsgefahr in den Zügen zu minimieren. Dazu wurde die Reinigung und Desinfizierung der Züge verstärkt. Um das Abstandsgebot in den Zügen zu ermöglichen, wurde der Verkehr mit den gleichen Fahrzeugbehängungen gefahren wie vor der Pandemie.

Mit den Fahrgastzahlen sind auch die Fahrgeldeinnahmen zurückgegangen. Zum Ausgleich wurde vom Bund und Land der sog. Rettungsschirm eingeführt. Die Schönbuchbahn hat im Jahr 2020 daraus 442.140 € erhalten.

3.2.4 Zweckverband ÖPNV im Ammertal

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Joachim Walter, Landkreis Tübingen

Geschäftsführung
Sarah Wüstenhöfer (bis 30.09.2020 Dieter Braun)

Verbandsversammlung
8 Mitglieder des Landkreises Tübingen
2 Mitglieder des Landkreises Böblingen

Die Verbandsversammlung besteht aus 10 Vertretern der Verbandsmitglieder. Neben den gesetzlichen Vertretern entsendet der Landkreis Tübingen sieben und der Landkreis Böblingen einen weiteren Vertreter.

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

- Wiederinbetriebnahme des Schienenpersonenverkehrs Herrenberg - Tübingen (Planung und Bau)
- Finanzierung der dafür erforderlichen Investitionen (Infrastruktur und Fahrzeuge)
- Übernahme der für den Betrieb notwendigen Anlagen von der Deutschen Bundesbahn
- Planung und Feststellung des Leistungsangebotes und des Tarifs für den ÖPNV im Ammertal
- Durchführung des Schienen- und Busverkehrs im Ammertal

Erfüllung des Öffentlichen Zwecks: Der durchgängige Schienenverkehr zwischen Tübingen und Herrenberg nebst ergänzenden Buszubringern wurde am 01.08.1999 nach Übernahme der notwendigen Anlagen von der Deutschen Bahn und grundlegender Ertüchtigung der Strecke wiederaufgenommen. Im Jahr 2019 wurden ca. 8.600 Fahrgäste pro Tag befördert, im Jahr 2020 waren es ca. 4.000 Fahrgäste pro Tag. (Quelle: RES).

4. Beteiligungsverhältnisse

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

3.2.5 Wasserverband Glems

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Björn Hinck, Landkreis Böblingen

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

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

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

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

Wasserverband Glems	Anteil
Landkreis Böblingen	50,00 %
Stadt Leonberg	40,71 %
Stadt Rutesheim	9,29 %
3	100,0 %

3.2.6 Wasserverband Würm

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Wasserverband Würm Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrabb.de
Aktueller Gesellschaftsvertrag vom:	10.02.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	50,00 %

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

- Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen
- Bürgermeister Lukas Rosengrün, Gemeinde Ehningen
- Bürgermeister Ingolf Welte, Gemeinde Nufringen

3. 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 Starkregenmanagements 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.

4. Beteiligungsverhältnisse

Wasserverband Würm	
Landkreis Böblingen	50,0 %
Ehningen	31,3 %
Nufringen	18,7 %
3	**100,0 %**

3.2.7 Wasserverband Aich

1. Allgemeine Daten

Anschrift:	Wasserverband Aich Parkstraße 16 71034 Böblingen
Telefon:	07031/ 663-1451
E-Mail:	b.hinck@lrabb.de
Homepage:	www.lrab.de
Aktueller Verbandssatzung vom:	10.02.2017
Beteiligung des Landkreises Böblingen:	22,06 %

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Herr Björn Hinck, Landkreis Böblingen

Verbandsversammlung:

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

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

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

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

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

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

4. Beteiligungsverhältnisse

90,0 % des Aufwands werden auf sämtliche Mitglieder des Wasserverbands aufgeteilt:

Landkreis Böblingen	22,06 %
Landkreis Esslingen	18,36 %
Holzgerlingen	5,21 %
Schönaich	4,77 %
Weil im Schönbuch	4,41 %
Waldenbuch	4,10 %
Steinenbronn	2,88 %
Böblingen	0,48 %
Sindelfingen	0,20 %
Leinfelden-Echterdingen	4,01 %
Aichtal	6,73 %
Nürtingen	2,43 %
Wolfschlugen	3,83 %
Filderstadt	10,53 %
14	**90,0 %**

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

3.2.8 Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Herr Oberbürgermeister Gerd Maisch

Verbandsrechnung
Herr Alexander Kern (Amtsleitung Finanzwesen; ab 01.07.2021)

Verbandsschriftführung
Herr Christoph Lazecky (Amtsleitung Bauverwaltungsamt)

Verbandsversammlung
Die Verbandsversammlung sowie der Verbandsvorsitzende sind entsprechend der Satzung (§§ 6, 7, 8 Verbandssatzung) die Organe des Zweckverbands. Die Verbandsversammlung ist mindestens einmal jährlich einzuberufen. Im Jahr 2020 fand diese am 19.05.2020 statt.

3. 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.

4. Beteiligungsverhältnisse

Stadt/Gemeinde	Stimmenanteil nach § 7, Abs. 1 der Satzung	Umlageschlüssel nach § 15, Abs. 1 der Satzung (%)
Vaihingen	4	33,53
Eberdingen	3	26,72
Ditzingen	1	3,98
Weissach	2	17,89
Landkreis Böblingen	2	17,89
5	**12**	**100,000**

3.2.9 Wasserverband Schwippe

1. Allgemeine Daten

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

2. Besetzung der Organe

Verbandsvorsitz
Landrat Roland Bernhard, Landkreis Böblingen

Geschäftsführung
Björn Hinck, Landkreis Böblingen

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

Verbandsversammlung (Personen und Vergütung, Stichtag 31.12.2020)

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

3. Gegenstand des Unternehmens und Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Verband hat folgende Aufgaben:

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

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

und 3 Regenmessstationen (Döffingen, Schwippe, Aischbach). Das Hochwasserrückhaltebecken Schlitzgraben ist noch nicht realisiert.

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

4. Beteiligungsverhältnisse

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

Wasserverband Schwippe	
Stadt Sindelfingen	54,57 %
Stadt Böblingen	39,83 %
Gemeinde Grafenau	5,60 %
3	**100,00 %**

4 WEITERE GERINGFÜGIGE BETEILIGUNGEN UND MITGLIEDSCHAFTEN

Gemeinnützige Werkstätten und Wohnstätten GmbH (GWW)

In der GWW haben sich 17 Organisationen – Landkreise, Große Kreisstädte und Vereine der Behindertenhilfe – zusammengeschlossen. Sie wollen in gemeinsamer sozialer Verantwortung Menschen mit Behinderungen in den Landkreisen Böblingen und Calw die Teilhabe am gesellschaftlichen Leben ermöglichen. Der Landkreis Böblingen hat hierbei ein Geschäftsanteil in Höhe von 2.556,46 € sowie einen Stimmrechtanteil von 5,88%.

4IT /Komm.ONE

Die Träger der Komm.ONE sind das Land Baden-Württemberg und der Zweckverband 4IT, der sich rund 1.100 Mitgliedskommunen zusammensetzt. Als Anstalt des öffentlichen Rechts in gemeinsamer Trägerschaft des Landes und der Kommunen in Baden-Württemberg berät und begleitet die Komm.ONE (AöR) ihre Kunden auf dem Weg in eine zunehmend technologiebasierte Zukunft. Sie beschafft, entwickelt und betreibt Verfahren der automatisierten Datenverarbeitung für kommunale Körperschaften, deren Zusammenschlüsse und deren Unternehmen im Land Baden-Württemberg im Rahmen ihres gesetzlichen Auftrags. Der Stimmenanteil des Landkreises Böblingen im Gesamtzweckverband 4IT beträgt 592 von 63.150 Stimmen.

Kreisbaugenossenschaft Böblingen

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

Gemeindeelektrizitätsverband Schwarzwald Donau

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

Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)

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

Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd

Die Aufgabe des Zweckverbands Tierische Nebenprodukte Süd ist es eine umweltfreundliche und wirtschaftliche Entsorgung von tierischen Nebenprodukten um Gefahren für Mensch, Tier und Umwelt durch auftretende Tierseuchen zu beseitigen und sind in §1 des AGTierNebG geregelt. Der Zweckverband mit 2 Stadtkreisen und 23 beteiligten Landkreisen erhebt auf der Grundlage der Einwohnerzahl und der Anzahl der Tierkörperbeseitigungsfälle eine Umlage. Diese betrug im Jahr 2020 für den Landkreis Böblingen 356.088,77 €.

Vereinigte Volksbanken eG (Sitz Sindelfingen)

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

Kunststiftung Baden-Württemberg gGmbH

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

Zweckverband Klärschlammverwertung Böblingen

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

ANLAGE I: KENNZAHLEN

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

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

1. Anlagenintensität

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

Die Anlageintensität zeigt den prozentualen Anteil des Anlage-vermögens am Gesamtvermögen. Unter Anlage-vermögen 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 Beratungsun-ternehmen wie z.B. die Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH.

2. 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 Unter-nehmens. Eine hohe Eigenkapitalquote (im Umkehrschluss: eine geringe Verschuldung) stellt eine höhere Bonität und fi-nanzielle Unabhängigkeit des Unternehmens dar, da Insolvenzrisiken aus Überschuldung und Zahlungsunfähigkeit geringer sind.

3. 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 Eigen-kapital finanziert werden sollen. Dieser Forderung wird in der Praxis jedoch kaum entsprochen.

4. Umsatzrentabilität

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

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

5. Eigenkapitalrentabilität

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

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

6. Cash Flow

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

Jahresergebnis

+ Abschreibungen

+/- Veränderung der langfristigen Rückstellungen

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

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

7. Personalkostenintensität

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

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

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

Auszug aus dem Handelsgesetzbuch (HGB)

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

Drittes Buch. Handelsbücher. Fünfter Titel. Anhang

§ 285 Sonstige Pflichtangaben

Ferner sind im Anhang anzugeben:

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

§ 286 Unterlassen von Angaben

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

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

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

§ 53 Rechte gegenüber privatrechtlichen Unternehmen

(1) Gehört einer Gebietskörperschaft die Mehrheit der Anteile eines Unternehmens in einer Rechtsform des privaten Rechts oder gehört ihr mindestens der vierte Teil der Anteile und steht ihr zusammen mit anderen Gebietskörperschaften die Mehrheit der Anteile zu, so kann sie verlangen, dass das Unternehmen

1. im Rahmen der Abschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung prüfen lässt;
2. die Abschlussprüfer beauftragt, in ihrem Bericht auch darzustellen

a) die Entwicklung der Vermögens- und Ertragslage sowie die Liquidität und Rentabilität der Gesellschaft,
b) verlustbringende Geschäfte und die Ursachen der Verluste, wenn diese Geschäfte und die Ursachen für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren,
c) die Ursachen eines in der Gewinn- und Verlustrechnung ausgewiesenen Jahresfehlbetrages;

3. ihr den Prüfungsbericht der Abschlussprüfer und, wenn das Unternehmen einen Konzernabschluss aufzustellen hat, auch den Prüfungsbericht der Konzernabschlussprüfer unverzüglich nach Eingang übersendet.

(2) Für die Anwendung des Absatzes 1 rechnen als Anteile der Gebietskörperschaft auch Anteile, die einem Sondervermögen der Gebietskörperschaft gehören. Als Anteile der Gebietskörperschaft gelten ferner Anteile, die Unternehmen gehören, bei denen die Rechte aus Absatz 1 der Gebietskörperschaft zustehen.

Auszug aus der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO)

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

3. ABSCHNITT
Unternehmen und Beteiligungen

§ 102 Zulässigkeit wirtschaftlicher Unternehmen

(1) Die Gemeinde darf ungeachtet der Rechtsform wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen, wesentlich erweitern oder sich daran beteiligen, wenn

1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt,
2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zur Leistungsfähigkeit der Gemeinde und zum voraussichtlichen Bedarf steht und
3. bei einem Tätigwerden außerhalb der kommunalen Daseinsvorsorge der Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Anbieter erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

(2) Über ein Tätigwerden der Gemeinde nach Absatz 1 Nr. 3 entscheidet der Gemeinderat nach Anhörung der örtlichen Selbstverwaltungsorganisationen von Handwerk, Industrie und Handel.

(3) Wirtschaftliche Unternehmen der Gemeinde sind so zu führen, dass der öffentliche Zweck erfüllt wird; sie sollen einen Ertrag für den Haushalt der Gemeinde abwerfen.

(4) Wirtschaftliche Unternehmen im Sinne der Absätze 1 und 2 sind nicht

1. Unternehmen, zu deren Betrieb die Gemeinde gesetzlich verpflichtet ist,
2. Einrichtungen des Unterrichts-, Erziehungs- und Bildungswesens, der Kunstpflege, der körperlichen Ertüchtigung, der Gesundheits- und Wohlfahrtspflege sowie öffentliche Einrichtungen ähnlicher Art und
3. Hilfsbetriebe, die ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfs der Gemeinde dienen. Auch diese Unternehmen, Einrichtungen und Hilfsbetriebe sind nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten zu führen.

(5) Bankunternehmen darf die Gemeinde nicht betreiben, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Für das öffentliche Sparkassenwesen verbleibt es bei den besonderen Vorschriften.

(6) Bei Unternehmen, für die kein Wettbewerb gleichartiger Privatunternehmen besteht, dürfen der Anschluss und die Belieferung nicht davon abhängig gemacht werden, dass auch andere Leistungen oder Lieferungen abgenommen werden.

(7) Die Betätigung außerhalb des Gemeindegebiets ist zulässig, wenn bei wirtschaftlicher Betätigung die Voraussetzungen des Absatzes 1 vorliegen und die berechtigten Interessen der betroffenen Gemeinden gewahrt sind. Bei der Versorgung mit Strom und Gas gelten nur die Interessen als berechtigt, die nach den maßgeblichen Vorschriften eine Einschränkung des Wettbewerbs zulassen.

§ 103 Unternehmen in Privatrechtsform

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

1. das Unternehmen seine Aufwendungen nachhaltig zu mindestens 25 vom Hundert mit Umsatzerlösen zu decken vermag,
2. im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass der öffentliche Zweck des Unternehmens erfüllt wird,
3. die Gemeinde einen angemessenen Einfluss, insbesondere im Aufsichtsrat oder in einem entsprechenden Überwachungsorgan des Unternehmens erhält,
4. die Haftung der Gemeinde auf einen ihrer Leistungsfähigkeit angemessenen Betrag begrenzt wird,
5. bei einer Beteiligung mit Anteilen in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang im Gesellschaftsvertrag oder in der Satzung sichergestellt ist, dass

    a) in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufgestellt und der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde gelegt wird,
    b) der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buchs des Handelsgesetzbuchs für große Kapitalgesellschaften aufgestellt und in entsprechender Anwendung dieser Vorschriften geprüft werden, sofern nicht die Vorschriften des Handelsgesetzbuchs bereits unmittelbar gelten oder weitergehende gesetzliche Vorschriften gelten oder andere gesetzliche Vorschriften entgegenstehen,
    c) der Gemeinde der Wirtschaftsplan und die Finanzplanung des Unternehmens, der Jahresabschluss und der Lagebericht sowie der Prüfungsbericht des Abschlussprüfers übersandt werden, soweit dies nicht bereits gesetzlich vorgesehen ist,
    d) für die Prüfung der Betätigung der Gemeinde bei dem Unternehmen dem Rechnungsprüfungsamt und der für die überörtliche Prüfung zuständigen Prüfungsbehörde die in § 54 des Haushaltsgrundsätzegesetzes vorgesehenen Befugnisse eingeräumt sind,
    e) das Recht zur überörtlichen Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Unternehmens nach Maßgabe des § 114 Abs. 1 eingeräumt ist,
    f) der Gemeinde die für die Aufstellung des Gesamtabschlusses (§ 95 a) erforderlichen Unterlagen und Auskünfte zu dem von ihr bestimmten Zeitpunkt eingereicht werden.

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

(2) Die Gemeinde darf unbeschadet des Absatzes 1 ein Unternehmen in der Rechtsform einer Aktiengesellschaft nur errichten, übernehmen oder sich daran beteiligen, wenn der öffentliche Zweck des Unternehmens nicht ebenso gut in einer anderen Rechtsform erfüllt wird oder erfüllt werden kann.

(3) Die Gemeinde hat ein Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, so zu steuern und zu überwachen, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt und das Unternehmen wirtschaftlich geführt wird; bei einer geringeren Beteiligung hat die Gemeinde darauf hinzuwirken. Zuschüsse der Gemeinde zum Ausgleich von Verlusten sind so gering wie möglich zu halten.

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

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

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

§ 104 Vertretung der Gemeinde in Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Der Bürgermeister vertritt die Gemeinde in der Gesellschafterversammlung oder in dem entsprechenden Organ der Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen die Gemeinde beteiligt ist; er kann einen Gemeindebediensteten mit seiner Vertretung beauftragen. Die Gemeinde kann weitere Vertreter entsenden und deren Entsendung zurücknehmen; ist mehr als ein weiterer Vertreter zu entsenden und kommt eine Einigung über deren Entsendung nicht zu Stande, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung. Die Gemeinde kann ihren Vertretern Weisungen erteilen.

(2) Ist der Gemeinde das Recht eingeräumt, mehr als ein Mitglied des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Organs eines Unternehmens zu entsenden, finden die Vorschriften über die Wahl der Mitglieder beschließender Ausschüsse des Gemeinderats Anwendung, soweit eine Einigung über die Entsendung nicht zu Stande kommt.

(3) Die von der Gemeinde entsandten oder auf ihren Vorschlag gewählten Mitglieder des Aufsichtsrats oder eines entsprechenden Überwachungsorgans eines Unternehmens haben bei ihrer Tätigkeit auch die besonderen Interessen der Gemeinde zu berücksichtigen.

(4) Werden Vertreter der Gemeinde aus ihrer Tätigkeit in einem Organ eines Unternehmens haftbar gemacht, hat ihnen die Gemeinde den Schaden zu ersetzen, es sei denn, dass sie ihn vorsätzlich oder grob fahrlässig herbeigeführt haben. Auch in diesem Fall ist die Gemeinde schadenersatzpflichtig, wenn ihre Vertreter nach Weisung gehandelt haben.

§ 105 Prüfung, Offenlegung und Beteiligungsbericht

(1) Ist die Gemeinde an einem Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts in dem in § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes bezeichneten Umfang beteiligt, hat sie

1. die Rechte nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 des Haushaltsgrundsätzegesetzes auszuüben,
2. dafür zu sorgen, dass

    a) der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses zusammen mit dessen Ergebnis, das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die beschlossene Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags ortsüblich bekannt gegeben werden,
    b) gleichzeitig mit der Bekanntgabe der Jahresabschluss und der Lagebericht an sieben Tagen öffentlich ausgelegt werden und in der Bekanntgabe auf die Auslegung hingewiesen wird.

(2) Die Gemeinde hat zur Information des Gemeinderats und ihrer Einwohner jährlich einen Bericht über die Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts, an denen sie unmittelbar oder mit mehr als 50 vom

Hundert mittelbar beteiligt ist, zu erstellen. In dem Beteiligungsbericht sind für jedes Unternehmen mindestens darzustellen:

1. der Gegenstand des Unternehmens, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die Beteiligungen des Unternehmens,
2. der Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks des Unternehmens,
3. für das jeweilige letzte Geschäftsjahr die Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Gemeinde und im Vergleich mit den Werten des vorangegangenen Geschäftsjahres die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer getrennt nach Gruppen, die wichtigsten Kennzahlen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens sowie die gewährten Gesamtbezüge der Mitglieder der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats oder der entsprechenden Organe des Unternehmens für jede Personengruppe; § 286 Abs. 4 des Handelsgesetzbuchs gilt entsprechend.

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

(3) Die Erstellung des Beteiligungsberichts ist ortsüblich bekannt zu geben; Absatz 1 Nr. 2 Buchst. b gilt entsprechend.

(4) Die Rechtsaufsichtsbehörde kann verlangen, dass die Gemeinde ihr den Beteiligungsbericht und den Prüfungsbericht mitteilt.

§ 105a Mittelbare Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform

(1) Die Gemeinde darf der Beteiligung eines Unternehmens, an dem sie mit mehr als 50 vom Hundert beteiligt ist, an einem anderen Unternehmen nur zustimmen, wenn

1. die Voraussetzungen des § 102 Abs. 1 Nr. 1 und 3 vorliegen,
2. bei einer Beteiligung des Unternehmens von mehr als 50 vom Hundert an dem anderen Unternehmen

    a) die Voraussetzungen des § 103 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 bis 4 vorliegen,
    b) die Voraussetzungen des § 103 a vorliegen, sofern das Unternehmen, an dem die Gemeinde unmittelbar beteiligt ist, und das andere Unternehmen Gesellschaften mit beschränkter Haftung sind,
    c) die Voraussetzung des § 103 Abs. 2 vorliegt, sofern das andere Unternehmen eine Aktiengesellschaft ist. Beteiligungen sind auch mittelbare Beteiligungen. Anteile mehrerer Gemeinden sind zusammenzurechnen.

(2) § 103 Abs. 3 und, soweit der Gemeinde für das andere Unternehmen Entsendungsrechte eingeräumt sind, § 104 Abs. 2 bis 4 gelten entsprechend.

(3) Andere Bestimmungen zur mittelbaren Beteiligung der Gemeinde an Unternehmen in einer Rechtsform des privaten Rechts bleiben unberührt.

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