

KT-Drucks. Nr. 246/2023

Landratsamt Böblingen, Postfach 1640, 71006 Böblingen

Der Landrat

Dezernent

Björn Hinck
Telefon 07031-663 1462
Telefax 07031-663 1618
b.hinck@lrabb.de

Az:

31.10.2023

Beteiligungsbericht für das Geschäftsjahr 2022

Anlage 1: Beteiligungsbericht Geschäftsjahr 2022

I. Vorlage an den

Verwaltungs- und Finanzausschuss
zur Kenntnisnahme

05.12.2023

öffentlich

Kreistag
zur Kenntnisnahme

18.12.2023

öffentlich

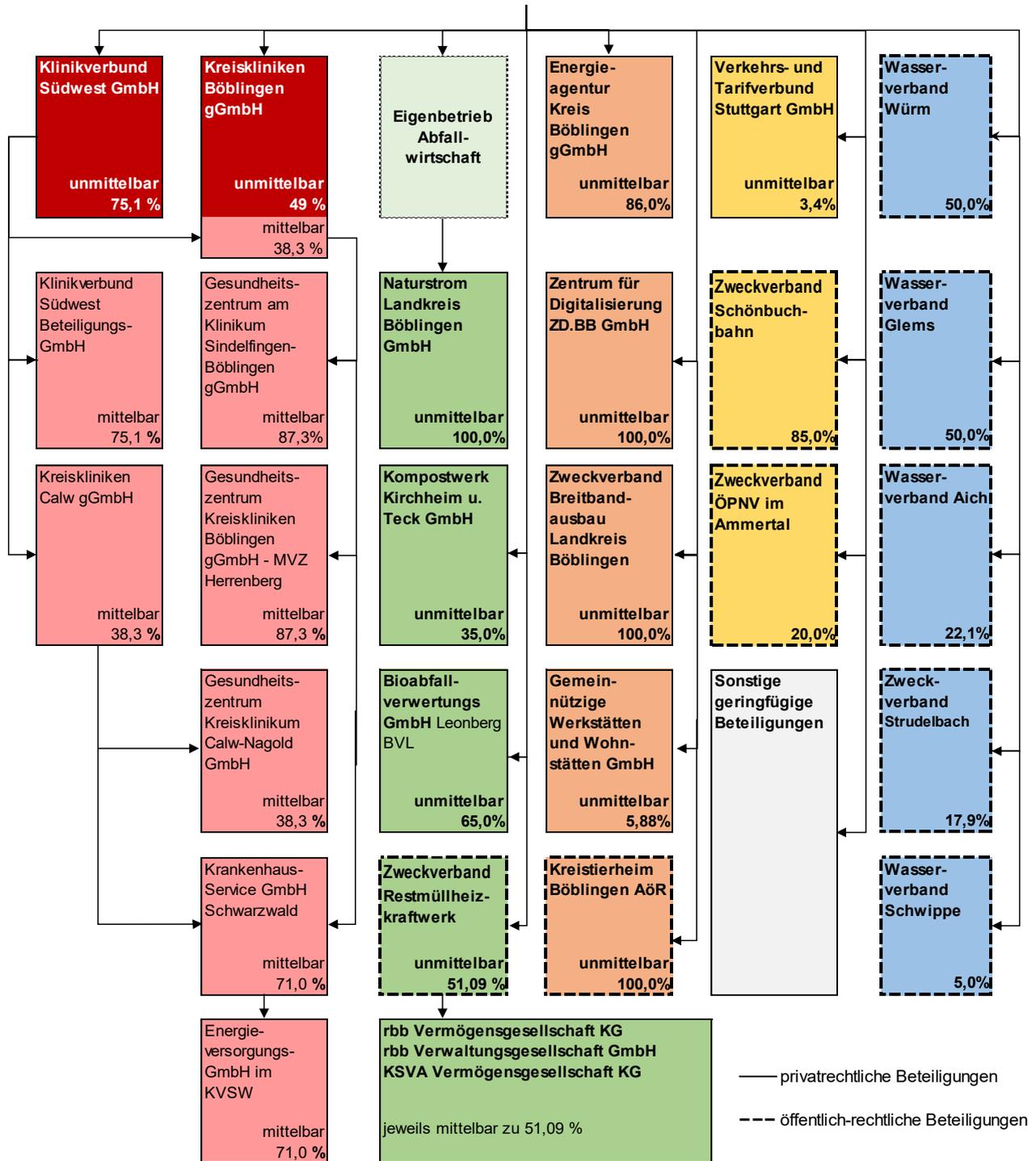
II. Bericht

Der Landkreis Böblingen ist an diversen Gesellschaften und Organisationen anderer Rechtsformen beteiligt, die für ihn Aufgaben in verschiedenen kommunalen Handlungsfeldern wahrnehmen.

Nach § 105 Abs. 2 der Gemeindeordnung i. V. m. § 48 der Landkreisordnung werden der Kreistag und die Öffentlichkeit jährlich mit einem Bericht über die Unternehmen informiert, an denen der Landkreis unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

Beteiligungen Landkreis Böblingen

Stand 31.12.2022



Inhalt des Beteiligungsberichts

Im Beteiligungsbericht wird dargestellt, welche Aufgaben den Unternehmen übertragen wurden und wie im vergangenen Jahr die Umsetzung der Ziel- und Finanzvorgaben erfolgte. Die Geschäftsleitung ist zudem dazu angehalten, auch über die sozialen, ökonomischen und ökologischen Rahmenbedingungen und zukünftigen Herausforderungen für die Unternehmensentwicklung zu berichten.

Darüber hinaus erhalten die Kreisgremien und Bürgerinnen und Bürger detaillierte Informationen zu Strukturdaten wie Beteiligungsverhältnisse, personelle Besetzung der Leitungsorgane oder Personalstand sowie zur aktuellen, finanziellen Lage durch Bilanz, GuV und betriebswirtschaftliche Kennzahlen.

In diesem Jahr wurden erstmals neben den betriebswirtschaftlichen Kennzahlen, zunächst für den Klinikverbund Südwest, auch zusätzliche Kennzahlen zum allgemeinem Betriebszweck der Gesellschaft aufgenommen. Diese sollen über den schon bereits bekannten Umfang hinaus Informationen zur Zweckerfüllung der einzelnen Unternehmen bereitstellen. Zudem können sie dem Kreistag bei der Steuerung behilflich sein. Die Kennzahlen des KVSWS finden Sie auf Seite 9 der Anlage 1. In den folgenden Jahren soll der Kennzahlenbericht auf die Mehrheitsbeteiligungen des Landkreises ausgedehnt werden.

Der jährliche Beteiligungsbericht bietet 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. Deshalb ist das Beteiligungsmanagement auch jährlich bestrebt, die Transparenz des Berichts qualitativ weiter zu entwickeln.

Auswirkungen einzelner Beteiligungen auf den Kernhaushalt

Der Landkreis Böblingen ist im Rahmen der öffentlichen Daseinsfürsorge mit 75,1 % mehrheitlich an der Klinikverbund Südwest GmbH beteiligt. Weiterer Gesellschafter der Klinikverbund Südwest GmbH ist der Landkreis Calw mit 24,9 %. An der Kreiskliniken Böblingen gGmbH, einer Tochtergesellschaft der Klinikverbund Südwest GmbH, ist der Landkreis Böblingen mit 87,3 % (davon 38,3 mittelbar) der Hauptanteileseigner. Den restlichen Anteil hält die Holding Klinikverbund Südwest GmbH. Darüber hinaus ist der Landkreis Böblingen an weiteren Tochtergesellschaften der Klinikverbund Südwest GmbH beteiligt.

Für die Aufrechterhaltung der stationären Gesundheitsversorgung im Landkreis mit vier Krankenhausstandorten ist eine enorme finanzielle Unterstützung durch den Landkreis in einem immer größer werdenden Rahmen erforderlich: Die Gesellschafter der beiden Tochtergesellschaften Kreiskliniken Böblingen gGmbH (Landkreis Böblingen) und Kreiskliniken Calw gGmbH (Landkreis Calw) gleichen jeweils die jährlichen Verluste aus. Das Defizit der Kreiskliniken Böblingen gGmbH beläuft sich im Jahr 2022 auf 38,1 Mio. €, das 2023 durch den Landkreis Böblingen ausgeglichen wurde. Durch diesen

Verlustausgleich ergibt sich für die Kreiskliniken Böblingen gGmbH somit ein ausgeglichenes Betriebsergebnis für das Jahr 2022. In den Folgejahren ist mit immer höher steigenden Defiziten zu rechnen.

Deshalb war bei den Haushaltsplanberatungen des Kreises für das Jahr 2023 das Betriebsergebnis der Kreiskliniken dominierendes Thema.

Neben der jährlichen Übernahme der Klinikverluste der Kreiskliniken Böblingen gGmbH im Kernhaushalt stellt der Landkreis über den Eigenbetrieb Gebäudemanagement erhebliche Investitionssummen für den Klinikbereich zur Verfügung.

Darüber hinaus tritt der Landkreis als Bürge für den Klinikverbund auf, um Betriebsmittelkredite abzusichern. Im Jahr 2022 musste der Bürgschaftsrahmen der Kreiskliniken Böblingen gGmbH um 20 Mio. €, im Jahr 2023 erneut um 16 Mio. € erhöht werden, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.

Um die in den vergangenen Jahren deutlich gestiegenen Verluste zu senken wurde eine verbundweite Potentialanalyse durchgeführt auf deren Basis Anfang 2023 ein umfangreiches Ergebnisverbesserungsprogramm (EVP) aufgesetzt wurde, welches sämtliche Formen von Prozessen umfasst. Um schnellstmöglich eine deutliche Reduzierung des Defizits zu erreichen sind das EVP und weitergehende Maßnahmen konsequent umzusetzen.

Gleichzeitig wurde eine externe Beratungsfirma mit der Evaluation und Fortschreibung der Medizinkonzeption 2014 beauftragt um das überbordende Betriebskostendefizit zu senken. Das zwischenzeitlich vorgestellte Fachgutachten (Medizinkonzeption 2030) hat die Zielsetzung der Gewährleistung einer wohnortnahen Erst-, Notfall- und Grundversorgung unter Berücksichtigung der Strukturvorgaben und personeller Ressourcen, einer Versorgungs- und Patientensicherheit sowie einer bestmöglichen Qualität. Das Zielbild sieht vor die medizinische Versorgung in den Landkreisen Böblingen und Calw übergreifend abzustimmen. Dabei sollen einzelne Standorte klare Positionierungen und Spezialisierungen erhalten, die sinnvoll ineinandergreifen. Nicht bedarfsnotwendige Doppelstrukturen sollen abgebaut werden, um damit insbesondere eine Qualitätsverbesserung zu erzielen und eine nachhaltige Versorgungssicherheit unter Berücksichtigung des sich verstärkenden Fachkräftemangels zu gewährleisten. Die Beschlüsse zur Fortschreibung der Medizinkonzeption sollen noch in 2023 gefasst werden um eine ganzheitliche, bedarfsgerechte, zukunftsfähige und qualitativ hochwertige Gesundheitsversorgung sicherzustellen und dem Klinikverbund eine langfristige Zukunftsperspektive zu geben.

Um darüber hinaus die anstehenden Herausforderungen des Gesundheitswesens angehen und eine adäquate zukunftsorientierte Patientenversorgung sicherstellen zu können, wird eine Vollfusion der bisher noch nebeneinander bestehenden Klinikgesellschaften zum 01.01.2024 angestrebt. Durch eine Vollfusionierung sollen die beiden Tochtergesellschaften Kreiskliniken Böblingen gGmbH und Kreiskliniken Calw gGmbH mit der Holdinggesellschaft Klinikverbund Südwest GmbH zu einer Gesamtgesellschaft verschmolzen werden. Mit den entstehenden einheitlichen Führungsstrukturen und einem Gesamtaufsichtsrat sollen die komplexen Abstimmungen und Entscheidungswege gebündelt und die operative Schlagkraft des Verbundes gestärkt werden. Dies schafft ein starkes Fundament für standort- und landkreisübergreifende Zusammenarbeit, die eine intersektorale Verzahnung des ambulanten und stationären Bereichs einschließt.

Der Fokus des Beteiligungsmanagements des Landkreises Böblingen wird in den kommenden Jahren die Umsetzung des EVP, der Fusion der Klinikgesellschaften sowie der verbundweiten Medizinkonzeption und der daraus resultierenden wirtschaftlichen Entwicklung sein.

Weiterhin beteiligt sich der Landkreis mit insgesamt 218.994,31 € an den vier **Wasserverbänden Aich, Glerns, Schwippe und Hochwasserschutz Würm**. Der Gesamtbetrag entspricht der Betriebs- und Investitionskostenumlagen zur Finanzierung der Wasserbände. Für die Zukunft ist mit einem Anstieg der Umlagen zu rechnen. Ursächlich hierfür ist u.a. die Verbandserweiterung des Wasserverbandes Hochwasserschutz Würm. In den Gemeinden Grafenau, Magstadt und Altdorf sollen mehrere Hochwasserrückhaltebecken geplant und gebaut werden. Außerdem ist die Erneuerung der Mess-, Steuer- und Regeltechnik an mehreren Hochwasserrückhaltebecken im Jahr 2023 vorgesehen. Aktuell baut der Wasserverband Hochwasserschutz Würm in Ehningen das HRB Maurener Tal. Das Hochwasserrückhaltebecken soll im November 2023 in Betrieb gehen.

Für die **Energieagentur Kreis Böblingen gGmbH** entstanden Aufwendungen durch den jährlichen Zuschuss des Landkreises in Höhe von 100.000 € (KT-DS 147/2012 u. 104/2007).

Nachfolgend sind die wesentlichen Ergebniszahlen des Jahres 2022 aufgeführt. Detaillierte Ausführungen können dem in der Anlage beigefügten Beteiligungsbericht 2022 entnommen werden.

Jahresabschlusspositionen aller privatrechtlichen Beteiligungen über 25 %

	Eigenkapital		Anlagevermögen		Bilanzsumme	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]
Klinikverbund Südwest GmbH	0	0	41	87	52.228	77.322
Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH	0	0	0	0	0	0
Kreiskliniken Böblingen gGmbH	0	0	50.956	47.216	147.121	172.972
Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH	2.437	2.415	14	0	5.080	3.589
Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.	73	295	2.126	1.990	2.791	2.951
Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest	1.385	1.564	0	0	2.987	4.165
Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald	936	996	7.451	9.168	9.150	11.457
Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH	933	1.054	2.498	2.263	3.167	3.004
Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)	13.427	13.427	4.464	8.228	24.640	24.969
Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH	105	105	76	79	688	1.020
Energieagentur Kreis Böblingen GmbH	123	234	0	0	302	407
Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH	1	10	0	0	36	107

Umsatzerlöse		Jahresergebnis		Schuldenstand		
2021	2022	2021	2022	2021	2022	
[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	[T€]	
3.027	3.771	-268	33	0	0	Klinikverbund Südwest GmbH
0	0	0	0	0	0	Klinikverbund Südwest Beteiligungs-GmbH
49.916	54.825	0	0	29.812	26.004	Kreiskliniken Böblingen gGmbH
5.400	4.560	348	-22	0	0	Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH
1.460	2.388	-25	-222	0	0	Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Hbg.
7.324	13.742	33	179	0	0	Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest
22.625	26.324	-6	60	1.958	1.083	Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald
439	717	6	121	2.109	1.922	Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH
4.294	4.119	10.338	0	4.711	4.442	Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)
3.581	4.035	5	5	0	0	Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH
182	282	-0,3	110	165	154	Energieagentur Kreis Böblingen GmbH
15	78	-25	9	0	0	Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen aller privatrechtlichen Beteiligungen über 25 %

Klinikverbund Südwest GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	1,6	1,2	0,1	0,1
Anlagendeckung I [%]	6,6	6,1	0,0	0,0
Anlagendeckungsgrad II [%]	6.007,1	7.821,0	126.043,7	88.112,2
Eigenkapitalquote [%]	0,1	0,1	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	-8,9	0,9
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,3	4,8	0,0	
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	40.994	-232.000	447.000	-731.000
Personalkostenintensität [%]	76,0	78,2	66,2	64,1

Kreiskliniken Böblingen gGmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	37,0	37,0	34,6	27,3
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	125,8	118,3	139,8	199,2
Eigenkapitalquote [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-2.897.266	-10.921.000	-14.072.000	-30.594.000
Personalkostenintensität [%]	62,0	61,5	61,9	62,1

Gesundheitszentrum, Klinikum Böblingen-Sindelfingen gGmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	2,3	1,1	0,3	0,0
Anlagendeckung I [%]	3.034,0	6.558,0	17.855,4	0,0
Anlagendeckung II [%]	3.819,5	8.258,0	34.141,9	0,0
Eigenkapitalquote [%]	68,9	70,8	48,0	67,3
Umsatzrentabilität [%]	7,3	14,9	6,4	-0,5
Eigenkapitalrentabilität [%]	16,0	27,3	14,3	-0,9
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	350.265	802.000	2.225.000	1.402.000
Personalkostenintensität [%]	50,2	46,0	32,8	35,0

Gesundheitszentrum, Kreiskliniken Böblingen gGmbH - MVZ Herrenberg

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	74,0	8,8	76,1	67,4
Anlagendeckung I [%]	61,4	52,9	3,4	14,8
Anlagendeckung II [%]	96,0	1.106,1	127,2	142,7
Eigenkapitalquote [%]	45,4	4,7	2,6	10,0
Umsatzrentabilität [%]	-13,3	-8,6	-1,7	9,3
Eigenkapitalrentabilität [%]	-42,6	-40,5	-34,2	75,2
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-18.017	1.716.000	511.000	411.000
Personalkostenintensität [%]	89,3	89,2	66,0	58,6

Energieversorgungsgesellschaft mbH im Klinikverbund Südwest

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	38,3	51,7	46,4	37,6
Umsatzrentabilität [%]	1,2	3,4	0,5	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	8,2	17,7	2,4	11,5
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	-133.264	8.000	247.000	2.035.000

Krankenhaus-Service GmbH Schwarzwald

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	84,5	81,3	82,1	80,1
Anlagendeckung I [%]	6,3	6,5	8,2	7,2
Anlagendeckung II [%]	106,8	111,4	107,0	108,3
Eigenkapitalquote [%]	11,4	9,7	10,2	8,7
Umsatzrentabilität [%]	0,1	-1,0	0,0	0,2
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,9	-21,8	-0,6	6,1
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	351.671	1.228.000	141.000	780.000
Personalkostenintensität [%]	56,4	64,6	67,2	63,3

Naturstrom Landkreis Böblingen GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	57,9	83,4	78,9	75,3
Anlagendeckung I [%]	34,3	33,7	37,4	46,6
Anlagendeckung II [%]	161,7	119,4	126,0	131,7
Eigenkapitalquote [%]	19,8	28,1	29,5	35,1
Umsatzrentabilität [%]	-10,2	44,6	1,4	16,9
Eigenkapitalrentabilität [%]	-17,2	21,2	0,6	11,5
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	383.388	402.313	264.265	379.432
Personalkostenintensität [%]	1,0	1,3	1,8	1,1

Bioabfallverwertung GmbH Leonberg (BVL)

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	26,8	35,1	18,1	33,0
Anlagendeckung I [%]	30,8	80,9	300,8	
Anlagendeckung II [%]	314,6	232,5	419,2	
Eigenkapitalquote [%]	8,3	28,4	54,5	53,8
Umsatzrentabilität [%]	0,0	43,8	240,8	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	67,6	77,0	
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	2.012.355	2.575.275	10.813.835	438.249,7
Personalkostenintensität [%]	0,0	0,7	2,3	3,6

Kompostwerk Kirchheim unter Teck GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	51,9	20,2	11,1	11,9
Anlagendeckung I [%]	8,8	61,4	137,9	131,7
Anlagendeckung II [%]	161,4	86,9	138,0	142,3
Eigenkapitalquote [%]	4,5	12,4	15,2	10,3
Umsatzrentabilität [%]	0,7	0,7	1,0	0,9
Eigenkapitalrentabilität [%]	2,5	2,5	4,8	4,8
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	1.035.718	1.061.934	131.735	32.681,4
Personalkostenintensität [%]	25,2	22,0	28,4	28,0

KSVA Vermögensgesellschaft RBB

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	/	/	78,7	34,0
Eigenkapitalquote [%]	/	/	0,0	0,0
Anlagendeckung [%]	/	/	0,0	0,0
Umsatzrentabilität [%]	/	/	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	/	/	0,0	0,0
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	/	/	898,09	-40.185,03

Vermögensgesellschaft RBB KG

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	/	/	83,3	64,2
Eigenkapitalquote [%]	/	/	44,6	44,5
Anlagendeckung [%]	/	/	53,6	69,4
Umsatzrentabilität [%]	/	/	0,0	0,0
Eigenkapitalrentabilität [%]	/	/	0	0
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	/	/	2.751.959,7	2.847.748,5

Verwaltungsgesellschaft RBB GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	79,6	78,8	70,2	85,2
Anlagendeckung [%]	/	/	/	/
Umsatzrentabilität [%]	0,0	0,0	7,6	10,9
Eigenkapitalrentabilität [%]	0,0	0,0	3,3	5,6
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0,0	0,0	6.162,4	12.499,3

Energieagentur Kreis Böblingen GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung I [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlagendeckung II [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	79,2	41,5	40,8	57,4
Umsatzrentabilität [%]	3,8	26,5	-0,2	39,3
Eigenkapitalrentabilität [%]	9,2	40,1	0,4	47,3
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigk	10.531,9	50.121,8	340,6	116.118,7
Personalkostenintensität [%]	113,4	109,6	125,2	96,3

Zentrum für Digitalisierung Landkreis Böblingen GmbH

Kennzahlen	2019	2020	2021	2022
Anlagenintensität [%]	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenkapitalquote [%]	25,9	36,7	2,2	9,7
Umsatzrentabilität [%]	-29,5	65,0	-174,6	12,4
Eigenkapitalrentabilität [%]	-28,9	33,4	-3.252,8	92,6
Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit [€]	0	6.799	-37.636	53.095
Personalkostenintensität [%]	510,4	2.354,0	2.206,5	327,9

Roland Bernhard