

**Nr.: 081/2024**

■ <b>Dezernat</b>	I - Finanzen, Zentrales Management & Bildung	16.04.2024
■ <b>Fachbereich</b>	Stabsstelle Beteiligungsmanagement	
■ <b>Verfasser/-in</b>	Frau Corina Dressel	
■ <b>Telefon</b>	07621 410-1010	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Status</b>	<b>Datum</b>
Verwaltungsausschuss	öffentlich	08.05.2024
Kreistag	öffentlich	05.06.2024

### **Tagesordnungspunkt**

### **Wirtschaftspläne 2024 der Tochterunternehmen der Kliniken GmbH**

#### **Beschlussvorschlag**

Der Kreistag ermächtigt die Landrätin, in der Gesellschafterversammlung der Kliniken des Landkreises Lörrach GmbH folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Der Wirtschaftsplan der Kliniken Lörrach Service Gesellschaft mbH für das Jahr 2024 wird gemäß den in Anlage 1 enthaltenen Festlegungen beschlossen.
2. Der Wirtschaftsplan der MVZ GmbH für das Jahr 2024 wird gemäß den in Anlage 2 enthaltenen Festlegungen beschlossen.
3. Der Wirtschaftsplan der MedZentrum Verwaltung Lörrach (Komplementär-) GmbH für das Jahr 2024 wird gemäß den in Anlage 3 enthaltenen Festlegungen beschlossen.
4. Der Wirtschaftsplan der MedZentrum Lörrach GmbH & Co. KG für das Jahr 2024 wird gemäß den in Anlage 4 enthaltenen Festlegungen beschlossen.

## Bezug zum Haushalt

---

Teilhaushalt	1	Finanzen & zentrales Management
Produktgruppe	11.12	Steuerungsunterstützung, Controlling und Beteiligungsmanagement
Produkt(e)	11.12.04	Beteiligungsmanagement
Wirkungsziel / beabsichtigte Wirkung (Was soll erreicht werden?)		Sicherstellung einer effektiven Beteiligungsverwaltung und -steuerung durch den LK
Leistungsziel / angestrebtes Ergebnis (Was müssen wir dafür tun?)		Die Wirtschaftsplanungen der kreiseigenen Beteiligungen werden entsprechend den Regelungen der Beteiligungsrichtlinie (BRL) des LK Lörrach erstellt, vorbereitet und festgestellt.
Zielerreichungskriterium (Indikator, Kennzahl, Leistungsmenge):		Die Regelungen der BRL werden eingehalten.

---

- **Personelle Auswirkungen:**     nein     ja, entsprechend jeweiliger Wirtschaftsplanung
- **Finanzielle Auswirkungen:**     nein     ja, entsprechend jeweiliger Wirtschaftsplanung

## Begründung

---

### ■ Sachverhalt

In seiner letzten Sitzung hatte der Kreistag die Wirtschaftsplanung der Kreiskliniken für die Jahre 2024 bis 2027 beraten und die Landrätin legitimiert, den Wirtschaftsplan 2024 so, wie vom Aufsichtsrat der Kliniken GmbH (am 26.01.2024) und vom Kreistag (am 06.03.2024) zur Beschlussfassung empfohlen – in der Gesellschafterversammlung der Kliniken festzustellen.

Nun steht noch die Beratung der Wirtschaftspläne der Tochterunternehmen der Kliniken GmbH an. Auch diese sind - da es sich (gem. § 34 Abs. 2 LKrO) um eine Vorbehaltsangelegenheit des Kreistags handelt – vor der Beschlussfassung in der Gesellschafterversammlung dem Kreistag vorzulegen. Der Aufsichtsrat hat die Wirtschaftsplanungen der Tochterunternehmen (gem. den beigefügten Anlagen 1-4) in der Sitzung vom 8.3.2024 vorberaten und die Empfehlung an die Gesellschafterversammlung ausgesprochen, die Wirtschaftspläne in der vorgelegten Form festzustellen.

### **Kliniken Lörrach Service Gesellschaft mbH**

Zweck der Service Gesellschaft ist es Dienstleistungen für die Klinik bereitzustellen, insbesondere Reinigungsleistungen, aber auch die Anstellung von Personal im Bereich der Verpflegung und allgemein angelernter Berufsgruppen.

Der Wirtschaftsplan der Service GmbH hängt eng mit dem Wirtschaftsplan der Kliniken GmbH zusammen und wurde auf Basis der aktuellen IST-Zahlen erstellt. E sieht für das Geschäftsjahr 2024 ein Ergebnis in Höhe von 122 Tsd. EUR vor.

Bei der Planung der Personalkosten wurde für die Servicegesellschaft (die über den Haustarifvertrag dem Tarifbereich TVöD angelehnt ist) die gleiche Tarifsteigerung wie in der Klinik angenommen. Nachbesetzungen von Reinigungs- oder Küchenmitarbeitern, welche bislang noch in den Klinikgesellschaften angestellt waren, finden nun über die Service GmbH statt.

Im Bereich der externen Reinigungsaufträge haben sich keine wesentlichen Veränderungen ergeben. Ein Ausbau der Reinigungsdienstleistung an weitere externe Kunden ist in 2024 nicht geplant.

Zurzeit ist beim Finanzamt ein Antrag auf Auskunft in Bezug auf Umstellung der Service GmbH in eine gemeinnützige GmbH gestellt.

### **Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Landkreis Lörrach GmbH**

Im Wirtschaftsplan der MVZ GmbH wird für 2024 mit einem Defizit in Höhe von 184 Tsd. EUR gerechnet, nachdem in den Vorjahren Verluste in Höhe von -193 Tsd. EUR (HR 2023) und -235 Tsd. EUR (2022) verzeichnet wurden.

Die Verlustsituation ist dadurch verursacht, dass die Umsatzerlöse nicht mit dem steigenden Personalaufwand Schritt halten können.

Aufgrund der anhaltend negativen Entwicklung im MVZ und der Notwendigkeiten der Weiterentwicklung der sektorenübergreifenden Versorgung, u.a. der Ausbau der ambulanten Anlaufstelle in Rheinfeldern wird die Maßnahmenplanung zur wirtschaftlichen Verbesserung in 2024 in den Fokus genommen.

## Weitere Gesellschaften

Die MedZentrum Verwaltung Lörrach GmbH Komplementär und die MedZentrum GmbH & Co.KG wurden im Jahr 2019 für die Realisierung des Ärztehauses auf dem Gesundheitscampus gegründet (AR-Beschluss Nr. 03/2019).

Diese Gesellschaften verursachen aktuell, außer den Kosten für die Erstellung des Jahresabschlusses, keine weiteren Kosten. Im Zuge der Erbpachtverhandlungen mit den Investoren für das Haus der Gesundheit wurde auch über die Möglichkeit der Übernahme der Gesellschaften gesprochen. Deshalb sollen die Gesellschaften bis zur finalen Entscheidung über die Umsetzung des noch zu erstellenden Campus-Konzeptes erhalten bleiben. Beide Gesellschaften führen kein Personal.

Im Wirtschaftsplan 2024 der MedZentrum Lörrach GmbH & Co KG wird mit einem Defizit in Höhe von 9.2 Tsd. EUR gerechnet.

Im Wirtschaftsplan 2024 der MedZentrum Verwaltung Lörrach Komplementär GmbH wird mit einem Defizit in Höhe von 5.5 Tsd. EUR gerechnet. Hier ist das Eigenkapital voraussichtlich im Jahr 2025 aufgebraucht.

.

---

Marion Dammann  
Landrätin

---

Alexander Willi  
Dezernent I

Anlagen:

- 1) Wirtschaftsplan Kliniken Lörrach Service Gesellschaft mbH für 2024
- 2) Wirtschaftsplan der MVZ Landkreis Lörrach GmbH für 2024
- 3) Wirtschaftsplan Medzentrum Verwaltung Lörrach GmbH für 2024(Komplementär)
- 4) Wirtschaftsplan der Medzentrum Lörrach GmbH & Co KG für 2024