



Klinikverbund  
Allgäu

Anpassung der Bürgschaften der Klinikverbund  
Allgäu gGmbH;

**Bürgschaft zur Sicherstellung der Liquidität**

Haupt- und Finanzausschuss  
20.03.2024

## **GUTACHTEN**

**ANPASSUNG DER BÜRGSCHAFTEN DER  
KLINIKVERBUND ALLGÄU GMBH;  
BÜRGSCHAFT ZUR SICHERSTELLUNG DER  
LIQUIDITÄT**



# GESAMTVERSCHULDUNG

**Gesamtverschuldung zum 31.12.2023 -27.464.000 €**

Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.558.000 €
Abfinanzierung Ganzjahresausgleich und Pflegebudget	
<b>Operativer Cashflow 2024</b>	<b>-2.558.000 €</b>
Auszahlungen für Investitionen	-37.530.000 €
Auszahlungen in das Finanzanlagevermögen	-250.000 €
Einzahlungen Fördermittel	17.514.000 €
Einzahlungen Träger für Investitionen	10.018.000 €
<b>Cashflow aus Investitionstätigkeit 2024</b>	<b>-10.248.000 €</b>
Einzahlung Träger in die Kapitalrücklage	0 €
Tilgung Darlehen Träger / Sparkasse	-70.000 €
<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit 2024</b>	<b>-70.000 €</b>
<b>Zahlungswirksame Änderungen 2024</b>	<b>-12.876.000 €</b>
Tilgung Darlehen Sparkasse SBO	70.000 €
<b>Gesamtverschuldung zum 31.12.2024</b>	<b>-40.270.000 €</b>

Negativer operativer und investiver Cashflow belastet Gesamtcashflow

Gesamtverschuldung erhöht sich um 12.806 TEUR

## Kreditverbindlichkeiten

### Kreditverbindlichkeiten

Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2023	10.165.000 €
Kontokorrentverbindlichkeiten zum 31.12.2023	17.299.000 €
<b>Gesamtverschuldung zum 31.12.2023</b>	<b>27.464.000 €</b>
<b>Genehmigter Kreditrahmen 2023</b>	<b>63.000.000 €</b>

Anpassung Bürgschaften für  
KK-Finanzierung mit Trägern  
notwendig (KK-Linie: 52.500 T€)

Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2024	10.095.000 €
Kontokorrentverbindlichkeiten zum 31.12.2024	30.175.000 €
<b>Gesamtverschuldung zum 31.12.2024</b>	<b>40.270.000 €</b>
<b>Liquiditätsreserve 1,5 Monate KH-Umsatz (319 Mio. Euro)</b>	<b>39.875.000 €</b>
<b>Vorgeschlagener Kreditrahmen 2024</b>	<b>81.000.000 €</b>

Anpassung Kreditrahmen  
notwendig

## BÜRGSCHAFTEN DER GESELLSCHAFTER FÜR BETRIEBSMITTELFINANZIERUNG

Die Träger haben dem Klinikverbund Ausfallbürgschaften zur Betriebsmittelfinanzierung in Höhe von 52,5 Mio. Euro zur Verfügung gestellt.

Bürgschaftsgeber	Betrag	Bürgschaft für Konto	Notizen
Landkreis Oberallgäu	17.500.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
Stadt Kempten	17.500.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
Landkreis Unterallgäu	17.500.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
<b>Gesamt</b>	<b>52.500.000 €</b>		

Durch den negativen operativen Cashflow und die weiterhin notwendigen Investitionen verschlechtert sich die Liquiditätsverfügbarkeit. Daher schlägt die Geschäftsführung vor, die Betriebsmittelfinanzierung von 52,5 Mio. Euro auf 72 Mio. Euro durch Ausfallbürgschaften der Träger auszuweiten. Die Gesellschafterdarlehen in Höhe von 3 Mio. Euro pro Gesellschafter sollen über das Jahr 2024 hinaus fortgeführt werden.

Bürgschaftsgeber	Betrag	Bürgschaft für Konto	Notizen
Landkreis Oberallgäu	24.000.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
Stadt Kempten	24.000.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
Landkreis Unterallgäu	24.000.000 €	Kreditlinie Banken	Kontokorrentfinanzierung
<b>Gesamt</b>	<b>72.000.000 €</b>		

## BESCHLUSSVORSCHLAG:

### Gutachten:

Der Haupt- und Finanzausschuss empfiehlt dem Stadtrat folgenden Beschluss zu fassen:

Der Stadtrat der Stadt Kempten (Allgäu) ist gemäß vorgelegtem Konzept mit der Erhöhung der Betriebsmittelfinanzierung auf eine Gesamthöhe von 72 Mio. € einverstanden. Von diesem Betrag übernehmen die Träger jeweils zu 1/3 die Risikoabsicherung mittels Ausfallbürgschaft in Höhe von je 24 Mio. € (Anhebung der bestehenden Absicherung von 17,5 Mio. € auf 24 Mio. €). In diesem Zuge erhöht die Stadt Kempten (Allgäu) ihre bereits ausgesprochenen Bürgschaften für die Liquiditätsabsicherung des Klinikverbundes Allgäu auf insgesamt 24 Mio. EUR.

Voraussetzung für die Erteilung der Bürgschaften ist, dass auch der Landkreis Oberallgäu und der Landkreis Unterallgäu die Besicherung in gleicher Höhe beschließen und die Regierung von Schwaben die Genehmigung für die Bürgschaftsübernahme erteilt.