

# Haushalt 2021 / 2022

## Band 2 C Beteiligungen



Stadt  
Neumünster

Fachdienst Haushalt und Finanzen  
Stand vom 1. August 2020

# Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Gesellschaften, an denen die Stadt Neumünster, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist; auch Kommunalunternehmen. Die Anlagen sind beschränkt auf den Erfolgsplan, Vermögensplan und Finanzplan sowie auf die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung.

|            |                                                    |                 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|
| <b>I</b>   | <b>Organigramm</b>                                 | <b>1 - 2</b>    |
| <b>II</b>  | <b>Übersicht</b>                                   | <b>3 - 4</b>    |
| <b>III</b> | <b>Gesellschaften (unmittelbare Beteiligungen)</b> | <b>5 - 42</b>   |
|            | FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH    | 6 - 14          |
|            | Holstenhallen Neumünster GmbH                      | 15 - 20         |
|            | Holstenhallen Service GmbH                         | 21 - 24         |
|            | SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH       | 25 - 30         |
|            | Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH                 | 31 - 35         |
|            | Wohnungsbau GmbH Neumünster                        | 36 - 42         |
| <b>IV</b>  | <b>Gesellschaften (mittelbare Beteiligungen)</b>   | <b>43 - 114</b> |
|            | Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH             | 44 - 49         |
|            | FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH       | 50 - 58         |
|            | FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH       | 59 - 65         |
|            | MBA Neumünster GmbH                                | 66 - 71         |
|            | MVZ FEK Neumünster GmbH                            | 72 - 80         |
|            | Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH         | 81 - 84         |
|            | Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH        | 85 - 89         |
|            | SWN Bäder und Freizeit GmbH                        | 90 - 95         |
|            | SWN Entsorgung GmbH                                | 96 - 101        |
|            | SWN Stadtwerke Neumünster GmbH                     | 102 - 107       |
|            | SWN Verkehr GmbH                                   | 108 - 114       |

## **V    Kommunalunternehmen** **115 - 148**

Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs- und  
Weiterbildungsunternehmen AöR 116 - 123

RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule AöR 124 - 131

RBZ Theodor-Litt-Schule AöR 132 - 139

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule AöR 140 - 148

# Organigramm

der städtischen Gesellschaften  
und Kommunalunternehmen  
der Stadt Neumünster

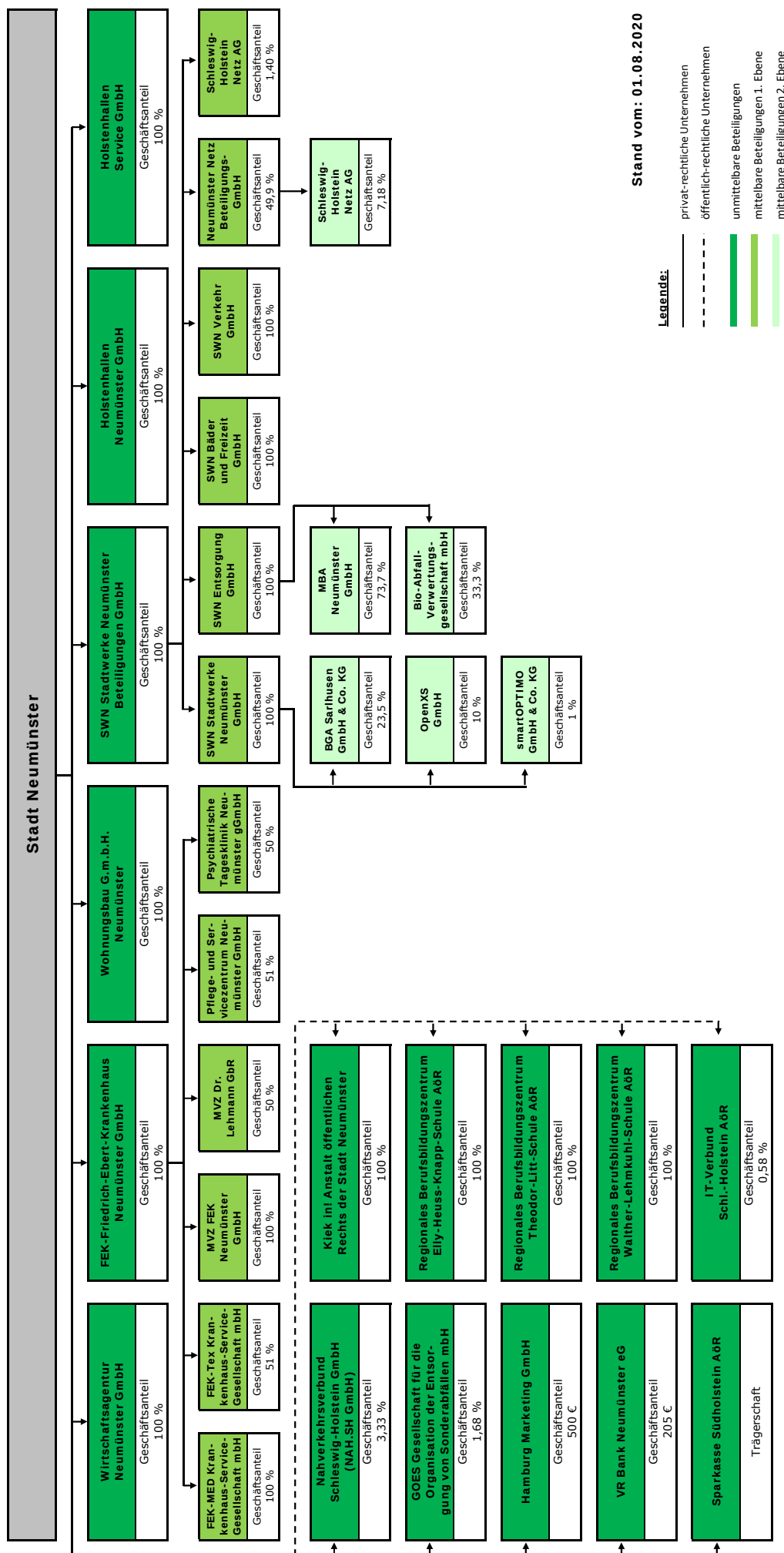


Stadt  
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,  
Zentrales Controlling, Statistik



# Organigramm der Beteiligungen der Stadt Neumünster



# Übersicht

über die Berichterstattung der städtischen  
Gesellschaften und Kommunalunternehmen  
für den

## Jahresabschluss 2019



Stadt  
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,  
Zentrales Controlling, Statistik



Städtische Gesellschaften und Kommunalunternehmen der Stadt Neumünster  
- Jahresergebnisse 2019 -

| Jahresergebnisse * |                                                              | Ergebnis<br>2014<br>in EUR | Ergebnis<br>2015<br>in EUR | Ergebnis<br>2016<br>in EUR | Ergebnis<br>2017<br>in EUR | Plan<br>2018<br>in EUR | Ergebnis<br>2018<br>in EUR | Plan<br>2019<br>in EUR | Ergebnis**<br>2019<br>in EUR | Abw. zum<br>Ergebnis<br>2018<br>in EUR    2018<br>in % |         | Abw. zum<br>Plan<br>2019<br>in EUR    2019<br>in % |         | Plan<br>2020<br>in EUR | Hochrechnung<br>(Stand II. QB)<br>2020<br>in EUR |
|--------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------|---------|------------------------|--------------------------------------------------|
| 1                  |                                                              | 2                          | 3                          | 4                          | 5                          | 6                      | 7                          | 8                      | 9                            | 10                                                     |         | 11                                                 |         | 12                     | 13                                               |
| I.                 | Gesellschaften (unmittelbare Beteiligungen)                  | 1.447.346                  | 3.275.563                  | 2.830.607                  | -6.563.580                 | -127.926               | -2.266.556                 | -316.890               | 3.539.386                    | 5.805.942                                              | /       | 3.856.276                                          | /       | 2.569.308              | 4.044.745                                        |
| 1                  | FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus<br>Neumünster GmbH           | 1.111.854                  | 80.416                     | 835.810                    | 271.804                    | 141.091                | 1.785.761                  | 415.151                | 1.553.558                    | -232.203                                               | -13,0%  | 1.138.407                                          | 274,2%  | 146.935                | 565.671                                          |
| 2                  | Holstenhallen Neumünster GmbH***                             | -1.916.816                 | -1.876.411                 | -1.927.388                 | -1.800.323                 | -1.894.000             | -398                       | -1.874.000             | -4.258                       | -3.860                                                 | -970,6% | 1.869.742                                          | 99,8%   | -1.854.500             | k.A.                                             |
| 3                  | Holstenhallen Service GmbH                                   | 18.064                     | 43.692                     | 70.396                     | 33.211                     | 42.000                 | 77.385                     | 53.000                 | 31.722                       | -45.663                                                | -59,0%  | -21.278                                            | -40,1%  | 49.000                 | k.A.                                             |
| 4                  | SWN Stadtwerke Neumünster<br>Beteiligungen GmbH              | 1.795.000                  | 4.453.530                  | 3.516.567                  | -5.452.658                 | 1.285.000              | -4.476.020                 | 796.000                | 1.634.483                    | 6.110.502                                              | 136,5%  | 838.482                                            | 105,3%  | 3.779.000              | 3.049.000                                        |
| 5                  | Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH                           | -453.518                   | -415.734                   | -490.936                   | -447.643                   | -564.647               | -514.299                   | -567.041               | -539.636                     | -25.337                                                | -4,9%   | 27.405                                             | 4,8%    | -501.127               | -520.256                                         |
| 6                  | Wohnungsbau GmbH Neumünster                                  | 892.762                    | 990.071                    | 826.157                    | 832.029                    | 862.630                | 861.014                    | 860.000                | 863.517                      | 2.502                                                  | 0,3%    | 3.517                                              | 0,4%    | 950.000                | 950.330                                          |
| II.                | Gesellschaften (mittelbare Beteiligungen)                    | 2.701.870                  | 4.647.729                  | -200.573                   | -8.635.119                 | -1.180.422             | -6.447.593                 | -963.082               | -942.822                     | 5.504.771                                              | /       | 20.260                                             | /       | 2.648.671              | 2.977.000                                        |
| 1                  | Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH                       | 86.770                     | -3.308                     | 105.916                    | 137.787                    | 8.000                  | -34.491                    | 80.000                 | 67.115                       | 101.606                                                | 294,6%  | -12.885                                            | -16,1%  | 114.000                | 98.000                                           |
| 2                  | FEK-MED Krankenhaus-Service GmbH                             | 33.853                     | 33.974                     | 89.187                     | 8.819                      | 55.339                 | 21.962                     | 64.580                 | 37.023                       | 15.062                                                 | 68,6%   | -27.557                                            | -42,7%  | 40.862                 | k.A.                                             |
| 3                  | FEK-Tex Krankenhaus-Service-<br>Gesellschaft mbH             | 329                        | 7.509                      | 4.184                      | 2.702                      | 5.860                  | 6.300                      | 3.330                  | -1.495                       | -7.794                                                 | -123,7% | -4.825                                             | -144,9% | 6.050                  | k.A.                                             |
| 4                  | MBA Neumünster GmbH                                          | 543.000                    | 456.037                    | 741.440                    | 958.868                    | 449.000                | 825.387                    | 496.000                | 534.430                      | -290.957                                               | -35,3%  | 38.430                                             | 7,7%    | 400.000                | 886.000                                          |
| 5                  | MVZ FEK Neumünster GmbH                                      | -69.644                    | -36.368                    | 34.044                     | 5.700                      | 4.755                  | -13.627                    | -11.915                | -23.011                      | -9.385                                                 | -68,9%  | -11.096                                            | -93,1%  | -19.482                | k.A.                                             |
| 6                  | Pflege- und Servicezentrum<br>Neumünster GmbH                | 15.775                     | 45.003                     | 39.779                     | 39.387                     | 0                      | 98.548                     | 0                      | 49.843                       | -48.705                                                | -49,4%  | 49.843                                             | k.A.    | 17.600                 | k.A.                                             |
| 7                  | Psychiatrische Tagesklinik<br>Neumünster gGmbH               | 65.786                     | 159.443                    | 92.414                     | 32.232                     | 10.624                 | 5.646                      | 6.923                  | 2.230                        | -3.417                                                 | -60,5%  | -4.693                                             | -67,8%  | 7.641                  | k.A.                                             |
| 8                  | SWN Bäder und Freizeit GmbH                                  | -3.172.000                 | -3.434.436                 | -3.771.926                 | -3.462.316                 | -4.372.000             | -3.692.775                 | -4.357.000             | -3.622.696                   | 70.080                                                 | 1,9%    | 734.304                                            | 16,9%   | -4.034.000             | -4.476.000                                       |
| 9                  | SWN Entsorgung GmbH                                          | 197.000                    | -3.015.878                 | -631.295                   | -1.013.710                 | -595.000               | -1.090.120                 | 810.000                | 1.996.668                    | 3.086.788                                              | 283,2%  | 1.186.668                                          | 146,5%  | -265.000               | 465.000                                          |
| 10                 | SWN Stadtwerke Neumünster GmbH                               | 5.073.000                  | 10.087.742                 | 6.465.065                  | -3.370.601                 | 6.595.000              | -136.725                   | 5.507.000              | 2.552.740                    | 2.689.466                                              | 1967,1% | -2.954.260                                         | -53,6%  | 10.576.000             | 11.035.000                                       |
| 11                 | SWN Verkehr GmbH                                             | -72.000                    | 348.011                    | -3.369.381                 | -1.973.986                 | -3.342.000             | -2.437.697                 | -3.562.000             | -2.535.669                   | -97.972                                                | -4,0%   | 1.026.331                                          | 28,8%   | -4.195.000             | -5.031.000                                       |
| III.               | Kommunalunternehmen                                          | -3.778.660                 | -3.099.763                 | -3.128.027                 | -3.990.289                 | -4.214.800             | -3.504.840                 | -5.070.200             | -3.478.047                   | 26.793                                                 | /       | 1.592.153                                          | /       | -4.730.100             | -4.570.314                                       |
| 1                  | Kiek in! Anstalt öffentlichen Rechts<br>der Stadt Neumünster | -399.998                   | -389.983                   | -379.445                   | -371.000                   | -360.000               | -355.640                   | -350.000               | -385.806                     | -30.166                                                | -8,5%   | -35.806                                            | -10,2%  | -340.000               | k.A.                                             |
| 2                  | RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule AöR                              | -973.583                   | -666.862                   | -856.076                   | -1.457.262                 | -1.300.400             | -989.600                   | -1.570.500             | -1.041.656                   | -52.056                                                | -5,3%   | 528.844                                            | 33,7%   | -1.432.100             | -1.582.300                                       |
| 3                  | RBZ Theodor-Litt-Schule AöR                                  | -884.427                   | -786.663                   | -690.397                   | -895.276                   | -979.900               | -789.100                   | -1.361.900             | -955.261                     | -166.161                                               | -21,1%  | 406.639                                            | 29,9%   | -1.269.100             | -1.210.297                                       |
| 4                  | RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule AöR                              | -1.520.652                 | -1.256.255                 | -1.202.110                 | -1.266.751                 | -1.574.500             | -1.370.500                 | -1.787.800             | -1.095.323                   | 275.177                                                | 20,1%   | 692.477                                            | 38,7%   | -1.688.900             | -1.777.717                                       |

\* Ergebnis vor Verlustausgleich, Betriebskostenzuschuss, Gewinnabführung, Entnahmen aus / Einstellungen in Rücklagen oder Vorträgen aus dem Vorjahr.

< -20 %    > 20 %

\*\*\* Aufgrund eines Urteils des Finanzgerichts Schl.-H. werden die Verlustausgleichszahlungen der Stadt Neumünster an die Holstenhallen Neumünster GmbH ab dem Geschäftsjahr 2018 den Umsatzerlösen zugeordnet, sodass ein entsprechend geminderter Jahresverlust entsteht; ein Vergleich der Ergebnis- mit den Plan- oder Hochrechnungs-Daten ist dadurch nur eingeschränkt möglich.

Beteiligungsverwaltung, Stand vom: 11.08.2020

Quellen der (voraussichtlichen) Ergebnisse 2019:

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH  
Holstenhallen Neumünster GmbH  
Holstenhallen Service GmbH  
SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH  
Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH  
Wohnungsbau GmbH Neumünster  
Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH  
FEK-MED Krankenhaus-Service GmbH  
FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH  
MBA Neumünster GmbH  
MVZ FEK Neumünster GmbH

Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019

Quellen der (voraussichtlichen) Ergebnisse 2019:

Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH  
Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH  
SWN Bäder und Freizeit GmbH  
SWN Entsorgung GmbH  
SWN Stadtwerke Neumünster GmbH  
SWN Verkehr GmbH  
Kiek in AöR  
RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule AöR  
RBZ Theodor-Litt-Schule AöR  
RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule AöR

Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Jahresabschluss 2019  
Quartalsbericht II/2020  
Quartalsbericht II/2020  
Quartalsbericht II/2020

# Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der unmittelbaren Beteiligungen für den

## Haushalt 2021/2022

Band 2 Beteiligungen



Stadt  
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,  
Zentrales Controlling, Statistik

Unternehmen:

**FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1182 NM

**Adresse:**Friesenstraße 11  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 405-0  
Fax: +49 (0) 4321 405-1609**Internet:**Mail: info@fek.de  
Web: www.friedrich-ebert-krankenhaus.de**Gegenstand des Unternehmens:**

Betrieb des Friedrich-Ebert-Krankenhauses in Neumünster als Schwerpunktkrankenhaus einschließlich dazugehöriger Ausbildungsstätten, Nebeneinrichtungen und Nebenbetrieben unter Einbeziehung der Krankenhausplanung des Landes Schleswig-Holstein.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

1.022.584 €

Stadt Neumünster

100,0%

1.022.584 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

20. Juni 1996

**Organe des Unternehmens:**

**Geschäftsführung:** Alfred von Dollen  
Kerstin Ganskopf

| <b>Aufsichtsrat:</b> | Hauke Hansen           | Stadt Neumünster          | CDU        | Vorsitzender        |
|----------------------|------------------------|---------------------------|------------|---------------------|
| Mitglieder:          | Franka Dannheiser      | Stadt Neumünster          | SPD        | stellv. Vorsitzende |
|                      | Dr. Bettina Boxberger  | Stadt Neumünster          | CDU        |                     |
|                      | Sylvia Goersch         | FEK Arbeitnehmervertreter |            |                     |
|                      | Arno Jahner            | Stadt Neumünster          | SPD        |                     |
|                      | Dr. Kathrin Kandzora   | Stadt Neumünster          | SPD        |                     |
|                      | Jörg Klaenhammer       | FEK Arbeitnehmervertreter |            |                     |
|                      | Urte Kringel           | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                     |
|                      | Rainer Loose           | FEK Arbeitnehmervertreter |            |                     |
|                      | Dr. Thomas Lorbeer     | FEK Arbeitnehmervertreter |            |                     |
|                      | Ulf Michel             | Stadt Neumünster          | CDU        |                     |
|                      | Dr. Johann O. Schröder | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                     |

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

100,0%

25.000 €

MVZ FEK Neumünster GmbH

100,0%

25.000 €

FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

51,0%

12.750 €

Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH

51,0%

12.750 €

MVZ Dr. Lehmann GbR

50,0%

25.000 €

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH

50,0%

25.000 €

Stand vom: 01.07.2020

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

| <b>Erfolgsplan</b>                    | <b>Ergebnis 2018<br/>€</b> | <b>WP 2019<br/>€</b> | <b>HR 2019<br/>€</b> | <b>WP 2020<br/>€</b> |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Krankenhausleistungen                 | 121.188.409                | 124.411.099          | 128.546.666          | 132.584.400          |
| Stationäre Erlöse                     | 112.891.762                | 117.104.793          | 120.665.956          | 124.644.618          |
| Wahlleistungen                        | 2.925.576                  | 2.755.783            | 2.925.573            | 2.940.407            |
| Ambulante Leistungen                  | 3.892.070                  | 3.563.886            | 3.894.385            | 3.933.330            |
| Nutzungsentgelte der Ärzte            | 945.570                    | 986.637              | 1.060.752            | 1.066.045            |
| Bestandsveränderungen                 | 533.431                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>Umsatzerlöse des Krankenhauses</b> | <b>17.776.624</b>          | <b>19.530.153</b>    | <b>20.107.713</b>    | <b>20.164.171</b>    |
| Medicalversorgungsleistungen          | 14.503.586                 | 15.270.589           | 15.771.079           | 15.799.219           |
| Wirtschafts- u. Versorgungsleistungen | 225.747                    | 235.807              | 234.274              | 236.617              |
| Kooperations/Partnerschaften          | 792.669                    | 1.004.392            | 763.413              | 704.773              |
| Sonstige Hilfs- und Nebenbetriebe     | 1.708.632                  | 2.473.045            | 2.792.959            | 2.869.384            |
| Notarztstellung                       | 545.990                    | 546.320              | 545.988              | 554.178              |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>  | <b>2.322.360</b>           | <b>2.314.624</b>     | <b>2.466.837</b>     | <b>2.630.946</b>     |
| Zuweisungen und Zuschüsse             | 2.232.655                  | 2.156.092            | 2.375.178            | 2.476.287            |
| Übrige betriebliche Erträge           | 89.705                     | 158.532              | 91.659               | 154.659              |
| <b>Personalkosten</b>                 | <b>83.606.317</b>          | <b>86.851.237</b>    | <b>88.632.062</b>    | <b>92.599.858</b>    |
| <b>Materialkosten</b>                 | <b>43.360.994</b>          | <b>45.907.389</b>    | <b>47.642.665</b>    | <b>47.776.853</b>    |
| <b>Sachaufwand</b>                    | <b>9.671.313</b>           | <b>9.522.128</b>     | <b>9.858.594</b>     | <b>9.889.124</b>     |
| <b>1. Operatives Ergebnis</b>         | <b>4.648.769</b>           | <b>3.975.122</b>     | <b>4.987.895</b>     | <b>5.113.682</b>     |
| <b>2. Investitionsergebnis</b>        | <b>-2.672.341</b>          | <b>-2.738.305</b>    | <b>-2.775.259</b>    | <b>-2.973.832</b>    |
| <b>3. Finanzergebnis</b>              | <b>-448.251</b>            | <b>-337.989</b>      | <b>-321.189</b>      | <b>-309.901</b>      |
| <b>4. Neutrales Ergebnis</b>          | <b>1.118.838</b>           | <b>-278.250</b>      | <b>-914.868</b>      | <b>-1.033.105</b>    |
| Ertragsteuern                         | -861.254                   | -205.427             | -599.909             | -649.909             |
| <b>= Jahresüberschuss</b>             | <b>1.785.761</b>           | <b>415.151</b>       | <b>376.670</b>       | <b>146.935</b>       |

**Erläuterungen****I. Betriebsergebnis****Krankenhausleistungen**

Das Ergebnis ist stark von der Entwicklung der abgerechneten Fälle und dem Schweregrad abhängig. Für die Erlösplanung liegt eine detaillierte Erlösentwicklungsprognose vor.

Durch das neue Pflegepersonal-Stärkungsgesetz hat der Gesetzgeber ein neues Finanzierungsinstrument für die Pflegepersonalkosten als Pflegebudget im Krankenhaus geschaffen.

Der Wirtschaftsplanansatz geht von einer budgetneutralen Umsetzung der Ausgliederung der Pflegekosten aus dem DRG-System aus.

Mit der Einführung des Gesetzes in 2020 ist die Bewertung der Erlöse für dieses Budget mit Unsicherheiten behaftet.

Insgesamt aber orientieren sich die Krankenhausgesamterlöse an die mit den Krankkassen geschlossene Budgetvereinbarung 2019.

Die übrigen Umsatzerlöse und Erträge sind mit den allgemeinen Preissteigerungsraten gegenüber dem Jahr 2019 fortgeschrieben.

**Wirtschaftsplan 2020**

Seite 2

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

**Erläuterungsteil****Personalkosten**

Die aktuellen Tarifierpassungen sowie strukturelle Änderungen sind im Personalplan erläutert. Die Auswirkungen des Pflegepersonal-Stärkungsgesetzes im Hinblick auf die Personalkosten wurden berücksichtigt.

**Materialkosten**

Die Materialkosten im Bereich der Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe sind den Erlösen angepasst sowie mit einer Preisindexsteigerung von durchschnittlich 0,5% - 1,5% gegenüber dem Vorjahr eingestellt.

**Allgemeiner Sachaufwand**

Der allgemeine Sachaufwand ist mit den durchschnittlichen Preissteigerungsraten angepasst. Sondermaßnahmen sind nicht im größerem Umfang eingestellt. Außerordentliche Instandhaltungskosten sowie Umbaumaßnahmen im Rahmen der Weiterentwicklung des 2. BA sind nicht kostenwirksam geplant.

**II. Investitionsergebnis**

Das Investitionsergebnis setzt sich im Wesentlichen aus den nicht geförderten Abschreibungsbeträgen im Bereich des Neubaus und der sonstigen Investitionen zusammen. Durch die Mittelaufstockung des Budgets für kurzfristige Investitionsgüter werden sich die mit Eigenmitteln geförderten Abschreibungen weiterhin progressiv entwickeln.

**III. Finanzergebnis**

Im Finanzergebnis werden die Zinsaufwendungen für nicht geförderte Darlehen eingestellt. Im Rahmen des Neubaus wurden hierfür Mittel in Höhe von 15,0 Mio. Euro benötigt. Weitere eigenmittelfinanzierte Darlehen werden in der Planung erst 2023/2024 benötigt. Für die Vorfinanzierung von Eigenmittelanteilen im Investitionsbereich sind kurzfristige Zinsen eingeplant.

**IV. Steuerergebnis**

Das Steuerergebnis stellt die Ertragssteuerbelastung aus dem Bereich der wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe dar. Aus dem Bereich der wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe wird mit einem Gewinn vor Steuern in Höhe von TEUR 500 gerechnet.

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER

CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

| <b>Erfolgsplan -mittelfristig-</b>    | WP 2021<br>€      | WP 2022<br>€      | WP 2023<br>€      | WP 2024<br>€      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Krankenhausleistungen                 | 136.236.031       | 139.427.207       | 142.534.070       | 145.869.757       |
| Stationäre Erlöse                     | 128.236.685       | 131.358.565       | 134.404.817       | 137.679.385       |
| Stationäre Erlöse                     | 2.955.317         | 2.979.538         | 2.994.649         | 3.009.841         |
| Ambulante Leistungen                  | 3.972.663         | 4.012.389         | 4.052.513         | 4.093.039         |
| Nutzungsentgelte der Ärzte            | 1.071.366         | 1.076.715         | 1.082.091         | 1.087.492         |
| Bestandsveränderungen                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Umsatzerlöse des Krankenhauses        | 20.361.637        | 20.120.122        | 20.179.132        | 20.239.312        |
| Medicalversorgungsleistungen          | 15.948.841        | 15.965.408        | 15.974.413        | 15.983.469        |
| Wirtschafts- u. Versorgungsleistungen | 237.365           | 238.120           | 238.883           | 239.654           |
| Kooperationspartnerschaften           | 704.773           | 704.773           | 704.773           | 704.773           |
| Sonstige Hilfs- und Nebenbetriebe     | 2.908.167         | 2.640.893         | 2.681.571         | 2.723.232         |
| Notarztgestaltung                     | 562.491           | 570.928           | 579.492           | 588.184           |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 2.640.210         | 2.651.542         | 2.662.987         | 2.674.547         |
| Zuweisungen und Zuschüsse             | 2.487.507         | 2.498.839         | 2.510.284         | 2.521.844         |
| Übrige betriebliche Erträge           | 152.703           | 152.703           | 152.703           | 152.703           |
| Personalkosten                        | 95.556.392        | 97.918.242        | 100.339.191       | 102.820.719       |
| Materialkosten                        | 48.239.810        | 48.854.817        | 49.481.964        | 50.124.287        |
| Sachaufwand                           | 10.009.147        | 10.109.278        | 10.244.302        | 10.332.983        |
| <b>Operatives Ergebnis</b>            | <b>5.432.529</b>  | <b>5.316.534</b>  | <b>5.310.732</b>  | <b>5.505.627</b>  |
| <b>Investitionsergebnis</b>           | <b>-2.920.327</b> | <b>-3.081.350</b> | <b>-3.156.456</b> | <b>-3.928.622</b> |
| <b>Finanzergebnis</b>                 | <b>-286.613</b>   | <b>-263.326</b>   | <b>-388.015</b>   | <b>-590.208</b>   |
| <b>Neutrales Ergebnis</b>             | <b>-1.013.105</b> | <b>-1.013.105</b> | <b>-1.013.105</b> | <b>-713.105</b>   |
| Ertragsteuern                         | -499.909          | -499.909          | -499.909          | -499.909          |
| <b>Jahresüberschuss</b>               | <b>712.575</b>    | <b>458.844</b>    | <b>253.247</b>    | <b>-226.217</b>   |



**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

| <b>Vermögensplan</b><br>( Planbilanz )                 | Ergebnis 2018<br>€ | WP 2019<br>€       | HR 2019<br>€       | WP 2020<br>€       |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Anlagevermögen                                         | 100.662.388        | 112.631.565        | 107.198.302        | 120.492.266        |
| Vorräte                                                | 7.259.252          | 5.738.000          | 7.390.000          | 7.440.000          |
| Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände       | 23.027.475         | 21.172.200         | 20.759.850         | 20.309.850         |
| Forderungen nach KHG                                   | 84.519.717         | 80.330.880         | 80.778.380         | 76.714.772         |
| Flüssige Mittel                                        | 598.317            | 2.073.351          | -1.024.913         | 3.194.841          |
| Ausgleichsposten                                       | 5.220.583          | 5.230.839          | 5.230.839          | 5.241.095          |
| Rechnungsabgrenzung                                    | 241.617            | 120.000            | 250.000            | 120.000            |
| <b>I. Summe AKTIVA</b>                                 | <b>221.529.349</b> | <b>227.296.835</b> | <b>220.582.458</b> | <b>233.512.824</b> |
| Gezeichnetes Kapital                                   | 1.022.584          | 1.022.584          | 1.022.584          | 1.022.584          |
| Kapitalrücklagen                                       | 7.407.189          | 7.385.843          | 7.382.592          | 7.357.995          |
| Gewinnrücklagen                                        | 29.813.487         | 30.771.764         | 31.627.096         | 32.028.363         |
| Bilanzgewinn                                           | 1.813.609          | 439.749            | 401.267            | 171.532            |
| Sonderposten                                           | 66.882.330         | 56.790.806         | 65.066.438         | 66.886.462         |
| Rückstellungen                                         | 8.310.614          | 6.294.000          | 7.427.800          | 7.887.800          |
| Verbindlichkeiten Kreditinstitute<br>-gefördert-       | 37.615.242         | 47.386.179         | 40.806.179         | 52.015.621         |
| Verbindlichkeiten Kreditinstitute<br>-nicht gefördert- | 11.974.986         | 13.799.982         | 12.237.482         | 11.312.478         |
| Verbindlichkeiten nach KHG                             | 50.956.834         | 57.394.572         | 48.594.601         | 48.594.601         |
| Verbindlichkeiten sonstige                             | 5.125.827          | 5.404.543          | 5.409.600          | 5.698.400          |
| Ausgleichsposten                                       | 606.647            | 606.816            | 606.819            | 536.988            |
| <b>II. Summe PASSIVA</b>                               | <b>221.529.349</b> | <b>227.296.835</b> | <b>220.582.458</b> | <b>233.512.824</b> |

**Erläuterungen**

Der Vermögensplan stellt die Ansätze einer Planbilanz mit den Aktiv- und Passivposten dar. In der kurz- sowie mittelfristigen Vermögensplanung ist der Ersatzneubau die zentrale Veränderung der Planbewegungen auf der Aktivseite. Auf der Passivseite wirken sich die Veränderungen der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten im Wesentlichen aus.

Der in 2019/2020 hohe Investitionsbedarf im kurzfristigen Investitionsbereich führt mittelfristig zu einer Absenkung der Finanzkraft. Zur Deckung der Liquidität ist die Aufnahme eines kurzfristigen Finanzkredites jedoch nicht geplant.

In der Bauphase des 2. BA muss erreicht werden, dass geförderte Teilabschnitte zeitgerecht mit dem Ministerium abgerechnet werden können. Eine Kreditaufnahme für die Vorfinanzierung des Eigenanteils in der Bauphase ist erst 2023/2024 vorgesehen.

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

| <b>Vermögensplan</b>                                 | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               |
|------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Planbilanzen -mittelfristig-)                        | €                  | €                  | €                  | €                  |
| Anlagevermögen                                       | 129.045.530        | 136.288.023        | 143.342.404        | 146.100.976        |
| Vorräte                                              | 7.490.000          | 7.540.000          | 7.590.000          | 7.640.000          |
| Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände     | 20.834.850         | 20.859.850         | 20.884.850         | 20.909.850         |
| Forderungen nach KHG                                 | 72.756.748         | 69.266.161         | 66.468.914         | 62.580.552         |
| Flüssige Mittel                                      | 1.159.266          | 669.233            | 283.798            | -990.404           |
| Ausgleichsposten                                     | 5.251.351          | 5.261.607          | 5.271.863          | 5.282.119          |
| Rechnungsabgrenzung                                  | 120.000            | 120.000            | 120.000            | 120.000            |
| <b>Summe AKTIVA</b>                                  | <b>236.657.745</b> | <b>240.004.874</b> | <b>243.961.829</b> | <b>241.643.093</b> |
| Gezeichnetes Kapital                                 | 1.022.584          | 1.022.584          | 1.022.584          | 1.022.584          |
| Kapitalrücklagen                                     | 7.333.398          | 7.308.801          | 7.284.204          | 7.259.607          |
| Gewinnrücklagen                                      | 32.199.895         | 32.937.067         | 33.420.508         | 33.698.352         |
| Bilanzgewinn                                         | 737.172            | 483.441            | 277.844            | -201.620           |
| Sonderposten                                         | 63.877.939         | 60.865.350         | 106.385.006        | 100.528.401        |
| Rückstellungen                                       | 7.477.800          | 7.377.800          | 7.277.800          | 7.177.800          |
| Verbindlichkeiten<br>Kreditinstitute                 | 59.613.725         | 66.611.834         | 69.237.722         | 65.939.185         |
| Verbindlichkeiten Kreditinstitute<br>nicht gefördert | 10.387.474         | 9.462.470          | 13.537.466         | 20.272.320         |
| Verbindlichkeiten nach KHG                           | 48.594.601         | 48.594.601         | 0                  | 0                  |
| Verbindlichkeiten                                    | 4.946.000          | 4.943.600          | 5.191.200          | 5.688.800          |
| Ausgleichsposten                                     | 467.157            | 397.326            | 327.495            | 257.664            |
| <b>Summe PASSIVA</b>                                 | <b>236.657.745</b> | <b>240.004.874</b> | <b>243.961.829</b> | <b>241.643.093</b> |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

| <b>Finanzplan</b>                                     | Ergebnis 2018<br>€ | WP 2019<br>€     | HR 2019<br>€      | WP 2020<br>€     |
|-------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>Mittelzu- / Abfluss (-)</b>                        |                    |                  |                   |                  |
| 1. laufende Geschäftstätigkeit                        | 1.687.505          | 5.972.423        | 6.291.498         | 8.514.175        |
| 2. Investitionstätigkeit                              | -2.101.334         | -13.693.308      | -11.368.165       | -14.578.859      |
| 3. Finanzierungstätigkeit                             | -245.600           | 11.445.933       | 3.453.437         | 10.284.438       |
| Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode | -659.429           | 3.725.048        | -1.623.230        | 4.219.754        |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode               | 1.257.746          | -1.651.697       | 598.317           | -1.024.913       |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>        | <b>598.317</b>     | <b>2.073.351</b> | <b>-1.024.913</b> | <b>3.194.841</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                     | 0                  | 0                | 1.000.000         | 0                |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>               | <b>598.317</b>     | <b>2.073.351</b> | <b>-24.913</b>    | <b>3.194.841</b> |

**Erläuterungen**

Der Finanzplanung gibt Auskunft darüber, wie die FEK-GmbH finanzielle Mittel erwirtschaftet und stellt stichtagsbezogen am Ende des Jahres Finanzmittelfonds dar.

Der Mittelzufluss aus der **laufenden Geschäftstätigkeit** resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss sowie aus den Veränderungen der Forderungen, den Verbindlichkeiten und den Rückstellungen sowie Abschreibungen.

Der Mittelabfluss aus der **Investitionstätigkeit** zeigt die Aus- und Einzahlungen für Investitionen und Finanzanlagen. Für die Ersatzbeschaffung von Einrichtungen und Ausstattungen ist eine mittelfristige Gesamtbedarfs- und Investitionsplanung erstellt worden.

Investitionstätigkeit im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung

Einrichtung und Ausstattungen in bewegliches Vermögen  
Baumaßnahmen (Neubau, Bildungszentrum )

2020

5.250.000

16.341.000

21.591.000

Finanzierung über Fördermittel des Landes

18.662.141

Finanzierung über Eigenmittel

2.928.859

davon über Darlehensaufnahmen

0

FEK - Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH, Neumünster  
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019  
  
Bilanz

| A K T I V A                                                                                                                                                                        | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR | P A S S I V A                                                                       | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
|                                                                                                                                                                                    |                   |                |                                                                                     |                   |                |
| A. Anlagevermögen                                                                                                                                                                  |                   |                | A. Eigenkapital                                                                     |                   |                |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                   |                | 1. Gezeichnetes Kapital                                                             | 1.022.583,76      | 1.022.583,76   |
| II. Sachanlagen                                                                                                                                                                    |                   |                | 2. Kapitalrücklagen                                                                 | 7.379.340,73      | 7.407.188,73   |
| 1. Grundstücke mit Betriebsbauten                                                                                                                                                  | 52.161.671,55     | 53.098.477,62  | 3. Gewinnrücklagen<br>andere Gewinnrücklagen                                        | 32.385.921,96     | 29.813.486,64  |
| 2. Grundstücke mit Wohnbauten                                                                                                                                                      | 352.756,02        | 497.496,02     | 4. Bilanzgewinn                                                                     | 1.581.405,84      | 1.813.608,62   |
| 3. technische Anlagen                                                                                                                                                              | 15.644.289,00     | 17.531.938,00  |                                                                                     |                   |                |
| 4. Einrichtungen und Ausstattungen                                                                                                                                                 | 8.684.283,20      | 9.321.657,34   |                                                                                     |                   |                |
| 5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                                                                       | 29.532.145,90     | 19.117.322,12  |                                                                                     |                   |                |
|                                                                                                                                                                                    | 106.375.145,67    | 99.566.891,10  | B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens            | 42.369.252,29     | 40.056.867,75  |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                                                                 |                   |                | 1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                                      | 71.764.243,08     | 64.478.560,52  |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                                                              | 81.469,82         | 481.469,82     | 2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand                | 1.928.872,72      | 2.219.107,46   |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                                                                   | 604.192,20        | 25.000,00      | 3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter                                             | 153.776,00        | 184.663,00     |
|                                                                                                                                                                                    | 685.662,02        | 506.469,82     |                                                                                     |                   |                |
| B. Umlaufvermögen                                                                                                                                                                  |                   |                | C. Rückstellungen                                                                   | 73.846.891,80     | 66.882.330,98  |
| I. Vorräte                                                                                                                                                                         |                   |                | 1. Steuerrückstellungen                                                             | 28.289,50         | 939.952,03     |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                                                 | 4.343.749,25      | 4.427.817,12   | 2. sonstige Rückstellungen                                                          | 9.947.962,01      | 7.370.662,08   |
| 2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                                                                                                                                     | 2.209.999,04      | 2.831.434,80   |                                                                                     |                   |                |
|                                                                                                                                                                                    | 6.553.748,29      | 7.259.251,92   | D. Verbindlichkeiten                                                                | 9.976.251,51      | 8.310.614,11   |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                  |                   |                | 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                     | 53.996.981,04     | 49.590.228,87  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                      | 23.061.872,82     | 22.232.060,76  | 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 3.250.298,78      | 2.911.087,76   |
| 2. Forderungen gegen den Gesellschafter bzw. Krankenhausträger                                                                                                                     | 37.883,62         | 62.155,03      | 3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger           | 463.309,37        | 1.329,00       |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausaufsanzierungsrecht                                                                                                                             | 79.683.546,62     | 84.519.717,12  | 4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausaufsanzierungsrecht                        | 40.166.330,17     | 50.956.834,40  |
| 4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                                                        | 134.757,25        | 194.286,87     | - davon nach der BpflV: EUR 575.715,51 (Vorjahr: EUR 2.137.560,00) -                |                   |                |
| 5. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                                   | 542.444,84        | 538.971,58     | 5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 295.695,01        | 267.700,21     |
|                                                                                                                                                                                    | 103.460.505,15    | 107.547.191,36 | 6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                              | 768.220,15        | 469.492,22     |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                                                                  | 5.061.960,31      | 598.316,33     | 7. sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 2.600.146,64      | 1.476.216,97   |
|                                                                                                                                                                                    | 115.076.213,75    | 115.404.759,61 | E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung                                          | 101.540.981,16    | 105.672.889,43 |
| C. Ausgleichsposten nach dem KHG                                                                                                                                                   |                   |                |                                                                                     | 536.817,00        | 606.647,00     |
| Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung                                                                                                                                          | 5.230.839,09      | 5.720.583,09   |                                                                                     |                   |                |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                                                                      |                   |                |                                                                                     |                   |                |
| andere Abgrenzungsposten                                                                                                                                                           | 285.409,20        | 241.618,65     |                                                                                     |                   |                |
|                                                                                                                                                                                    |                   |                |                                                                                     |                   |                |
|                                                                                                                                                                                    | 228.270.193,76    | 221.529.349,27 |                                                                                     | 228.270.193,76    | 221.529.349,27 |

**FEK - Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH, Neumünster**  
**Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

|                                                                                                                                                                   | 2019<br>EUR    | Vorjahr<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen                                                                                                                               | 122.721.373,02 | 112.891.763,61 |
| 2. Erlöse aus Wahlleistungen                                                                                                                                      | 3.199.817,34   | 2.925.577,75   |
| 3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses                                                                                                             | 4.273.956,54   | 3.892.069,21   |
| 4. Nutzungsentgelte der Ärzte                                                                                                                                     | 992.784,12     | 945.571,27     |
| 5. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Posten Nummer 1 bis 4 enthalten                                                     | 20.226.380,04  | 18.587.082,15  |
| 6. Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen                                                                                                                 | -621.435,76    | 533.430,75     |
| 7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand soweit nicht unter Nr. 11                                                                                      | 2.392.274,55   | 2.729.655,12   |
| 8. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                                  | 721.620,88     | 582.317,40     |
|                                                                                                                                                                   | 153.906.770,73 | 143.087.467,26 |
| 9. Personalaufwand                                                                                                                                                |                |                |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                             | 73.271.348,72  | 67.895.114,81  |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>- davon für Altersversorgung:<br>EUR 4.244.987,04 (Vorjahr: EUR 3.980.997,58) - | 17.018.132,68  | 15.739.113,47  |
|                                                                                                                                                                   | 90.289.481,40  | 83.634.228,28  |
| 10. Materialaufwand                                                                                                                                               |                |                |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                               | 31.187.693,72  | 28.615.408,41  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                           | 15.125.215,35  | 14.745.585,32  |
|                                                                                                                                                                   | 46.312.909,07  | 43.360.993,73  |
| Zwischenergebnis                                                                                                                                                  | 17.304.380,26  | 16.092.245,25  |
| 11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen                                                                                                    | 3.442.239,45   | 30.545.838,26  |
| 12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung                                                          | 80.086,00      | 80.085,00      |
| 13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens            | 5.299.565,79   | 5.493.031,19   |
| 14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens        | 2.976.818,96   | 30.012.648,69  |
| 15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen                                                                                   | 417.750,53     | 450.221,70     |
|                                                                                                                                                                   | 5.427.321,75   | 5.656.084,06   |
| 16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                                      | 7.745.473,94   | 7.762.399,45   |
| 17. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                            | 12.663.951,14  | 10.396.085,06  |
| Zwischenergebnis                                                                                                                                                  | 2.322.276,93   | 3.589.844,80   |
| 18. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                          | 141.289,32     | 25.065,64      |
| 19. Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens                                                                                                            | 678,00         | 946,74         |
| 20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                              | 768.948,92     | 960.360,22     |
| 21. Steuern<br>- davon vom Einkommen und vom Ertrag<br>EUR 133.526,83 (Vorjahr: EUR 861.253,93) -                                                                 | 140.381,49     | 867.842,86     |
| 22. Jahresüberschuss                                                                                                                                              | 1.553.557,84   | 1.785.760,62   |
| 23. Gewinnvortrag                                                                                                                                                 | 1.813.608,62   | 299.652,01     |
| 24. Entnahmen aus der Kapitalrücklage                                                                                                                             | 27.848,00      | 27.848,00      |
| 25. Einstellung in andere Gewinnrücklagen                                                                                                                         | -1.813.608,62  | -299.652,01    |
| 26. Bilanzgewinn                                                                                                                                                  | 1.581.405,84   | 1.813.608,62   |

Unternehmen:

**Holstenhallen Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 777 NM

**Adresse:**Justus-von-Liebig-Str. 2-4  
24537 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 910-0  
Fax: +49 (0) 4321 910-114**Internet:**Mail: info@holstenhallen.com  
Web: www.holstenhallen.com**Gegenstand des Unternehmens:**

Betrieb von multifunktionalen Einrichtungen (Holstenhallen und Stadthalle Neumünster) und Vermietung und Verpachtung ihrer Einrichtungen für Veranstaltungen der gewerblichen Wirtschaft, wie Ausstellungen, Tagungen, Auktionen, Messen, Märkte, Sport-, Musik-, Theater- und gastronomische Veranstaltungen (bspw. NordBau-Messe). Erbringung von Dienstleistungen technischer, organisatorischer und sonstiger Art, die die Durchführung der Veranstaltungen in den Einrichtungen der Gesellschaft unterstützen. Mindestens kostendeckende Verpachtung eines Teils der Stadthalle Neumünster an die Stadt Neumünster zum Zweck des Betriebs eines Stadttheaters durch die Stadt Neumünster.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

2.556.459 €

Stadt Neumünster

100,0%

2.556.459 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

22. Dezember 2014

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Dirk Iwersen**Aufsichtsrat:**

Uwe Döring

SPD

Vorsitzender

Mitglieder:

Gerd Kühl

CDU

stellv. Vorsitzender

Lisa beim Graben

Stadt Neumünster

Die Grünen

Jo Blane

Stadt Neumünster

SPD

Wolfgang Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Andreas Hering

Stadt Neumünster

SPD

Gerhard Lassen

Stadt Neumünster

CDU

Petra Müller

Stadt Neumünster

Die Grünen

Anna-Katharina Schättiger

Stadt Neumünster

CDU

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

keine

Stand vom: 01.01.2019

# Holstenhallen Neumünster GmbH

## Wirtschaftsplan 2020

Seite 3

## Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2020

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                | Planansatz<br>2020<br>€ | Planansatz<br>2019<br>€ | Ergebnis<br>2018<br>€ |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1.  | Umsatzerlöse                                                                                               | -6.000.000              | -5.550.000              | -6.341.382            |
| 2.  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                          | -255.000                | -255.000                | -87.430               |
| 3.  | sonstige betriebliche Erträge                                                                              | -20.000                 | -20.000                 | -249.643              |
| 4.  | Materialaufwand                                                                                            |                         |                         |                       |
|     | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                           | 3.100.000               | 2.850.000               | 3.762.229             |
| 5.  | Personalaufwand                                                                                            |                         |                         |                       |
|     | Löhne und Gehälter                                                                                         | 1.300.000               | 1.250.000               | 1.161.499             |
|     | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung                                    | 280.000                 | 269.000                 | 236.619               |
|     | davon für Altersversorgung                                                                                 | 60.000                  | 58.000                  | 9.169                 |
| 6.  | Abschreibungen                                                                                             |                         |                         |                       |
|     | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen nach § 253 Abs. 2 Satz 1 des HGB | 1.500.000               | 1.500.000               | 1.519.105             |
| 7.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                         | 750.000                 | 630.000                 | 774.384               |
| 8.  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                       | 0                       | 0                       | -18.798               |
| 9.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                           | 1.100.000               | 1.100.000               | 903.334               |
| 10. | Sonstige Steuern                                                                                           | 100.000                 | 100.000                 | 116.917               |
| 11. | Jahresverlust                                                                                              | 1.855.000               | 1.874.000               | 1.776.833             |



# Holstenhallen Neumünster GmbH

## Wirtschaftsplan 2020

Seite 5

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

| Nr. | Einnahmen<br>Bezeichnung | Planansatz |                     |           | Ergebnis der<br>Jahresrechnung<br>2018 | Erläuterungen<br>zum Planansatz |
|-----|--------------------------|------------|---------------------|-----------|----------------------------------------|---------------------------------|
|     |                          | 2020       | Verpfl.Erm.<br>2020 | 2019      |                                        |                                 |
|     |                          | €          | €                   | €         | €                                      | €                               |
| 1.  | Abschreibungen           | 1.500.000  |                     | 1.500.000 | 1.519.105                              |                                 |
|     | Summe                    | 1.500.000  | 0                   | 1.500.000 | 1.519.105                              |                                 |

| Nr. | Ausgaben<br>Bezeichnung                                                     | Planansatz |                     |           | Ergebnis der<br>Jahresrechnung<br>2018 | Erläuterungen<br>zum Planansatz |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-----------|----------------------------------------|---------------------------------|
|     |                                                                             | 2020       | Verpfl.Erm.<br>2020 | 2019      |                                        |                                 |
|     |                                                                             | €          | €                   | €         | €                                      | €                               |
| 1.  | <b>Investitionen</b>                                                        |            |                     |           |                                        |                                 |
|     | a) Holstenhallen                                                            | 1.890.000  | 0                   | 390.000   | 698.795                                |                                 |
|     | b) Stadthalle                                                               | 30.000     | 0                   | 30.000    | 35.487                                 |                                 |
|     | c) Stadthalle Theater                                                       | 20.000     |                     | 20.000    |                                        |                                 |
|     | d) NordBau                                                                  | 10.000     | 0                   | 10.000    | 40.165                                 |                                 |
|     | Investitionen gesamt                                                        | 1.950.000  | 0                   | 450.000   | 774.448                                |                                 |
| 2.  | <b>Tilgung von Krediten</b><br>(ohne Tilgung für Zwecke<br>der Umschuldung) |            |                     |           |                                        |                                 |
|     | Sondertilgung                                                               | 1.050.000  | 0                   | 1.050.000 | 1.129.662                              |                                 |
|     | Summe                                                                       | 3.000.000  | 0                   | 1.500.000 | 1.904.110                              |                                 |

Die Ausgaben betragen 3.000.000 € und werden mit 1.500.000 € von den Abschreibungen gedeckt, und mit weiteren 1.500.00 € über Fördermitteln und Darehen.



# Holstenhallen Neumünster GmbH

## Wirtschaftsplan 2020

Seite 9

### Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2019 - 2023

| A. Einnahmen und Ausgaben |                                                                |           |           |           |           |           |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr.                       | Bezeichnung                                                    | 2019<br>€ | 2020<br>€ | 2021<br>€ | 2022<br>€ | 2023<br>€ |
| Einnahmen                 |                                                                |           |           |           |           |           |
| 1.                        | Rückflüsse von Darlehen                                        | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 2.                        | Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immat. Gütern        | 1.500.000 | 1.450.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |
|                           |                                                                | 1.500.000 | 1.450.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Ausgaben                  |                                                                |           |           |           |           |           |
| 1.                        | Investitionen                                                  | 500.000   | 400.000   | 450.000   | 450.000   | 430.000   |
| 2.                        | Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung) | 1.000.000 | 1.050.000 | 1.050.000 | 1.050.000 | 1.070.000 |
|                           |                                                                | 1.500.000 | 1.450.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 1.500.000 |

| B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,<br>die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gesellschafterin auswirken |                                                    |           |           |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr.                                                                                                                             | Bezeichnung                                        | 2019<br>€ | 2020<br>€ | 2021<br>€ | 2022<br>€ | 2023<br>€ |
| Einnahmen                                                                                                                       |                                                    |           |           |           |           |           |
| 1.                                                                                                                              | Zuschuss der Gesellschafterin zum Verlustausgleich | 1.874.000 | 1.854.000 | 1.880.000 | 1.800.000 | 1.750.000 |
|                                                                                                                                 |                                                    | 1.874.000 | 1.854.000 | 1.880.000 | 1.800.000 | 1.750.000 |
| Ausgaben                                                                                                                        |                                                    |           |           |           |           |           |
| 1.                                                                                                                              | Dienstleistungsentgelte an die Gesellschafterin    | 9.150     | 9.150     | 9.150     | 9.150     | 9.150     |
| 2.                                                                                                                              | Bürgschaftsprovisionen                             | 23.000    | 23.000    | 23.000    | 23.000    | 23.000    |
|                                                                                                                                 |                                                    | 32.150    | 32.150    | 32.150    | 32.150    | 32.150    |







# Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## Holstenhallen Neumünster GmbH Neumünster

|                                                                                             | Geschäftsjahr<br>EUR        | Vorjahr<br>EUR              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                             | 8.149.909,72                | 8.117.817,52                |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                        | 88.799,85                   | 87.430,16                   |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                                            | 108.310,03                  | 249.643,18                  |
| 4. Materialaufwand                                                                          |                             |                             |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 838.703,22                  | 780.285,67                  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | 3.123.881,10                | 2.981.943,22                |
|                                                                                             | <u>3.962.584,32</u>         | <u>3.762.228,89</u>         |
| 5. Personalaufwand                                                                          |                             |                             |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | 1.173.790,71                | 1.161.498,78                |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | 232.745,14                  | 236.618,59                  |
|                                                                                             | <u>1.406.535,85</u>         | <u>1.398.117,37</u>         |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 1.376.593,07                | 1.519.105,11                |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       | 638.963,42                  | 774.384,44                  |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | 239,77                      | 18.798,00                   |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         | <u>860.883,37</u>           | <u>903.333,79</u>           |
| <b>10. Ergebnis nach Steuern</b>                                                            | 101.699,34                  | 116.519,26                  |
| 11. Sonstige Steuern                                                                        | 105.957,05                  | 116.916,97                  |
|                                                                                             | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| <b>12. Jahresfehlbetrag</b>                                                                 | <u><u>-4.257,71</u></u>     | <u><u>-397,71</u></u>       |

Unternehmen:

**Holstenhallen Service GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 14835 KI

**Adresse:**Justus-von-Liebig-Str. 2-4  
24537 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 910-0  
Fax: +49 (0) 4321 910-114**Internet:**Mail: info@holstenhallen.com  
Web: www.holstenhallen.com**Gegenstand des Unternehmens:**

Betrieb eines Touristeninformationspavillons in Neumünster zur Förderung des Tourismus in Neumünster und Umgebung und Organisation und Betrieb einer Ticketvorverkaufsstelle (Ticketcenter Auch & Kneidl) für Veranstaltungen in Neumünster und Umgebung. Durchführung von Veranstaltungen sowie Erbringung von Dienstleistungen und gastronomischen Leistungen ausschließlich zu Veranstaltungszwecken.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

25.000 €

Stadt Neumünster

100,0%

25.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

18. Dezember 2012

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Dirk Iwersen**Aufsichtsrat:**

Uwe Döring

SPD

Vorsitzender

**Mitglieder:**

Gerd Kühl

CDU

stellv. Vorsitzender

Lisa beim Graben

Stadt Neumünster

Die Grünen

Jo Blane

Stadt Neumünster

SPD

Wolfgang Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Andreas Hering

Stadt Neumünster

SPD

Gerhard Lassen

Stadt Neumünster

CDU

Petra Müller

Stadt Neumünster

Die Grünen

Anna-Katharina Schättiger

Stadt Neumünster

CDU

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

keine

Stand vom: 01.01.2019

# Holstenhallen Service GmbH

## Wirtschaftsplan 2020

Seite 3

### Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2020

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                | Planansatz<br>Gastronomie<br>€ | Planansatz<br>Konzertbüro<br>€ | Ergebnis<br>Summe<br>€ |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| 1.  | Umsatzerlöse                                                                                               | 2.620.000                      | 73.000                         | 2.693.000              |
| 2.  | andere aktivierte Eigenleistungen                                                                          |                                |                                |                        |
| 3.  | sonstige betriebliche Erträge                                                                              | 15.000                         | 46.000                         | 61.000                 |
| 4.  | Materialaufwand                                                                                            |                                |                                |                        |
|     | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                           | 940.000                        | 16.000                         | 956.000                |
| 5.  | Personalaufwand                                                                                            |                                |                                |                        |
|     | Löhne und Gehälter inkl. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung           | 1.260.000                      | 51.000                         | 1.311.000              |
| 6.  | Abschreibungen                                                                                             |                                |                                |                        |
|     | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen nach § 253 Abs. 2 Satz 1 des HGB | 4.000                          | 0                              | 4.000                  |
| 7.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                         | 50.000                         | 40.000                         | 90.000                 |
| 8.  | Pachtzins                                                                                                  | 320.000                        | 0                              | 320.000                |
| 9.  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                           | 0                              | 0                              | 0                      |
| 10. | Sonstige Steuern                                                                                           | 20.000                         | 4.000                          | 24.000                 |
| 11. | Jahresgewinn                                                                                               | 41.000                         | 8.000                          | 49.000                 |



Neumünster

| AKTIVA                                                                                                                                  |                   | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2018<br>EUR | PASSIVA                                                    |                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                                                                |                   |                   |                   | <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                     |                   |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                             |                   |                   |                   | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                             | 25.000,00         |
| entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |                   |                   |                   | <b>II. Gewinnvortrag</b>                                   | 244.323,33        |
|                                                                                                                                         | 210,00            | 699,00            |                   | <b>III. Jahresüberschuss</b>                               | 31.721,96         |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                  |                   |                   |                   | <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                   | 77.384,95         |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 4.004,00          | 2.072,00          |                   | <b>1. Steuerrückstellungen</b>                             | 3.777,00          |
|                                                                                                                                         |                   |                   |                   | <b>2. Sonstige Rückstellungen</b>                          | 31.083,09         |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                                                                |                   |                   |                   |                                                            | <u>34.860,09</u>  |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                       |                   |                   |                   | <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>                                |                   |
| Fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 93.246,93         | 86.521,62         |                   | <b>1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen</b>           | 3.011,58          |
|                                                                                                                                         |                   |                   |                   | <b>2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> | 208.185,66        |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                |                   |                   |                   | <b>3. Sonstige Verbindlichkeiten</b>                       | 184.312,98        |
| <b>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                                    | 113.086,69        | 141.579,17        |                   |                                                            | <u>166.334,70</u> |
| <b>2. Sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                                 | 23.038,91         | 22.756,21         |                   |                                                            | <u>353.659,26</u> |
|                                                                                                                                         | <u>136.125,60</u> | <u>164.335,38</u> |                   |                                                            | 346.368,43        |
| <b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                                                | 452.778,11        | 385.463,64        |                   |                                                            |                   |
|                                                                                                                                         | 3.200,00          | 3.200,00          |                   |                                                            |                   |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN</b>                                                                                                   |                   |                   |                   |                                                            |                   |
|                                                                                                                                         | <u>689.564,64</u> | <u>642.291,64</u> |                   |                                                            | <u>689.564,64</u> |
|                                                                                                                                         |                   |                   |                   |                                                            | 642.291,64        |

# Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## Holstenhallen Service GmbH Neumünster

|                                                                                             | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                             | 3.006.953,49         | 2.828.621,25        |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                            | 76.749,69            | 82.878,12           |
| 3. Materialaufwand                                                                          |                      |                     |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 882.720,73           | 851.608,57          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | 162.846,57           | 140.674,10          |
|                                                                                             | <u>1.045.567,30</u>  | <u>992.282,67</u>   |
| 4. Personalaufwand                                                                          |                      |                     |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | 1.212.250,15         | 1.093.696,82        |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | 251.078,33           | 219.359,86          |
|                                                                                             | <u>1.463.328,48</u>  | <u>1.313.056,68</u> |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 4.185,96             | 2.964,08            |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       | 522.183,72           | 491.060,92          |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     | 311,26               | 16,74               |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         | 200,00               | 74,00               |
| 9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                     | 16.827,02            | 34.692,81           |
| <b>10. Ergebnis nach Steuern</b>                                                            | <u>31.721,96</u>     | <u>77.384,95</u>    |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>                                                                 | <u>31.721,96</u>     | <u>77.384,95</u>    |

Unternehmen:

## SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1866 NM

**Adresse:**Bismarckstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-0  
Fax: +49 (0) 4321 202-386**Internet:**Mail: [swn@swn.net](mailto:swn@swn.net)  
Web: [www.swn.net](http://www.swn.net)

### Gegenstand des Unternehmens:

Erbringung allgemeiner technischer und kaufmännischer, insb. energienaher Dienstleistungen. Erzeugung von Elektrizität und Wärme sowie Förderung und Aufbereitung von Wasser und Versorgung und Handel mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme und additiven Energien sowie Nutzbarmachung regenerativer Energiequellen. Betrieb von Bädern und Personenbeförderung im Rahmen des öffentlichen Personennahverkehrs. Entsorgung und Verwertung von Abfällen durch Errichtung und Betrieb eigener oder fremder Abfallentsorgungsanlagen nebst dazugehörigen Einrichtungen zur Abfallverwertung, zum Transport von Abfällen und dergleichen sowie Entsorgung und Verwertung von anderen entsorgungsbedürftigen Stoffen. Entsorgung und Aufbereitung von Abwasser durch Errichtung und Betrieb dazugehöriger eigener oder fremder Anlagen. Alle zu den oben genannten Unternehmensgegenständen gehörenden oder ähnlichen Geschäfte, wie Telekommunikation, Datenübertragung sowie Aufgaben im Auftrag des Eigentümers.

### Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

Stadt Neumünster

100,0%

40.978.350 €

100,0%

40.978.350 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

18. September 2014

### Organe des Unternehmens:

**Geschäftsführung:** Michael Böddeker

|                      |                          |                           |            |                      |
|----------------------|--------------------------|---------------------------|------------|----------------------|
| <b>Aufsichtsrat:</b> | Monika Schmidt           | Stadt Neumünster          | SPD        | Vorsitzende          |
| Mitglieder:          | Dietmar Hirsch           | SWN Arbeitnehmervertreter |            | stellv. Vorsitzender |
|                      | Bernd Delfs              | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Wolf Rüdiger Fehrs       | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Hauke Hahn               | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Uwe Höland               | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Sabine Krebs             | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Anneke Schröder-Dijkstra | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Kai Steenfatt            | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Hans Heinrich Voigt      | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                      |

### Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

SWN Stadtwerke Neumünster GmbH

100,0%

49.882.250 €

SWN Bäder und Freizeit GmbH

100,0%

25.000 €

SWN Entsorgung GmbH

100,0%

25.000 €

SWN Verkehr GmbH

100,0%

25.000 €

Neumünster Netz Beteiligung GmbH

49,9%

12.974 €

Schleswig-Holstein Netz AG

1,5%

327.498 €

Stand vom: 01.07.2019





# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

| in T€                                         | Ist<br>2018   | HR<br>2019    | W'Plan<br>2020 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 16.391        | 18.502        | 18.102         |
| andere aktivierte Eigenleistungen             | 54            | 0             | 18             |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 2.614         | 1.963         | 1.203          |
| <b>Umsatzerlöse und Erträge</b>               | <b>19.059</b> | <b>20.465</b> | <b>19.323</b>  |
| a) RHB und bez. Waren                         | 2.600         | 2.781         | 2.843          |
| b) Bezogene Leistungen                        | 196           | 417           | 470            |
| Materialaufwand                               | 2.796         | 3.198         | 3.313          |
| Personalaufwand                               | 4.964         | 5.611         | 5.497          |
| Abschreibungen                                | 2.660         | 2.747         | 3.381          |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 7.711         | 8.941         | 6.984          |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>18.131</b> | <b>20.497</b> | <b>19.176</b>  |
| Erträge Beteiligungen                         | 2.295         | 1.964         | 1.939          |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 62            | 64            | 47             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 779           | 572           | 403            |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag          | -386          | 237           | 6              |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                  | <b>2.892</b>  | <b>1.188</b>  | <b>1.724</b>   |
| Sonstige Steuern                              | 11            | 28            | 28             |
| Ergebnisabführungen                           | -7.357        | -2.194        | 2.082          |
| <b>Jahresüberschuss</b>                       | <b>-4.476</b> | <b>-1.034</b> | <b>3.779</b>   |
| Rücklagenzuführung/ -entnahme                 | -4.476        | -1.034        | 3.779          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |



# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für den Zeitraum 2021 - 2024

| in T€                                         | W'Plan<br>2021 | W'Plan<br>2022 | W'Plan<br>2023 | W'Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 17.173         | 17.299         | 16.775         | 16.508         |
| andere aktivierte Eigenleistungen             | 160            | 160            | 160            | 160            |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 177            | 177            | 177            | 177            |
| <b>Umsatzerlöse und Erträge</b>               | <b>17.510</b>  | <b>17.636</b>  | <b>17.113</b>  | <b>16.845</b>  |
| a) RHB und bez. Waren                         | 2.843          | 2.843          | 2.843          | 2.844          |
| b) Bezogene Leistungen                        | 128            | 132            | 142            | 157            |
| Materialaufwand                               | 2.971          | 2.975          | 2.986          | 3.000          |
| Personalaufwand                               | 5.398          | 5.535          | 5.736          | 5.972          |
| Abschreibungen                                | 3.495          | 3.494          | 3.219          | 2.918          |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 6.213          | 6.218          | 6.252          | 6.253          |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>18.078</b>  | <b>18.222</b>  | <b>18.192</b>  | <b>18.143</b>  |
| Erträge Beteiligungen                         | 1.914          | 1.914          | 1.914          | 1.914          |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 46             | 45             | 44             | 43             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 328            | 262            | 194            | 126            |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag          | 520            | 459            | 346            | 355            |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                  | <b>546</b>     | <b>653</b>     | <b>339</b>     | <b>179</b>     |
| Sonstige Steuern                              | 28             | 28             | 28             | 28             |
| Ergebnisabführungen                           | 1.553          | 3.132          | 4.950          | 5.213          |
| <b>Jahresüberschuss</b>                       | <b>2.070</b>   | <b>3.758</b>   | <b>5.261</b>   | <b>5.364</b>   |
| Rücklagenzuführung/ -entnahme                 | 2.070          | 3.758          | 5.261          | 5.364          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

### 3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2019 bis 2024 als Kapitalflussrechnung abgebildet.

Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

| Finanzplan 2019 - 2024 (in TEUR)                 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>2021 | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024 |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Jahresergebnis                                   | -1.034           | 3.779         | 2.070        | 3.758         | 5.261         | 5.364        |
| Abschreibungen Anlagevermögen                    | 2.747            | 3.381         | 3.495        | 3.494         | 3.219         | 2.918        |
| Veränderungen Rückstellungen                     | 334              | -189          | 194          | 188           | 181           | 92           |
| Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges             | -1.296           | -758          | -1.534       | 2.962         | -5.833        | -3.464       |
| Ertragssteueraufwand/-ertrag                     | 237              | 6             | 520          | 459           | 346           | 355          |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>988</b>       | <b>6.219</b>  | <b>4.745</b> | <b>10.861</b> | <b>3.174</b>  | <b>5.265</b> |
| Investitionen                                    | -3.191           | -3.147        | -1.592       | -1.614        | -1.635        | -1.658       |
| Ergebnisabführung von SWN Gesellschaften         | -7.357           | -2.193        | 2.082        | 1.552         | 3.132         | 4.950        |
| Erhaltene Zinsen                                 | 40               | 46            | 45           | 44            | 43            | 42           |
| Auszahlung Steuern                               | -237             | -6            | -520         | -459          | -346          | -355         |
| Dividenden                                       | 2.295            | 1.964         | 1.939        | 1.914         | 1.914         | 1.914        |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-8.450</b>    | <b>-3.336</b> | <b>1.954</b> | <b>1.437</b>  | <b>3.108</b>  | <b>4.893</b> |
| Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)*              | 5.000            | -             | 2.000        | -             | -             | 1.000        |
| Tilgung Darlehen                                 | -3.597           | -2.195        | -1.745       | -1.750        | -1.755        | -1.761       |
| Gezahlte Zinsen                                  | -480             | -387          | -316         | -252          | -187          | -121         |
| Ausschüttung Stadt                               | -                | -             | -            | -             | -             | -            |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>923</b>       | <b>-2.582</b> | <b>-61</b>   | <b>-2.002</b> | <b>-1.942</b> | <b>-882</b>  |
| Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds   | -6.539           | 301           | 6.638        | 10.296        | 4.340         | 9.276        |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode          | 5.390            | 21.031        | 2.370        | 1.529         | 2.327         | 1.210        |
| Veränderung Cashpool                             | 22.180           | -18.962       | -7.479       | -9.498        | -5.457        | -9.221       |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>     | <b>21.031</b>    | <b>2.370</b>  | <b>1.529</b> | <b>2.327</b>  | <b>1.210</b>  | <b>1.265</b> |



**SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH, Neumünster**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2019**

| <b>Aktiva</b>                                                                                                                              |                       | <b>Passiva</b>        |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                            |                       |                       |                       |
|                                                                                                                                            | EUR                   | EUR                   | EUR                   |
|                                                                                                                                            | Stand 31.12.2019      | Stand 31.12.2018      | Stand 31.12.2018      |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |                       |                       |                       |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                       |                       |                       |                       |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 3.033.670,00          | 3.505.440,00          | 40.978.350,00         |
| 2. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                               | 1.557.017,46          | 304.238,26            | 6.186.987,00          |
|                                                                                                                                            |                       | <b>3.809.678,26</b>   |                       |
| II. Sachanlagen                                                                                                                            |                       |                       |                       |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 10.245.759,27         | 11.492.452,27         | 27.711.749,73         |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                        | 1.642.405,00          | 2.002.034,00          | -5.452.658,30         |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 1.106.412,00          | 1.205.141,00          | -4.476.019,55         |
|                                                                                                                                            |                       | <b>14.699.627,27</b>  | <b>64.948.408,88</b>  |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                         |                       |                       |                       |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                      | 55.361.668,98         | 55.361.668,98         | 212.170,00            |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                           | 28.767.484,20         | 28.767.484,20         | 145.843,40            |
| 3. Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                         | 125.814,70            | 112.412,32            | 1.201.485,86          |
|                                                                                                                                            | <b>84.254.967,88</b>  | <b>84.241.565,50</b>  | <b>1.559.499,26</b>   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |                       |                       |                       |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                           |                       |                       |                       |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 52.024,21             | 202.897,17            | 2.103.487,92          |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster                                                                                                  | 0,00                  | 25.996,26             | 922.474,85            |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                                | 7.110.782,48          | 2.696.096,09          | 11.222.322,34         |
| 4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                             | 2.221.360,25          | 2.296.161,58          | 9.025.351,59          |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 2.231.392,68          | 2.733.407,11          | 37.360.291,18         |
|                                                                                                                                            | <b>11.615.559,62</b>  | <b>7.954.558,21</b>   | <b>24.699.842,03</b>  |
| II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                           | 16.030.885,87         | 5.389.919,56          | 5.889.079,99          |
|                                                                                                                                            | <b>27.646.445,49</b>  | <b>13.344.477,77</b>  |                       |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       |                       |                       |                       |
|                                                                                                                                            | 25.528,88             | 17.084,77             | 52.334.964,50         |
| <b>D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                                                                          | 0,00                  | 61.138,07             | 1.481.746,22          |
|                                                                                                                                            | <b>129.512.205,98</b> | <b>116.173.571,64</b> | <b>129.512.205,98</b> |
|                                                                                                                                            |                       |                       | <b>116.173.571,64</b> |

## Anlage 1 / Seite 2

**SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH, Neumünster**  
**Gewinn- und Verlustrechnung für 2019**

|                                                                                                                                                           | EUR          | 2019<br>EUR   | 2018<br>EUR          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                           |              | 18.921.051,72 | <b>16.390.763,66</b> |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                      |              | 0,00          | <b>53.683,21</b>     |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                          |              | 2.188.620,22  | <b>2.614.196,52</b>  |
| 4. Materialaufwand                                                                                                                                        |              |               |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                       | 3.076.724,41 |               | 2.599.866,66         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                   | 88.696,33    |               | 196.145,01           |
|                                                                                                                                                           |              | 3.165.420,74  | <b>2.796.011,67</b>  |
| 5. Personalaufwand                                                                                                                                        |              |               |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                     | 4.526.546,24 |               | 4.032.164,64         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung: EUR 220.413,01<br>(Vorjahr: EUR 211.991,55) | 952.519,66   |               | 931.795,97           |
|                                                                                                                                                           |              | 5.479.065,90  | <b>4.963.960,61</b>  |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                               |              | 2.724.719,10  | <b>2.659.933,38</b>  |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                     |              | 8.532.472,71  | <b>7.710.688,10</b>  |
| 8. Erträge aus Beteiligungen                                                                                                                              |              | 3.018.022,56  | <b>2.294.708,64</b>  |
| 9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen                                                                                                                  |              | 4.549.408,52  | <b>0,00</b>          |
| 10. Aufwendungen aus Verlustübernahme                                                                                                                     |              | 6.158.365,07  | <b>7.357.317,71</b>  |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge<br>davon aus verbundenen Unternehmen:<br>EUR 25.432,50 (Vorjahr: EUR 39.278,02)                                  |              | 550.316,35    | <b>62.325,02</b>     |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen:<br>EUR 93.903,26 (Vorjahr: EUR 165.577,70)                           |              | 681.901,14    | <b>779.364,89</b>    |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                                  |              | 644.658,81    | <b>-386.195,92</b>   |
| 14. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                                 |              | 1.840.815,90  | <b>-4.465.403,39</b> |
| 15. Sonstige Steuern                                                                                                                                      |              | 206.333,40    | <b>10.616,16</b>     |
| 16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag                                                                                                                          |              | 1.634.482,50  | <b>-4.476.019,55</b> |



Unternehmen:

**Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1923 NM

**Adresse:**Memellandstraße 2  
24537 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 6900-100  
Fax: +49 (0) 4321 6900-111**Internet:**Mail: [info@wa-nms.de](mailto:info@wa-nms.de)  
Web: [www.wirtschaftsagentur-neumuenster.de](http://www.wirtschaftsagentur-neumuenster.de)**Gegenstand des Unternehmens:**

Förderung und Verbesserung der wirtschaftlichen, sozialen, ökologischen, qualifikatorischen und räumlichen Struktur der Stadt Neumünster unter besonderer Berücksichtigung der Schaffung und Erhaltung von Arbeitsplätzen.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

100.000 €

Stadt Neumünster

100,0%

100.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

12. Februar 2016

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Iris Meyer**Aufsichtsrat:**

Mitglieder:

Gerd Kühl

Stadt Neumünster

CDU

Vorsitzender

Lutz Kirschberger

Industrie- und Handelskammer zu Kiel

stellv. Vorsitzender

Gabriele Jöhnk

Stadt Neumünster

SPD

Babett Schwede-Oldehus

Stadt Neumünster

CDU

Dr. Olaf Tauras

Stadt Neumünster

CDU

Roman Wagner

Stadt Neumünster

SPD

Heidrun Warning-Schröder

Stadt Neumünster

Die Grünen

Dr. Rainer Bouss

VR Bank Neumünster eG

Bianka Lohmann

Unternehmensverband Mittelholstein e.V.

Ulrike Petter

Kreishandwerkerschaft Mittelholstein

Eduard Schlett

Sparkasse Südholstein

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

keine

Stand vom: 01.01.2019

Wirtschaftsplan 2020 V01.00.docx vom 11.11.19

## Erfolgsplan

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                       | Ergebnis<br>2018 | Plan 2019   | Plan 2020   | Plan 2021   | Plan 2022   | Plan 2023   | Plan 2024   |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1.  | Umsatzerlöse                                                                                                                      | 570.078,78       | 503.293,44  | 283.517,16  | 212.510,26  | 220.069,78  | 220.069,78  | 220.069,78  |
| 2.  | Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                 |                  |             |             |             |             |             |             |
| 3.  | Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                     |                  |             |             |             |             |             |             |
| 4.  | Materialaufwand<br>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be-<br>triebsstoffe                                                          | -368.927,16      | -357.300,47 | -182.202,46 | -151.427,09 | -153.944,59 | -153.944,59 | -153.944,59 |
| 5.  | Personalaufwand                                                                                                                   | -492.073,08      | -463.883,18 | -370.452,91 | -349.348,57 | -355.360,71 | -361.492,99 | -361.492,99 |
| 6.  | Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen<br>nach §253 Abs. 2 Satz 1 des HGB | -37.270,88       | -38.186,00  | -20.912,33  | -15.663,67  | -15.516,67  | -10.325,00  | -10.325,00  |
| 7.  | Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                | -222.668,10      | -211.847,27 | -200.581,07 | -180.933,57 | -183.433,57 | -183.433,57 | -183.433,57 |
| 8.  | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                              |                  |             |             |             |             |             |             |
| 9.  | Zinsen und sonstige Aufwendungen                                                                                                  | -1.500,61        | -2.200,00   | -2.200,00   | -2.200,00   | -2.200,00   | -2.200,00   | -2.200,00   |
| 10. | Sonstige neutrale Erträge und Aufwendun-<br>gen                                                                                   | 50.945,67        | 15.169,86   | 3.792,47    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 11. | Sonstige Steuern                                                                                                                  | -12.883,41       | -12.087,41  | -12.087,41  | -12.087,41  | -12.087,41  | -12.087,41  | -12.087,41  |
| 12. | Jahresgewinn/-verlust                                                                                                             | -514.298,79      | -567.041,02 | -501.126,56 | -499.150,04 | -502.473,16 | -503.413,78 | -503.413,78 |

Finanzplan für die Jahre 2020 - 2024

Teil A:

| <b>Einzahlungen</b>                               | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| geplante Zuschüsse für neu geplante Investitionen | - €         | - €         | - €         | - €         | - €         |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                         | - €         | - €         | - €         | - €         | - €         |

Teil B:

| <b>Auszahlungen</b>                                   | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Betriebs- und Geschäftsausstattung LOG-IN             | 12.880,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € | 15.000,00 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung Wirtschaftsagentur | 9.900,00 €  | 2.000,00 €  | 2.000,00 €  | 2.000,00 €  | 2.000,00 €  |
| Software-Lizenzen Wirtschaftsagentur                  | - €         | 1.000,00 €  | 1.000,00 €  | 1.000,00 €  | 1.000,00 €  |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                             | 22.780,00 € | 18.000,00 € | 18.000,00 € | 18.000,00 € | 18.000,00 € |

Bilanz

zum

31. Dezember 2019

# AKTIVA

## PASSIVA

[illegible]

## Beteiligungen



Gewinn- und Verlustrechnung  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2019

|                                                                                                     | Geschäftsjahr<br>Euro | Vorjahr<br>Euro   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                     | <u>424.102,53</u>     | <u>570.078,78</u> |
| <b>2. Gesamtleistung</b>                                                                            | 424.102,53            | 570.078,78        |
| 3. sonstige betriebliche Erträge                                                                    | 52.091,06             | 51.367,67         |
| 4. Materialaufwand<br>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für<br>bezogene Waren    | 316.887,42-           | 381.537,32-       |
| 5. Personalaufwand                                                                                  |                       |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                                                               | 346.818,47-           | 392.898,59-       |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und für Unterstützung                   | <u>79.635,79-</u>     | <u>91.389,24-</u> |
|                                                                                                     | 426.454,26-           | 484.287,83-       |
| - davon für Altersversorgung Euro -820,80 (Euro -1.192,80)                                          |                       |                   |
| 6. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagever-<br>mögens und Sachanlagen | 36.284,69-            | 37.270,88-        |
| 7. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                               | 220.150,76-           | 217.561,19-       |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                             | 62,02                 | 0,00              |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                 | 1.025,93-             | 1.500,61-         |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                            | <u>674,84-</u>        | <u>796,00-</u>    |
| <b>11. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                    | 525.222,29-           | 501.507,38-       |
| 12. sonstige Steuern                                                                                | 14.413,33-            | 12.791,41-        |
| 13. Erträge aus Verlustübernahme                                                                    | 539.635,62            | 514.298,79        |
| <b>14. Jahresüberschuss</b>                                                                         | <u>0,00</u>           | <u>0,00</u>       |



Unternehmen:

**Wohnungsbau GmbH Neumünster**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 9 NM

**Adresse:**Schützenstraße 60  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 184-0  
Fax: +49 (0) 4321 184-37**Internet:**Mail: [info@wobau-neumuenster.de](mailto:info@wobau-neumuenster.de)  
Web: [www.wobau-neumuenster.de](http://www.wobau-neumuenster.de)**Gegenstand des Unternehmens:**

Sicherstellung einer sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung der breiten Schichten der Bevölkerung (gemeinnütziger Zweck). Errichtung, Betreuung, Bewirtschaftung und Verwaltung von Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Außerdem sind eine Übernahme aller im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben sowie Erwerb, Belastung und Veräußerung von Grundstücken und eine Ausgabe von Erbbaurechten möglich. Zudem ist eine Bereitstellung von Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen möglich.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

1.550.000 €

Stadt Neumünster

100,0%

1.550.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

12. Februar 2009

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Uwe Honsberg**Aufsichtsrat:**

Volker Andresen

SPD

Vorsitzender

Mitglieder:

Carl Holtzberg

CDU

stellv. Vorsitzender

Helga Bühse

Stadt Neumünster

CDU

Wiebke Diehlmann

Stadt Neumünster

Die Grünen

Kirsten Eickhoff-Weber

Stadt Neumünster

SPD

Harmke Janssen

Stadt Neumünster

CDU

Thorsten Klimm

Stadt Neumünster

SPD

Thomas Krampfer

Stadt Neumünster

Die Grünen

Martin Kriese

Stadt Neumünster

CDU

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

keine

Stand vom: 01.01.2019

| Planerfolgsrechnung 2020                                            |            |                   |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------------|
|                                                                     | Plan 2020  |                   | 2019             |
|                                                                     | €          | €                 | €                |
| <b>Umsatzerlöse</b>                                                 |            |                   |                  |
| a) aus der Hausbewirtschaftung                                      |            |                   |                  |
| - Mieten                                                            | 13.948.100 |                   | 13.418.500       |
| - Umlagen                                                           | 2.549.000  |                   | 2.594.000        |
| b) aus Verkaufstätigkeit                                            | 0          |                   | 1.525.000        |
| c) aus Betreuungstätigkeit                                          | 349.300    |                   | 319.900          |
| d) aus anderen Lieferungen und Leistungen                           | 11.700     | 16.858.100        | 1.700            |
|                                                                     |            |                   | 17.859.100       |
| <b>Bestandsveränderungen</b>                                        |            |                   |                  |
| - aus Verkaufstätigkeit                                             | 0          |                   | 1.107.000        |
| - aus Betriebskosten                                                | 0          | 0                 | 0                |
|                                                                     |            |                   | 1.107.000        |
| <b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>                            |            |                   |                  |
|                                                                     |            | 321.300           | 118.700          |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                                |            |                   |                  |
|                                                                     |            | 370.000           | 363.000          |
| <b>Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen</b>          |            |                   |                  |
| a) für Hausbewirtschaftung                                          | -7.515.830 |                   | -7.166.798       |
| b) für Verkaufsobjekte                                              | 0          |                   | -2.441.800       |
| c) Aufwendungen für and. Lieferungen und Leistungen                 | -5.000     | -7.520.830        | -7.000           |
|                                                                     |            |                   | -9.615.598       |
| <b>Rohergebnis</b>                                                  |            | <b>10.026.570</b> | <b>9.832.202</b> |
| <b>Personalaufwand</b>                                              |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -1.905.200        | -1.967.432       |
| <b>Abschreibung auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b> |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -4.133.000        | -3.989.100       |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>                           |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -958.000          | -880.000         |
| <b>Erträge aus anderen Finanzanlagen</b>                            |            |                   |                  |
|                                                                     |            | 30                | 30               |
| <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>                         |            |                   |                  |
|                                                                     |            | 7.700             | 6.800            |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                             |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -1.523.400        | -1.576.400       |
| <b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>                             |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -50.000           | -50.000          |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                        |            | <b>1.466.700</b>  | <b>1.376.100</b> |
| <b>Sonstige Steuern</b>                                             |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -516.700          | -516.100         |
| <b>Jahresüberschuss</b>                                             |            | <b>950.000</b>    | <b>860.000</b>   |
| <b>Einstellung in Gewinnrücklagen</b>                               |            |                   |                  |
|                                                                     |            | -839.516          | -749.516         |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                                 |            | <b>110.484</b>    | <b>110.484</b>   |

| Wirtschaftsplan                                     |                   |                   |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | 2020<br>€         | 2021<br>€         | 2022<br>€         | 2023<br>€         | 2024<br>€         |
| <b>Umsatzerlöse</b>                                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| aus der Hausbewirtschaftung                         |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) Mieten                                           | 13.948,100        | 14.274,000        | 14.506,400        | 14.939,300        | 15.198,000        |
| b) Umlagen                                          | 2.549,000         | 2.549,000         | 2.549,000         | 2.549,000         | 2.549,000         |
| aus Betreuungstätigkeit                             | 349,300           | 358,300           | 330,400           | 341,700           | 353,100           |
| aus anderen Lieferungen und Leistungen              | 11,700            | 11,700            | 11,700            | 11,700            | 11,700            |
| <b>Summe Umsätze</b>                                | <b>16.858,100</b> | <b>17.193,000</b> | <b>17.397,500</b> | <b>17.841,700</b> | <b>18.111,800</b> |
| <b>Bestandsveränderungen</b>                        |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | 321,300           | 420,100           | 378,600           | 435,300           | 332,700           |
| <b>Sonstige betriebliche Erträge</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | 370,000           | 416,000           | 372,000           | 402,000           | 396,000           |
| <b>Aufwendungen für bezogene LL</b>                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| a) für Hausbewirtschaftung                          | -7.515,830        | -7.787,530        | -7.957,330        | -8.048,030        | -8.302,830        |
| b) Aufwendungen für and. Lieferungen und Leistungen | -5,000            | -5,000            | -5,000            | -5,000            | -5,000            |
| <b>Summe Aufw. Bez. LL</b>                          | <b>-7.520,830</b> | <b>-7.792,530</b> | <b>-7.962,330</b> | <b>-8.053,030</b> | <b>-8.307,830</b> |
| <b>Rohergebnis</b>                                  | <b>10.028,570</b> | <b>10.236,570</b> | <b>10.185,770</b> | <b>10.625,970</b> | <b>10.532,670</b> |
| <b>Personalaufwand</b>                              |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -1.905,200        | -1.922,100        | -1.974,600        | -1.976,900        | -2.014,500        |
| <b>Abschreibungen</b>                               |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -4.133,000        | -4.190,000        | -4.181,300        | -4.442,600        | -4.346,600        |
| <b>Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -958,000          | -923,000          | -923,000          | -923,000          | -923,000          |
| <b>Erträge aus anderen Finanzanlagen</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | 30                | 30                | 30                | 30                | 30                |
| <b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>         |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | 7,700             | 8,600             | 9,500             | 10,400            | 11,300            |
| <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -1.523,400        | -1.684,300        | -1.633,700        | -1.804,300        | -1.754,600        |
| <b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -50,000           | -50,000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                        | <b>1.466,700</b>  | <b>1.475,800</b>  | <b>1.482,700</b>  | <b>1.489,600</b>  | <b>1.505,300</b>  |
| <b>Sonstige Steuern</b>                             |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -516,700          | -525,800          | -532,700          | -539,600          | -555,300          |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             | <b>950,000</b>    | <b>950,000</b>    | <b>950,000</b>    | <b>950,000</b>    | <b>950,000</b>    |
| <b>Einstellungen in Gewinnrücklagen</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                                     | -839,516          | -839,516          | -839,516          | -839,516          | -839,516          |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                 | <b>110,484</b>    | <b>110,484</b>    | <b>110,484</b>    | <b>110,484</b>    | <b>110,484</b>    |

Anlage 5.4

**Finanzplan 2020**

|                                                              | <b>2020</b>       |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|
| Jahresergebnis                                               | 950 T €           |
| Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens inkl. GBK | 4.133 T €         |
| Veränderungen der langfristigen Rückstellungen               | -24 T €           |
| <b>Cashflow nach DVFA/SG</b>                                 | <b>5.059 T €</b>  |
| Tilgungen, planmäßig                                         | -4.001 T €        |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>             | <b>1.058 T €</b>  |
| Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen         |                   |
| Fremdkosten                                                  | -5.983 T €        |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | -103 T €          |
| <b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>                | <b>-6.086 T €</b> |
| Valutierung von Darlehen                                     | 5.304 T €         |
| Tilgungszuschüsse                                            | -101 T €          |
| Dividenden                                                   | -110 T €          |
| <b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>5.093 T €</b>  |
| zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands      | 65 T €            |
| <b>Finanzmittelbestand am Beginn des Geschäftsjahrs</b>      | <b>3.487 T €</b>  |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahrs</b>        | <b>3.552 T €</b>  |

## Wohnungsbau G.m.b.H. Neumünster, Neumünster

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2019

## Bilanz zum 31.12.2019

| Aktivseite                                                                     | Geschäftsjahr |                |   | Vorjahr        |   |   |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---|----------------|---|---|
|                                                                                | €             | €              | € | €              | € | € |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                       |               |                |   |                |   |   |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                           |               | 72.486,00      |   | 83.920,00      |   |   |
| II. Sachanlagen                                                                |               |                |   |                |   |   |
| 1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten                    | 98.672.917,33 |                |   | 96.305.342,42  |   |   |
| 2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten | 3.653.794,53  |                |   | 3.743.938,53   |   |   |
| 3. Grundstücke ohne Bauten                                                     | 989.144,60    |                |   | 570.439,14     |   |   |
| 4. Maschinen                                                                   | 252,00        |                |   | 799,00         |   |   |
| 5. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                          | 792.911,00    |                |   | 922.678,00     |   |   |
| 6. Anlagen im Bau                                                              | 3.700.802,01  |                |   | 1.276.512,17   |   |   |
| 7. Bauvorbereitungskosten                                                      | 474.508,21    |                |   | 161.789,22     |   |   |
| 8. Geleistete Anzahlungen                                                      | 2.680.281,07  | 110.964.610,75 |   | 0,00           |   |   |
| III. Finanzanlagen                                                             |               |                |   |                |   |   |
| 1. Andere Finanzanlagen                                                        |               | 560,00         |   | 560,00         |   |   |
| <b>Anlagevermögen insgesamt</b>                                                |               | 111.037.656,75 |   | 103.065.978,48 |   |   |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                       |               |                |   |                |   |   |
| I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte                        |               |                |   |                |   |   |
| 1. Grundstücke ohne Bauten                                                     | 0,00          |                |   | 1.688.490,27   |   |   |
| 2. Bauvorbereitungskosten                                                      | 5.950,00      |                |   | 354.226,53     |   |   |
| 3. Grundstücke mit unfertigen Bauten                                           | 0,00          |                |   | 1.545.561,57   |   |   |
| 4. Unfertige Leistungen                                                        | 2.483.897,08  | 2.489.847,08   |   | 2.494.917,94   |   |   |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                              |               |                |   |                |   |   |
| 1. Forderungen aus Vermietung                                                  | 66.564,58     |                |   | 84.502,20      |   |   |
| 2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit                                         | 6.902,60      |                |   | 3.651,45       |   |   |
| 3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen                          | 36.913,61     |                |   | 1.543,75       |   |   |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                               | 104.403,90    | 214.784,69     |   | 172.372,61     |   |   |
| III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben                                       |               |                |   |                |   |   |
| 1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                | 2.174.737,19  |                |   | 3.219.063,09   |   |   |
| 2. Bausparguthaben                                                             | 700.472,92    | 2.875.210,11   |   | 610.631,57     |   |   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                           |               |                |   |                |   |   |
| 1. Geldbeschaffungskosten                                                      | 4.262,00      |                |   | 12.313,00      |   |   |
| 2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten                                           | 19.376,48     | 23.638,48      |   | 18.518,01      |   |   |
| <b>Bilanzsumme</b>                                                             |               | 116.641.137,11 |   | 113.271.770,47 |   |   |



| <i>Passivseite</i>                                               |               | Geschäftsjahr         | Vorjahr               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                  | €             | €                     | €                     |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                           |               |                       |                       |
| I. Gezeichnetes Kapital                                          |               | 1.550.000,00          | 1.550.000,00          |
| II. Gewinnrücklagen                                              |               |                       |                       |
| 1. Gesellschaftsvertragliche Rücklagen                           | 775.000,00    |                       | 775.000,00            |
| 2. Andere Gewinnrücklagen                                        | 30.213.458,26 | 30.988.458,26         | 29.460.425,72         |
| III. Bilanzgewinn                                                |               |                       |                       |
| 1. Jahresüberschuss                                              | 863.516,54    |                       | 861.014,08            |
| 2. Einstellungen in Gewinnrücklagen                              | -753.032,54   | 110.484,00            | -750.530,08           |
| <b>Eigenkapital insgesamt</b>                                    |               | 32.648.942,26         | 31.895.909,72         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                         |               |                       |                       |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen     | 266.256,00    |                       | 269.911,00            |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                       | 244.508,24    | 510.764,24            | 299.076,08            |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                      |               |                       |                       |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                  | 64.462.362,71 |                       | 61.675.584,75         |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern              | 15.194.774,25 |                       | 15.666.675,98         |
| 3. Erhaltene Anzahlungen                                         | 2.759.556,82  |                       | 2.823.044,79          |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vermietung                              | 20.671,43     |                       | 15.084,86             |
| 5. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit                     | 752,03        |                       | 1.129,94              |
| 6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen              | 800.614,76    |                       | 363.923,70            |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten                                    | 93.547,51     | 83.332.279,51         | 101.196,12            |
| davon aus Steuern : € 93.195,22 (Vorjahr: € 100.496,43)          |               |                       |                       |
| davon im Rahmen der Sozialen Sicherheit € 9,78 (Vorjahr: € 0,00) |               |                       |                       |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                             |               | 149.151,10            | 160.233,53            |
| <b>Bilanzsumme</b>                                               |               | <u>116.641.137,11</u> | <u>113.271.770,47</u> |

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2019**

|                                                                                                                                                         | Geschäftsjahr |                      | Vorjahr              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                         | €             | €                    | €                    |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                         |               |                      |                      |
| a) aus der Hausbewirtschaftung                                                                                                                          | 16.117.333,38 |                      | 15.984.909,78        |
| b) aus Verkauf von Grundstücken                                                                                                                         | 0,00          |                      | 699.000,00           |
| c) aus Betreuungstätigkeit                                                                                                                              | 343.633,64    |                      | 318.388,72           |
| d) aus anderen Lieferungen und Leistungen                                                                                                               | 12.070,58     | 16.473.037,60        | 565.929,57           |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes<br>an zum Verkauf bestimmten Grundstücken<br>mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen |               | -11.020,86           | 634.074,61           |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                    |               | 155.659,92           | 100.288,72           |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                        |               | 571.056,46           | 575.011,87           |
| 5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen<br>und Leistungen                                                                                              |               |                      |                      |
| a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung                                                                                                                 | 7.061.812,97  |                      | 6.642.136,68         |
| b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke                                                                                                                 | 27.179,33     |                      | 1.925.787,36         |
| c) Aufwendungen für andere Lieferungen<br>und Leistungen                                                                                                | 7.073,31      | 7.096.065,61         | 140.383,78           |
| <b>Rohergebnis</b>                                                                                                                                      |               | <b>10.092.667,51</b> | <b>10.169.295,45</b> |
| 6. Personalaufwand                                                                                                                                      |               |                      |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                   | 1.532.678,00  |                      | 1.534.979,17         |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung                                                                                             | 351.707,58    | 1.884.385,58         | 361.970,08           |
| davon für Altersversorgung: € 42.118,63, (Vorjahr: € 53.858,77)                                                                                         |               |                      |                      |
| 7. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                              |               |                      |                      |
| des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                                                                                     |               | 4.121.427,36         | 4.029.237,22         |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                   |               | 1.193.929,85         | 1.152.927,84         |
| 9. Erträge aus anderen Finanzanlagen                                                                                                                    |               | 30,40                | 30,40                |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                |               | 8.574,43             | 8.694,33             |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                    |               | 1.463.831,73         | 1.672.499,03         |
| davon an Gesellschafter: € 295,05 (Vorjahr: € 304,38)                                                                                                   |               |                      |                      |
| davon aus der Aufzinsung langfristiger Rückstellungen<br>€ 17.904,00 (Vorjahr: € 17.404,00)                                                             |               |                      |                      |
| 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                                |               | 49.954,56            | 49.954,56            |
| 13. <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                                                                                                        |               | <b>1.387.743,26</b>  | <b>1.376.452,28</b>  |
| 14. Sonstige Steuern                                                                                                                                    |               | 524.226,72           | 515.438,20           |
| 15. <b>Jahresüberschuss</b>                                                                                                                             |               | <b>863.516,54</b>    | <b>861.014,08</b>    |
| 16. Einstellungen in Gewinnrücklagen                                                                                                                    |               | -753.032,54          | -750.530,08          |
| 17. <b>Bilanzgewinn</b>                                                                                                                                 |               | <b>110.484,00</b>    | <b>110.484,00</b>    |



# Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der mittelbaren Beteiligungen für den

## Haushalt 2021/2022

Band 2 Beteiligungen



Stadt  
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,  
Zentrales Controlling, Statistik

Unternehmen:

**Bio-Abfall-Verwertungs-  
gesellschaft mbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 12095 KI

**Adresse:**Padenstedter Weg 1  
24539 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-820  
Fax: +49 (0) 4321 202-1246**Internet:**Mail: swm@swm.net  
Web: www.swm.net**Gegenstand des Unternehmens:**

Verwertung überlassungspflichtiger, biogener Abfälle vordringlich aus dem Stadtgebiet Neumünster, aus dem Verbandsgebiet des WZV und des Kreises Plön sowie die Versorgung der Bevölkerung mit regenerativer Energie im Wege der Nutzung dieser Abfälle. Dazu darf die Gesellschaft die dazu notwendigen Anlagen errichten und betreiben. Zudem ist der Betrieb eines interkommunalen Wertstoffhofes Bestandteil des Gesellschaftszwecks.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

37.500 €

SWN Entsorgung GmbH

33,3%

12.500 €

Wege-Zweckverband der Gemeinden des Kreises Segeberg

33,3%

12.500 €

AWKP Abfallwirtschaftsgesellschaft Kreis Plön mbH

33,3%

12.500 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

20. November 2018

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:**Dr. Norbert Bruhn-Lobin  
Nis Nissen**Aufsichtsrat:**

Hans-Herbert Pohl

AWKP

Vorsitzender

Mitglieder:

Peter Axmann

WZV

stellv. Vorsitzender

Michael Böddeker

SWN

Karin David

WZV

Oliver Dörflinger

SWN

Susanne Elbert

AWKP

Uwe Höland

SWN

Jürgen Kaack

WZV

Dr. Beatrix Klüver

WZV

Sabine Krebs

SWN

Stefan Plischka

AWKP

Christel Seick

AWKP

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

keine

Stand vom: 26.11.2019

**Wirtschaftsplan**  
**Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH**  
**2020 - 2024**

Blatt 1

| Erfolgsplan 2020-2024 (in T€)                      | Ist<br>2018  | Plan<br>2019 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Verkaufserlöse Bioabfall                        | 1.815        | 2.738        | 2.456            | 2.754        | 2.772        | 2.793        | 2.796        | 2.800        |
| 2. Verkaufserlöse Recyclinghof                     | 848          | 947          | 984              | 1.034        | 1.077        | 1.111        | 1.143        | 1.176        |
| 3. Betriebskostenzuschuss Recyclinghof             | 148          | 147          | 147              | 146          | 144          | 142          | 140          | 137          |
| 4. Sonstiges                                       | 6            | 0            | 1                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Umsatzerlöse und Erträge</b>                    | <b>2.817</b> | <b>3.832</b> | <b>3.588</b>     | <b>3.933</b> | <b>3.993</b> | <b>4.047</b> | <b>4.079</b> | <b>4.112</b> |
| 5. Entsorgungskosten Bioabfall                     | 671          | 1.366        | 1.251            | 1.296        | 1.292        | 1.301        | 1.311        | 1.321        |
| 6. Entsorgungskosten Recyclinghof                  | 514          | 551          | 590              | 609          | 637          | 661          | 681          | 701          |
| 7. Transportkosten                                 | 120          | 135          | 122              | 134          | 138          | 141          | 145          | 149          |
| 8. Technische Betriebsführung                      | 495          | 502          | 502              | 537          | 547          | 558          | 569          | 581          |
| 9. Energiekosten                                   | 160          | 182          | 179              | 174          | 178          | 181          | 184          | 188          |
| 10. Verwiegung/Eingangskontrolle                   | 56           | 56           | 56               | 56           | 56           | 56           | 56           | 56           |
| 11. Sickerwasser                                   | 38           | 55           | 51               | 50           | 58           | 59           | 60           | 60           |
| 12. Werkstatt/Infrastruktur                        | 59           | 59           | 59               | 59           | 59           | 59           | 59           | 59           |
| 13. Materialverbrauch                              | 29           | 38           | 45               | 47           | 47           | 47           | 47           | 47           |
| 14. Sonstiges                                      | 22           | 25           | 32               | 30           | 30           | 30           | 30           | 30           |
| <b>Materialaufwand</b>                             | <b>2.164</b> | <b>2.969</b> | <b>2.886</b>     | <b>2.993</b> | <b>3.042</b> | <b>3.094</b> | <b>3.143</b> | <b>3.193</b> |
| 15. Personalaufwand                                | 0            | 0            | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 16. Abschreibungen                                 | 0            | 0            | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| 17. Miete/Pacht Kompostierung                      | 331          | 337          | 339              | 344          | 194          | 197          | 200          | 203          |
| 18. Miete/Pacht Rotte                              | 0            | 0            | 0                | 0            | 250          | 250          | 250          | 250          |
| 19. Miete/Pacht Recyclinghof                       | 32           | 40           | 39               | 36           | 36           | 36           | 36           | 36           |
| 20. Mieten Fahrzeuge                               | 187          | 192          | 191              | 192          | 192          | 192          | 192          | 192          |
| 21. Kaufmännische Betriebsführung                  | 81           | 84           | 84               | 65           | 66           | 67           | 68           | 70           |
| 22. Sonstiges                                      | 63           | 87           | 97               | 126          | 127          | 128          | 129          | 129          |
| <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>          | <b>694</b>   | <b>740</b>   | <b>750</b>       | <b>763</b>   | <b>865</b>   | <b>870</b>   | <b>875</b>   | <b>880</b>   |
| <b>Summe Aufwand<br/>(ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>2.858</b> | <b>3.710</b> | <b>3.636</b>     | <b>3.756</b> | <b>3.908</b> | <b>3.965</b> | <b>4.018</b> | <b>4.073</b> |
| 23. Zinsergebnis                                   | 0            | 0            | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                        | <b>-41</b>   | <b>122</b>   | <b>-48</b>       | <b>177</b>   | <b>85</b>    | <b>82</b>    | <b>61</b>    | <b>39</b>    |
| 24. Steuern von Einkommen / Ertrag                 | -6           | 42           | 2                | 63           | 34           | 33           | 27           | 21           |
| <b>25. Betriebsergebnis nach Steuern</b>           | <b>-34</b>   | <b>80</b>    | <b>-50</b>       | <b>114</b>   | <b>51</b>    | <b>49</b>    | <b>34</b>    | <b>18</b>    |
| <b>Kennzahlen</b>                                  |              |              |                  |              |              |              |              |              |
| Verarbeitete Menge<br>Kompostierungsanlage (Mg)    | 26.621       | 27.440       | 26.662           | 27.215       | 27.565       | 27.965       | 28.065       | 28.165       |
| Abgesteuerte Menge<br>Bioabfall (Mg)               | 9.165        | 20.500       | 20.200           | 20.000       | 20.000       | 20.000       | 20.000       | 20.000       |
| Abgesteuerte Menge<br>Grünabfall (Mg)              | 3.254        | 4.150        | 4.300            | 4.900        | 5.300        | 5.700        | 6.100        | 6.500        |
| Gesamtmenge (Mg)                                   | 39.040       | 52.090       | 51.162           | 52.115       | 52.865       | 53.665       | 54.165       | 54.665       |
| Ergebnis pro Mg Input (€/Mg)                       | -0,87        | 1,54         | -0,98            | 2,19         | 0,96         | 0,91         | 0,63         | 0,33         |



**Wirtschaftsplan**  
**Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH**  
**2020 - 2024**

| Planbilanz 2020-2024 (in T€)      | Ist<br>2018 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |
|-----------------------------------|-------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| A. Anlagevermögen                 | 0           | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| B. Umlaufvermögen /liquide Mittel | 929         | 1.155            | 1.269        | 1.320        | 1.369        | 1.403        | 1.421        |
| <b>Aktiva</b>                     | <b>929</b>  | <b>1.155</b>     | <b>1.269</b> | <b>1.320</b> | <b>1.369</b> | <b>1.403</b> | <b>1.421</b> |
| A. Eigenkapital 01.01.            | 644         | 622              | 865          | 979          | 1.030        | 1.079        | 1.113        |
| Einlage Gesellschafter            | 13          | 292              | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Ausschüttung (tatsächlich)        | 0           | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Bilanzgewinn/-verlust             | -34         | -50              | 114          | 51           | 49           | 34           | 18           |
| Summe Eigenkapital 31.12.         | 622         | 865              | 979          | 1.030        | 1.079        | 1.113        | 1.131        |
| B. Rückstellungen                 | 46          | 40               | 40           | 40           | 40           | 40           | 40           |
| C. Verbindlichkeiten              | 261         | 250              | 250          | 250          | 250          | 250          | 250          |
| <b>Passiva</b>                    | <b>929</b>  | <b>1.155</b>     | <b>1.269</b> | <b>1.320</b> | <b>1.369</b> | <b>1.403</b> | <b>1.421</b> |



Wirtschaftsplan  
Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH  
2020 - 2024

| Finanzplan 2020 - 2024 (in T€)          | Ist<br>2018  | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Einzahlungen Umsätze und sonst. Erträge | 3.352        | 4.270            | 4.680        | 4.752        | 4.816        | 4.854        | 4.893        |
| Einzahlungen Gesellschafter             | 13           | 292              | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Einzahlungen Forderungen                | -69          | 52               | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Einzahlungen gesamt</b>              | <b>3.296</b> | <b>4.615</b>     | <b>4.680</b> | <b>4.752</b> | <b>4.816</b> | <b>4.854</b> | <b>4.893</b> |
| Auszahlungen Betrieb                    | 3.401        | 4.327            | 4.470        | 4.649        | 4.717        | 4.781        | 4.847        |
| Auszahlungen Umsatzsteuer               | -8           | -9               | 34           | 16           | 16           | 12           | 7            |
| Auszahlungen Sonstige Steuern           | -6           | 2                | 63           | 34           | 33           | 27           | 21           |
| Auszahlungen Verbindlichkeiten          | -15          | 11               | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Auszahlungen Rückstellungen             | 12           | 6                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Auszahlungen Investitionen              | 0            | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Summe Auszahlungen</b>               | <b>3.384</b> | <b>4.336</b>     | <b>4.566</b> | <b>4.700</b> | <b>4.766</b> | <b>4.820</b> | <b>4.875</b> |
| Ein-/Auszahlungsüberschuss              | -88          | 278              | 114          | 52           | 50           | 34           | 18           |
| Finanzmittelfonds 31.12. d. Vorjahres   | 709          | 621              | 899          | 1.013        | 1.065        | 1.115        | 1.149        |
| Ausschüttung                            | 0            | 0                | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| <b>Finanzmittelfonds 31.12.</b>         | <b>621</b>   | <b>899</b>       | <b>1.013</b> | <b>1.065</b> | <b>1.115</b> | <b>1.149</b> | <b>1.167</b> |



**Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH, Neumünster**

**Bilanz zum 31.12.2019**

| Aktiva                                                                         | 31.12.2019<br>€     | Vorjahr<br>€      | Passiva                                                                                  | 31.12.2019<br>€   | Vorjahr<br>€      |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Umlaufvermögen</b>                                                       |                     |                   | <b>A. Eigenkapital</b>                                                                   |                   |                   |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                               |                     |                   | I. Gezeichnetes Kapital                                                                  | 37.500,00         | 37.500,00         |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                  | 54.295,22           | 63.622,28         | II. Kapitalrücklage                                                                      | 292.378,86        | 0,00              |
| 2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 268.579,88          | 189.637,23        | III. Gewinnrücklagen                                                                     |                   |                   |
| 3. Sonstige Vermögensgegenstände                                               | 27.052,01           | 53.794,18         | Andere Gewinnrücklagen                                                                   | 584.757,72        | 619.249,08        |
|                                                                                | 349.927,11          | 307.053,69        | IV. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                                  | + 67.114,92       | - 34.491,36       |
|                                                                                |                     |                   |                                                                                          | <b>981.751,50</b> | <b>622.257,72</b> |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten                            | 1.056.430,88        | 621.167,27        |                                                                                          |                   | -                 |
|                                                                                | <b>1.406.357,99</b> | <b>928.220,96</b> | <b>B. Rückstellungen</b>                                                                 |                   |                   |
|                                                                                |                     |                   | 1. Steuerrückstellungen                                                                  | 33.467,00         | 31.113,80         |
| <b>B. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                           | <b>203,12</b>       | <b>426,54</b>     | 2. Sonstige Rückstellungen                                                               | 10.733,50         | 14.487,75         |
|                                                                                |                     |                   |                                                                                          | <b>44.200,50</b>  | <b>45.601,55</b>  |
|                                                                                |                     |                   | <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                              |                   |                   |
|                                                                                |                     |                   | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 320.813,01        | 239.089,55        |
|                                                                                |                     |                   | 2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 25.156,03         | 19.669,48         |
|                                                                                |                     |                   | 3. Sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 34.840,07         | 2.029,20          |
|                                                                                |                     |                   | davon aus Steuern € 34.640,07                                                            |                   | (2.029,20)        |
|                                                                                |                     |                   |                                                                                          | <b>380.609,11</b> | <b>260.788,23</b> |
|                                                                                | <b>1.406.561,11</b> | <b>928.647,50</b> |                                                                                          |                   |                   |
|                                                                                |                     |                   |                                                                                          |                   | <b>928.647,50</b> |

**Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH, Neumünster****Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019**

|                                                                               | €                  | Vorjahr<br>€       |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                               | 3.655.857,59       | 2.816.395,46       |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                              | 1.723,90           | 797,78             |
| 3. Materialaufwand                                                            |                    |                    |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe<br>und für bezogene Waren | - 215.977,12       | - 188.911,77       |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                       | - 2.604.705,32     | - 1.974.515,83     |
|                                                                               | - 2.820.682,44     | - 2.163.427,60     |
| 4. Personalaufwand                                                            |                    |                    |
| Soziale Abgaben                                                               | 0,00               | - 265,00           |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                         | - 736.304,31       | - 694.378,20       |
| 6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                       | 27,13              | 0,00               |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                           | - 40,00            | - 20,00            |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                       | - 33.466,95        | + 6.406,20         |
| <b>9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>                                 | <b>+ 67.114,92</b> | <b>- 34.491,36</b> |



Unternehmen:

**FEK-MED Krankenhaus-  
Service-Gesellschaft mbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Neumünster - HRB 1645 NM

**Adresse:**Friesenstraße 11  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 405-1422  
Fax: +49 (0) 4321 405-1429**Internet:**Mail: fek-med@fek.de  
Web: www.friedrich-ebert-krankenhaus.de**Gegenstand des Unternehmens:**

Übernahme von Dienstleistungen für die FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH, wie z.B. Gesundheitsdienstleistungen, Reinigungsarbeiten, Speiserversorgung, Spülküche, Wäscherei, zentrale Bettenaufbereitung, Hol- und Bringdienst für Patienten und Material, Sterilisationsdienst, Technik sowie Dienstleistungen, die sich im Zusammenhang mit oder in Ergänzung zu den vorgenannten Arbeiten ergeben. Es können Dienstleistungen der genannten Art für Dritte erbracht werden.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

25.000 €

FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

100,0%

25.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

13. November 2002

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:**Alfred von Dollen  
Kerstin Ganskopf**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

keine

Stand vom: 01.07.2020

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020****FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH**

| <b>Erfolgsplan</b>             | <b>Ergebnis 2018</b> | <b>WP 2019</b>  | <b>HR 2019</b> | <b>WP 2020</b> |
|--------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                | €                    | €               | €              | €              |
| Erlöse und Erträge             | 13.027.541           | 13.564.503      | 13.866.469     | 14.204.943     |
| Personalkosten                 | 9.336.923            | 9.564.229       | 10.096.756     | 10.380.050     |
| Materialkosten                 | 3.443.327            | 3.659.594       | 3.540.350      | 3.607.282      |
| Sachaufwand                    | 168.439              | 162.631         | 163.011        | 143.695        |
| <b>1. Betriebsergebnis</b>     | <b>78.852</b>        | <b>178.049</b>  | <b>66.352</b>  | <b>73.916</b>  |
| <b>2. Investitionsergebnis</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>3. Finanzergebnis</b>       | <b>-3.657</b>        | <b>0</b>        | <b>80</b>      | <b>0</b>       |
| <b>4. Neutrales Ergebnis</b>   | <b>32.432</b>        | <b>-6.350</b>   | <b>-1.704</b>  | <b>-5.394</b>  |
| <b>5. Ertragsteuern</b>        | <b>-85.665</b>       | <b>-107.119</b> | <b>-27.660</b> | <b>-27.660</b> |
| <b>6. Jahresüberschuss</b>     | <b>21.962</b>        | <b>64.580</b>   | <b>37.068</b>  | <b>40.862</b>  |

**Erläuterungen**

Leistungsschwerpunkt in der FEK MED ist die Versorgung mit Speisen und Getränken sowie Grund- und Hausreinigungen für die Muttergesellschaft. Diese Leistungen werden ebenfalls für fremde Dritte angeboten und sorgen somit für weitere Deckungsbeiträge.

Der Drittumsatzbereich wurde in 2018/2019 aufgrund der Wirtschaftlichkeit stark reduziert, während im Konzerninnenbereich die Leistungen aufgrund von Patientenzuwächse und Ausweitung der Infrastruktur deutlich angestiegen sind. Die Preise wurden dabei im Rahmen von Leistungsausweitungen sowie allgemeine Preis- und Kostenanstiege angepasst.

Für 2020 und in der mittelfristigen Planung ist keine Leistungsausweitung im Drittumsatzbereich geplant. Im Konzerninnenbereich wurde die Leistungen und Kosten den Entwicklungen in der Muttergesellschaft angepasst.

## Mittelfristige Erfolgsplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Erfolgsplan -mittelfristig-</b> | WP 2021<br>€   | WP 2022<br>€   | WP 2023<br>€   | WP 2024<br>€   |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Erlöse und Erträge                 | 14.584.134     | 14.974.388     | 15.376.037     | 15.789.416     |
| Personalkosten                     | 10.684.197     | 11.003.632     | 11.332.633     | 11.671.494     |
| Materialkosten                     | 3.675.563      | 3.745.222      | 3.816.289      | 3.888.796      |
| Sachaufwand                        | 145.798        | 147.934        | 150.101        | 152.303        |
| <b>Betriebsergebnis</b>            | <b>78.576</b>  | <b>77.600</b>  | <b>77.014</b>  | <b>76.823</b>  |
| <b>Investitionsergebnis</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Finanzergebnis</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Neutrales Ergebnis</b>          | <b>-5.394</b>  | <b>-5.394</b>  | <b>-5.394</b>  | <b>-5.394</b>  |
| <b>Ertragsteuern</b>               | <b>-27.660</b> | <b>-27.660</b> | <b>-27.660</b> | <b>-27.660</b> |
| <b>Jahresüberschuss</b>            | <b>45.522</b>  | <b>44.546</b>  | <b>43.960</b>  | <b>43.769</b>  |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Vermögensplan</b>                          | <b>Ergebnis 2018</b> | <b>WP 2019</b>   | <b>HR 2019</b>   | <b>WP 2020</b>   |
|-----------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                               | <b>€</b>             | <b>€</b>         | <b>€</b>         | <b>€</b>         |
| Anlagevermögen                                | 0                    | 0                | 0                | 0                |
| Vorräte                                       | 38.216               | 50.000           | 50.000           | 55.000           |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 523.062              | 903.090          | 555.881          | 522.721          |
| Flüssige Mittel                               | 1.131.276            | 732.783          | 1.065.417        | 1.064.839        |
| Rechnungsabgrenzung                           | 13.062               | 7.200            | 7.200            | 7.200            |
| <b>I. Summe AKTIVA</b>                        | <b>1.705.616</b>     | <b>1.693.073</b> | <b>1.678.498</b> | <b>1.649.760</b> |
| Gezeichnetes Kapital                          | 25.000               | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| Kapitalrücklagen                              | 0                    | 0                | 0                | 0                |
| Gewinnrücklagen                               | 690.469              | 671.091          | 712.430          | 749.498          |
| Bilanzgewinn                                  | 21.962               | 64.580           | 37.068           | 40.862           |
| Rückstellungen                                | 674.902              | 673.400          | 628.000          | 575.400          |
| Verbindlichkeiten                             | 293.283              | 259.002          | 276.000          | 259.000          |
| <b>II. Summe PASSIVA</b>                      | <b>1.705.616</b>     | <b>1.693.073</b> | <b>1.678.498</b> | <b>1.649.760</b> |

**Erläuterungen**

Anlagevermögen liegt in der FEK-MED nicht vor, da die Räumlichkeiten und Einrichtungen von der Muttergesellschaft zur Verfügung gestellt werden.



## Mittelfristige Vermögensplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Vermögensplan -mittelfristig-</b>             | WP 2021<br>€     | WP 2022<br>€     | WP 2023<br>€     | WP 2024<br>€     |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Anlagevermögen                                   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Vorräte                                          | 55.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           |
| Forderungen und sonstige<br>Vermögensgegenstände | 282.721          | 282.721          | 282.721          | 282.721          |
| Flüssige Mittel                                  | 1.355.761        | 1.405.707        | 1.455.067        | 1.504.236        |
| Rechnungsabgrenzung                              | 7.200            | 7.200            | 7.200            | 7.200            |
| <b>Summe AKTIVA</b>                              | <b>1.700.682</b> | <b>1.750.628</b> | <b>1.799.988</b> | <b>1.849.157</b> |
| Gezeichnetes Kapital                             | 25.000           | 25.000           | 25.000           | 25.000           |
| Kapitalrücklagen                                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Gewinnrücklagen                                  | 790.361          | 835.883          | 880.429          | 924.389          |
| Bilanzgewinn                                     | 45.522           | 44.546           | 43.960           | 43.769           |
| Rückstellungen                                   | 575.800          | 576.200          | 576.600          | 577.000          |
| Verbindlichkeiten                                | 263.999          | 268.999          | 273.999          | 278.999          |
| <b>Summe PASSIVA</b>                             | <b>1.700.682</b> | <b>1.750.628</b> | <b>1.799.988</b> | <b>1.849.157</b> |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Finanzplanung</b>                                                                  | Ist 2018         | WP 2019        | HR 2019          | 2020             |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                                                       | €                | €              | €                | €                |
| Mittelzu- / Abfluss                                                                   |                  |                |                  |                  |
| 1. laufende Geschäftstätigkeit                                                        | 627.517          | 126.540        | -65.859          | -578             |
| 2. Investitionstätigkeit                                                              | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 3. Finanzierungstätigkeit                                                             | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Finanzmittelfonds am Anfang der Periode | 627.517          | 126.540        | -65.859          | -578             |
|                                                                                       | 503.757          | 606.244        | 1.131.274        | 1.065.415        |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>                                        | <b>1.131.274</b> | <b>732.784</b> | <b>1.065.415</b> | <b>1.064.837</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                                                     |                  |                |                  |                  |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>                                               | <b>1.131.274</b> | <b>732.784</b> | <b>1.065.415</b> | <b>1.064.837</b> |

Die Finanzlage stellt die Herkunft und Verwendung der Finanzmittel dar.

Zum Ende der Periode wird der Finanzfonds ausgewiesen. Er resultiert im Wesentlichen aus den noch nicht ausgeschütteten Gewinnen der Gesellschaft.

## Mittelfristige Finanzplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Finanzplanung -mittelfristig-</b>                  | WP 2021          | WP 2022          | WP 2023          | WP 2024          |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                       | €                | €                | €                | €                |
| Mittelzu- / Abfluss                                   |                  |                  |                  |                  |
| laufende Geschäftstätigkeit                           | 290.922          | 49.946           | 49.360           | 49.169           |
| Investitionstätigkeit                                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Finanzierungstätigkeit                                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode | 290.922          | 49.946           | 49.360           | 49.169           |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode               | 1.064.837        | 1.355.759        | 1.405.705        | 1.455.065        |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>        | <b>1.355.759</b> | <b>1.405.705</b> | <b>1.455.065</b> | <b>1.504.234</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                     |                  |                  |                  |                  |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>               | <b>1.355.759</b> | <b>1.405.705</b> | <b>1.455.065</b> | <b>1.504.234</b> |

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster  
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019

Bilanz

| A K T I V A                                       |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR | P A S S I V A                                       |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|---------------------------------------------------|--|-------------------|----------------|-----------------------------------------------------|--|-------------------|----------------|
| A. UMLAUFVERMÖGEN                                 |  |                   |                | A. EIGENKAPITAL                                     |  |                   |                |
| I. Vorräte                                        |  |                   |                | I. Gezeichnetes Kapital                             |  | 25.000,00         | 25.000,00      |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                   |  | 45.659,12         | 38.215,70      | II. Gewinnrücklagen                                 |  |                   |                |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände |  |                   |                | andere Gewinnrücklagen                              |  | 712.430,56        | 690.468,88     |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen     |  | 104.286,37        | 120.359,91     | III. Bilanzgewinn                                   |  |                   |                |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen       |  | 684.310,52        | 385.648,47     |                                                     |  | 37.023,29         | 21.961,68      |
| 3. sonstige Vermögensgegenstände                  |  | 28.665,93         | 17.054,52      |                                                     |  |                   |                |
|                                                   |  | 817.262,82        | 523.062,90     | B. RÜCKSTELLUNGEN                                   |  | 774.453,85        | 737.430,56     |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten |  |                   |                | 1. Steuerrückstellungen                             |  | 47.948,03         | 122.633,53     |
|                                                   |  | 768.463,94        | 1.131.274,52   | 2. sonstige Rückstellungen                          |  | 422.882,45        | 552.267,37     |
|                                                   |  |                   |                |                                                     |  |                   |                |
| B. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN                     |  | 16.845,36         | 13.062,54      | C. VERBINDLICHKEITEN                                |  | 470.830,48        | 674.900,90     |
|                                                   |  |                   |                | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen |  |                   |                |
|                                                   |  |                   |                | 2. sonstige Verbindlichkeiten                       |  | 168.776,97        | 190.047,30     |
|                                                   |  |                   |                |                                                     |  | 234.169,94        | 103.236,90     |
|                                                   |  |                   |                |                                                     |  |                   |                |
|                                                   |  |                   |                |                                                     |  | 402.946,91        | 293.284,20     |
|                                                   |  |                   |                |                                                     |  |                   |                |
|                                                   |  | 1.648.231,24      | 1.705.615,66   |                                                     |  | 1.648.231,24      | 1.705.615,66   |



## FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019

## Gewinn- und Verlustrechnung

|                                                                                | 2019         |                  | Vorjahr      |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
|                                                                                | EUR          | EUR              | EUR          | EUR              |
| 1. Umsatzerlöse                                                                |              | 13.231.007,66    |              | 12.929.192,09    |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                                               |              | 65.983,71        |              | 138.279,80       |
| 3. Materialaufwand                                                             |              |                  |              |                  |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren     | 2.118.064,90 |                  | 2.199.840,88 |                  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                        | 1.197.256,44 | 3.315.321,34     | 1.243.487,32 | 3.443.328,20     |
| 4. Personalaufwand                                                             |              |                  |              |                  |
| a) Löhne und Gehälter                                                          | 8.128.728,06 |                  | 7.797.183,62 |                  |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 1.598.190,24 | 9.726.918,30     | 1.539.739,63 | 9.336.923,25     |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen                                          |              | 201.307,15       |              | 174.615,99       |
| 6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                        |              | 34,68            |              | 80,93            |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                            |              | 547,40           |              | 3.737,60         |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                        |              | 14.509,31        |              | 85.665,48        |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>                                                |              | 38.422,55        |              | 23.282,30        |
| 10. sonstige Steuern                                                           |              | 1.399,26         |              | 1.320,62         |
| <b>11. Jahresüberschuss</b>                                                    |              | 37.023,29        |              | 21.961,68        |
| 12. Gewinnvortrag                                                              |              | 21.961,68        |              | 8.818,53         |
| 13. Einstellungen in andere Gewinnrücklagen                                    |              | 21.961,68        |              | 8.818,53         |
| <b>14. Bilanzgewinn</b>                                                        |              | <b>37.023,29</b> |              | <b>21.961,68</b> |

Unternehmen:

**FEK-Tex Krankenhaus-  
Service-Gesellschaft mbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 9833 KI

**Adresse:**Friesenstraße 11  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 405-1422  
Fax: +49 (0) 4321 405-1429**Internet:**Mail: info@fek.de  
Web: www.friedrich-ebert-krankenhaus.de**Gegenstand des Unternehmens:**

Erbringung von Leistungen im Rahmen der Wäscheversorgung von Krankenhäusern, Pflege- und Seniorenheimen, insbesondere die Wäschevollversorgung der FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH sowie deren angeschlossenen Einrichtungen und des Rettungsdienstes.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

25.000 €

FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

51,0%

12.750 €

Sitex-Textile Dienstleistungen Simeonsbetriebe Nord GmbH

49,0%

12.250 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

15. April 2008

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:**Alfred von Dollen  
Kerstin Ganskopf**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

keine

Stand vom: 01.07.2020

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK-Tex Krankenhaus- Service-Gesellschaft mbH

| <b>Erfolgsplan</b>                      | Ergebnis 2018<br>€ | WP 2019<br>€     | HR 2019<br>€     | WP 2020<br>€     |
|-----------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse                            | 1.010.573          | 1.042.750        | 1.037.320        | 1.079.950        |
| <b>Gesamtleistung</b>                   | <b>1.010.573</b>   | <b>1.042.750</b> | <b>1.037.320</b> | <b>1.079.950</b> |
| Sonstige betriebliche Erträge           | 155                | 0                | 0                | 0                |
| Materialaufwand                         | 752.255            | 837.000          | 856.500          | 855.500          |
| <b>1. Rohergebnis</b>                   | <b>258.473</b>     | <b>205.750</b>   | <b>180.820</b>   | <b>224.450</b>   |
| Personalaufwand                         | 212.995            | 166.000          | 138.170          | 183.100          |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen      | 36.461             | 36.420           | 34.000           | 35.300           |
| <b>2. Betriebsergebnis</b>              | <b>9.017</b>       | <b>3.330</b>     | <b>8.650</b>     | <b>6.050</b>     |
| <b>3. Finanzergebnis</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -2.717             | 0                | 0                | 0                |
| <b>5. Jahresüberschuss</b>              | <b>6.300</b>       | <b>3.330</b>     | <b>8.650</b>     | <b>6.050</b>     |

**Erläuterungen**

Die Erlöse enthalten Leistungen für die FEK GmbH und 23.800 Euro für Schwund von Wischmopps sowie eine Verwaltungskostenpauchale in Höhe von 9.500 Euro. In die Personalkosten wurde eine Tarifierpassung von 3,5 % einbezogen.

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK-TEX Krankenhaus-Service-Gesellschaft GmbH

| <b>Vermögensplan</b>                             | <b>Ergebnis 2018</b> | <b>WP 2019</b> | <b>HR 2019</b> | <b>WP 2020</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                  | €                    | €              | €              | €              |
| Anlagevermögen                                   | 0                    | 0              | 0              | 0              |
| Vorräte                                          | 0                    | 0              | 0              | 0              |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände    | 86.047               | 144.500        | 144.500        | 144.500        |
| Flüssige Mittel                                  | 71.041               | 63.284         | 61.214         | 67.464         |
| Rechnungsabgrenzung                              | 0                    | 0              | 0              | 0              |
| <b>I. Summe AKTIVA</b>                           | <b>157.088</b>       | <b>207.784</b> | <b>205.714</b> | <b>211.964</b> |
| Stammkapital                                     | 25.000               | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| Gewinnvortrag                                    | 33.875               | 41.989         | 40.174         | 48.824         |
| Jahresüberschuss                                 | 6.300                | 8.705          | 8.650          | 6.050          |
| Rückstellungen                                   | 10.534               | 14.190         | 13.990         | 14.190         |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 72.814               | 100.000        | 100.000        | 100.000        |
| Sonstige Verbindlichkeiten                       | 8.565                | 17.900         | 17.900         | 17.900         |
| <b>II. Summe PASSIVA</b>                         | <b>157.088</b>       | <b>207.784</b> | <b>205.714</b> | <b>211.964</b> |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

FEK-TEX Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

| <b>Finanzplanung</b>                                     | Ergebnis 2018 | WP 2019       | HR 2019       | WP 2020       |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Entwicklung der finanziellen Lage                        | €             | €             | €             | €             |
| Mittelzu- / Abfluss                                      |               |               |               |               |
| 1. laufende Geschäftstätigkeit                           | -6.121        | 3.530         | -9.828        | 6.250         |
| 2. Investitionstätigkeit                                 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Finanzierungstätigkeit                                | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Summe aus zahlungswirksamen<br>Veränderungen der Periode | -6.121        | 3.530         | -9.828        | 6.250         |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode                  | 77.163        | 51.676        | 71.042        | 61.214        |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>           | <b>71.042</b> | <b>55.206</b> | <b>61.214</b> | <b>67.464</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                        |               |               |               |               |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>                  | <b>71.042</b> | <b>55.206</b> | <b>61.214</b> | <b>67.464</b> |

Erläuterungen



---

**FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster**
**Bilanz zum 31. Dezember 2019****A K T I V A**

|                                                     | 31.12.2019<br>EUR        | 31.12.2018<br>EUR        |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                     |                          |                          |
| <b>A. UMLAUFVERMÖGEN</b>                            |                          |                          |
| I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände    |                          |                          |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen       | 85.619,63                | 85.960,76                |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                    | 2.901,50                 | 85,95                    |
|                                                     | <u>88.521,13</u>         | <u>86.046,71</u>         |
| II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten | 69.466,85                | 71.041,31                |
|                                                     | <u>157.987,98</u>        | <u>157.088,02</u>        |
|                                                     | <u><u>157.987,98</u></u> | <u><u>157.088,02</u></u> |

---

**FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster**
**Bilanz zum 31. Dezember 2019****PASSIVA**

|                                                     | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2018<br>EUR |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. EIGENKAPITAL</b>                              |                   |                   |
| I. Gezeichnetes Kapital                             | 25.000,00         | 25.000,00         |
| II. Gewinnvortrag                                   | 40.174,13         | 33.874,62         |
| III. Jahresfehlbetrag/ -überschuss                  | -1.494,91         | 6.299,51          |
|                                                     | <u>63.679,22</u>  | <u>65.174,13</u>  |
| <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                            |                   |                   |
| 1. Steuerrückstellungen                             | 1.787,75          | 1.164,40          |
| 2. Sonstige Rückstellungen                          | <u>10.846,92</u>  | <u>9.369,61</u>   |
|                                                     | <u>12.634,67</u>  | <u>10.534,01</u>  |
| <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>                         |                   |                   |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 74.756,66         | 72.813,66         |
| 2. Sonstige Verbindlichkeiten                       | <u>6.917,43</u>   | <u>8.566,22</u>   |
|                                                     | <u>81.674,09</u>  | <u>81.379,88</u>  |
|                                                     | <u>157.987,98</u> | <u>157.088,02</u> |

---

**FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster****Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2019**

|                                                                                      | 2019<br>EUR      | 2018<br>EUR     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                      | 1.036.035,54     | 1.010.572,60    |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                     | 46,01            | 154,92          |
| 3. Materialaufwand                                                                   | -863.570,53      | -752.254,56     |
| 4. Personalaufwand                                                                   |                  |                 |
| a) Löhne und Gehälter                                                                | -109.745,58      | -173.327,88     |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für<br>Unterstützung | -26.178,62       | -39.666,87      |
|                                                                                      | -135.924,20      | -212.994,75     |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                | -36.172,82       | -36.461,34      |
| 6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                  | -187,25          | 0,00            |
| 7. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                              | -1.721,66        | -2.717,36       |
| <b>8. Ergebnis nach Steuern</b>                                                      | <b>-1.494,91</b> | <b>6.299,51</b> |
| <b>9. Jahresfehlbetrag/ -überschuss</b>                                              | <b>-1.494,91</b> | <b>6.299,51</b> |

Unternehmen:

**MBA Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1917 NM

**Adresse:**Bismarckstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-1232  
Fax: +49 (0) 4321 202-1235**Internet:**Mail: info@mba-nms.de  
Web: www.mba-nms.de**Gegenstand des Unternehmens:**

Planung, Errichtung und Betrieb einer Anlage zur mechanisch-biologischen Abfallbehandlung (MBA) auf dem Standort "Deponie Wittorfer Feld" in Neumünster sowie Betrieb eines Recyclinghofes als interkommunaler Wertstoffhof. Allgemeine technische und kaufmännische Dienstleistungen für SWN Gesellschaften oder Dritte, dabei insbesondere Betriebsführung von entsorgungsnahen Gesellschaften.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

2.500.000 €

SWN Entsorgung GmbH

73,7%

1.842.500 €

Remondis GmbH &amp; Co. KG

26,3%

657.500 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

22. April 2014

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:**Dr. Norbert Bruhn-Lobin  
Dr. Dietmar Schneider**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

keine

Stand vom: 01.01.2019

**Wirtschaftsplan**  
**MBA Neumünster GmbH**  
**2020 - 2024**

Blatt 1

| Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)                     | Ist<br>2018   | Plan<br>2019  | HR<br>2019    | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Umsatzerlöse und Erträge</b>                         |               |               |               |               |               |               |               |               |
| 1. Umsatzerlöse Abfallannahme                           | 18.715        | 18.392        | 18.731        | 18.950        | 19.949        | 21.600        | 21.862        | 22.149        |
| 2. Umsatzerlöse Annahme EBS                             | 2.009         | 1.426         | 1.438         | 1.438         | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3. Umsatzerlöse Transporte                              | 1.100         | 1.115         | 1.286         | 1.266         | 945           | 966           | 988           | 1.011         |
| 4. davon: Transporte für verbundene Unternehmen         | 91            | 93            | 85            | 79            | 81            | 84            | 86            | 89            |
| 5. Erlöse werthaltige Abfahren                          | 1.355         | 1.287         | 1.134         | 1.137         | 1.107         | 1.154         | 1.174         | 1.193         |
| 6. Erlöse Betriebsführungen                             | 795           | 806           | 804           | 870           | 825           | 847           | 868           | 891           |
| 7. Erlöse Dienstleistungen VU                           | 98            | 113           | 156           | 168           | 166           | 168           | 170           | 172           |
| 8. Sonstige Erlöse                                      | 551           | 425           | 418           | 412           | 415           | 419           | 422           | 425           |
| 9. Summe Umsatzerlöse                                   | 24.623        | 23.564        | 23.967        | 24.242        | 23.407        | 25.154        | 25.484        | 25.841        |
| 10. Erträge Dienstleistungen SWN                        | 196           | 200           | 217           | 160           | 165           | 0             | 0             | 0             |
| 11. Sonstige Erträge                                    | 187           | 84            | 290           | 84            | 334           | 334           | 334           | 334           |
| 12. davon: Versicherungsentschädigung Brand 26.02.19    | 0             | 0             | 174           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13. Summe Sonstige Erträge                              | 383           | 284           | 506           | 244           | 499           | 334           | 334           | 334           |
| <b>14. Summe Umsatzerlöse und Erträge</b>               | <b>25.006</b> | <b>23.848</b> | <b>24.473</b> | <b>24.486</b> | <b>23.906</b> | <b>25.488</b> | <b>25.818</b> | <b>26.175</b> |
| 15. Verwertungsaufwendungen                             | 5.331         | 4.182         | 4.745         | 4.603         | 5.593         | 6.106         | 6.465         | 6.834         |
| 16. davon: EBS zur TEV                                  | 2.250         | 2.237         | 1.847         | 2.251         | 4.054         | 4.435         | 4.767         | 5.124         |
| <b>17. Rohertrag</b>                                    | <b>19.675</b> | <b>19.666</b> | <b>19.729</b> | <b>19.883</b> | <b>18.313</b> | <b>19.381</b> | <b>19.353</b> | <b>19.341</b> |
| <b>Betriebsaufwendungen</b>                             |               |               |               |               |               |               |               |               |
| 18. Materialaufwand                                     | 10.670        | 10.891        | 11.143        | 10.717        | 9.375         | 9.270         | 8.903         | 8.826         |
| 19. davon: Instandhaltung / Reparaturen                 | 2.785         | 2.800         | 3.162         | 2.800         | 2.537         | 2.613         | 2.691         | 2.772         |
| 20. Energiekosten                                       | 1.925         | 2.085         | 2.129         | 2.113         | 1.494         | 1.523         | 1.552         | 1.583         |
| 21. Treib- / Schmier- und Hilfsstoffe                   | 932           | 976           | 926           | 953           | 912           | 939           | 966           | 995           |
| 22. Mieten, Pachten MBA Anlage                          | 2.576         | 2.508         | 2.529         | 2.468         | 2.417         | 2.314         | 1.779         | 1.530         |
| 23. Mieten, Pachten GAVA                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 154           | 156           | 159           | 161           |
| 24. Leasingaufwand                                      | 839           | 896           | 841           | 909           | 756           | 770           | 783           | 797           |
| 25. Zeitarbeiter                                        | 220           | 200           | 315           | 252           | 195           | 201           | 207           | 213           |
| 26. Personalaufwand                                     | 5.316         | 5.490         | 5.534         | 5.719         | 5.234         | 5.395         | 5.573         | 5.722         |
| 27. Abschreibungen                                      | 205           | 587           | 399           | 739           | 840           | 1.343         | 1.376         | 1.446         |
| 28. Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 2.189         | 1.864         | 1.975         | 2.021         | 2.133         | 2.193         | 2.251         | 2.316         |
| 29. davon: Versicherungen                               | 395           | 294           | 370           | 499           | 669           | 700           | 733           | 767           |
| 30. Betriebsführungskosten SWN                          | 490           | 488           | 464           | 450           | 459           | 471           | 479           | 492           |
| <b>31. Summe Betriebsaufwendungen</b>                   | <b>18.380</b> | <b>18.832</b> | <b>19.051</b> | <b>19.197</b> | <b>17.581</b> | <b>18.201</b> | <b>18.102</b> | <b>18.311</b> |
| 32. Zinsergebnis                                        | -29           | -32           | -32           | -21           | -121          | -127          | -124          | -113          |
| <b>33. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>1.266</b>  | <b>802</b>    | <b>645</b>    | <b>665</b>    | <b>610</b>    | <b>1.053</b>  | <b>1.127</b>  | <b>917</b>    |
| 34. Steuern von Einkommen / Ertrag                      | 421           | 286           | 239           | 245           | 230           | 364           | 379           | 311           |
| 35. Sonstige Steuern                                    | 20            | 20            | 20            | 20            | 21            | 22            | 22            | 23            |
| <b>36. Jahresergebnis</b>                               | <b>825</b>    | <b>496</b>    | <b>386</b>    | <b>400</b>    | <b>359</b>    | <b>668</b>    | <b>725</b>    | <b>583</b>    |



Wirtschaftsplan  
MBA Neumünster GmbH  
2020 - 2024

Blatt 2

| Planbilanz (in T€)                | Ist<br>2018  | Plan<br>2019 | HR<br>2019   | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| A. Anlagevermögen                 | 1.631        | 3.718        | 2.382        | 7.907         | 9.748         | 9.171         | 8.385         | 7.164         |
| B. Umlaufvermögen /liquide Mittel | 5.767        | 2.491        | 4.179        | 3.677         | 2.694         | 3.445         | 3.991         | 4.221         |
| <b>Aktiva</b>                     | <b>7.398</b> | <b>6.208</b> | <b>6.561</b> | <b>11.584</b> | <b>12.442</b> | <b>12.616</b> | <b>12.376</b> | <b>11.385</b> |
| A. Eigenkapital 01.01.            | 2.579        | 2.500        | 2.500        | 2.500         | 2.500         | 2.500         | 2.500         | 2.500         |
| Bilanzgewinn/-verlust             | 825          | 496          | 386          | 400           | 359           | 668           | 725           | 583           |
| Summe Eigenkapital 31.12.         | 3.404        | 2.996        | 2.886        | 2.900         | 2.859         | 3.168         | 3.225         | 3.083         |
| B. Rückstellungen                 | 1.604        | 1.213        | 1.674        | 624           | 562           | 575           | 590           | 590           |
| C. Verbindlichkeiten              | 2.390        | 2.000        | 2.000        | 8.060         | 9.021         | 8.872         | 8.561         | 7.713         |
| davon: Darlehen                   | 0            | 0            | 0            | 6.060         | 7.021         | 6.872         | 6.561         | 5.713         |
| L+L                               | 2.390        | 2.000        | 2.000        | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         | 2.000         |
| <b>Passiva</b>                    | <b>7.398</b> | <b>6.208</b> | <b>6.561</b> | <b>11.584</b> | <b>12.442</b> | <b>12.616</b> | <b>12.376</b> | <b>11.385</b> |



Wirtschaftsplan  
MBA Neumünster GmbH  
2020 - 2024

Blatt 3

| Finanzplan (in T€)                        | Ist<br>2018   | Plan<br>2019  | HR<br>2019    | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einzahlungen Umsätze und sonst. Erträge   | 29.783        | 28.379        | 29.123        | 29.138        | 28.448        | 30.330        | 30.723        | 31.148        |
| Abbau (+) / Zunahme (-) Forderungen       | -53           | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Einzahlungen gesamt</b>                | <b>29.730</b> | <b>28.379</b> | <b>29.123</b> | <b>29.138</b> | <b>28.448</b> | <b>30.330</b> | <b>30.723</b> | <b>31.148</b> |
| Auszahlungen Investitionen AV             | 1.072         | 2.168         | 1.368         | 7.455         | 3.190         | 911           | 702           | 268           |
| Auszahlungen Betrieb                      | 26.962        | 25.645        | 26.791        | 26.355        | 25.584        | 26.302        | 26.539        | 27.114        |
| Auszahlung Zinsergebnis                   | 29            | 32            | 32            | 21            | 121           | 127           | 124           | 113           |
| Auszahlungen Umsatzsteuer                 | 1.124         | 967           | 1.038         | 167           | 784           | 1.359         | 1.446         | 1.515         |
| Auszahlungen Sonstige Steuern             | 441           | 306           | 259           | 265           | 251           | 385           | 401           | 334           |
| Abbau (+) / Zunahme (-) Verbindlichkeiten | -433          | 0             | 390           | -6.060        | -961          | 149           | 312           | 848           |
| Abbau (+) / Zunahme (-) Rückstellungen    | 115           | 527           | -71           | 1.050         | 62            | -14           | -15           | 0             |
| Auszahlungen Ausschüttung                 | 959           | 907           | 825           | 386           | 400           | 359           | 668           | 725           |
| <b>Summe Auszahlungen</b>                 | <b>30.268</b> | <b>30.552</b> | <b>30.633</b> | <b>29.640</b> | <b>29.431</b> | <b>29.580</b> | <b>30.177</b> | <b>30.918</b> |
| Ein-/Auszahlungsüberschuss                | -538          | -2.173        | -1.510        | -502          | -983          | 750           | 546           | 230           |
| Finanzmittelfonds 31.12. d. Vorjahres     | 3.905         | 2.395         | 3.367         | 1.857         | 1.356         | 373           | 1.123         | 1.669         |
| <b>Finanzmittelfonds 31.12.</b>           | <b>3.367</b>  | <b>222</b>    | <b>1.857</b>  | <b>1.356</b>  | <b>373</b>    | <b>1.123</b>  | <b>1.669</b>  | <b>1.900</b>  |



**MBA Neumünster GmbH, Neumünster**  
Bilanz zum 31. Dezember 2019

AktivaA. Anlagevermögen

- I. Immaterielle Vermögensgegenstände  
 Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten
- II. Sachanlagen  
 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken  
 2. Technische Anlagen und Maschinen  
 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung  
 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

| EUR          | EUR          |
|--------------|--------------|
|              | 7.785,00     |
| 11.395,00    |              |
| 1.094.079,00 |              |
| 766.726,00   |              |
| 99.990,00    |              |
|              | 1.972.190,00 |

B. Umlaufvermögen

- I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  
 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  
 2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster  
 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  
 4. Sonstige Vermögensgegenstände
- II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten
- C. Rechnungsabgrenzungsposten

|              |  |
|--------------|--|
| 1.711.449,58 |  |
| 0,00         |  |
| 514.525,49   |  |
| 266.108,03   |  |
| 2.492.083,10 |  |
| 2.386.945,51 |  |

|                                                                               |  | <u>Passiva</u>             |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|
|                                                                               |  | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2018<br>EUR |
| <u>A. Eigenkapital</u>                                                        |  |                            |                            |
| <u>I. Gezeichnetes Kapital</u>                                                |  |                            |                            |
| II. Gewinnrücklage                                                            |  | 2.500.000,00               | 2.500.000,00               |
| III. Jahresüberschuss                                                         |  | 78.602,33                  | 78.602,33                  |
|                                                                               |  | 534.430,09                 | 825.386,75                 |
|                                                                               |  | 3.113.032,42               | 3.403.989,08               |
| <u>B. Rückstellungen</u>                                                      |  |                            |                            |
| 1. Steuerrückstellungen                                                       |  | 23.390,15                  | 96.427,38                  |
| 2. Sonstige Rückstellungen                                                    |  | 1.602.466,26               | 1.507.146,70               |
|                                                                               |  | 1.625.856,41               | 1.603.574,08               |
| <u>C. Verbindlichkeiten</u>                                                   |  |                            |                            |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                           |  | 1.236.174,39               | 816.872,86                 |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                        |  | 637.195,80                 | 1.301.737,37               |
| 3. Sonstige Verbindlichkeiten                                                 |  | 257.652,51                 | 271.501,05                 |
| davon aus Steuern: EUR 235.122,93 (Vorjahr: EUR 235.916,57)                   |  |                            |                            |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 2.108,19 (Vorjahr: EUR 2.016,59) |  |                            |                            |
|                                                                               |  | 2.131.022,70               | 2.390.111,28               |
|                                                                               |  | 6.869.911,53               | 7.397.674,44               |

MBA Neumünster GmbH, Neumünster  
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

|                                                                                              | EUR           | 2019<br>EUR   | 2018<br>EUR          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                              |               | 24.251.971,26 | <b>24.586.761,61</b> |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                             |               | 592.381,17    | <b>383.010,99</b>    |
| 3. Materialaufwand                                                                           |               |               |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                          | 4.347.828,31  |               | 4.234.685,53         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                      | 11.596.485,20 |               | 11.729.845,48        |
|                                                                                              |               | 15.944.313,51 | <b>15.964.531,01</b> |
| 4. Personalaufwand                                                                           |               |               |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                        | 4.683.955,48  |               | 4.451.998,63         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung               | 934.993,04    |               | 863.836,04           |
|                                                                                              |               | 5.618.948,52  | <b>5.315.834,67</b>  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen  |               | 376.674,38    | <b>205.272,39</b>    |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                        |               | 1.945.527,01  | <b>2.189.142,82</b>  |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                          |               | 24.292,32     | <b>28.617,34</b>     |
| davon an verbundenen Unternehmen:<br>EUR 17.935,00 (Vorjahr: EUR 20.377,80)                  |               |               |                      |
| davon Aufwendungen aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 985,33<br>(Vorjahr: EUR 1.189,96) |               |               |                      |
| 8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                      |               | 369.719,60    | <b>421.051,62</b>    |
| 9. Ergebnis nach Steuern                                                                     |               | 564.877,09    | <b>845.322,75</b>    |
| 10. Sonstige Steuern                                                                         |               | 30.447,00     | <b>19.936,00</b>     |
| 11. Jahresüberschuss                                                                         |               | 534.430,09    | <b>825.386,75</b>    |

Unternehmen:

**MVZ FEK Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 11441 KI

**Adresse:**Marienstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 9477-0  
Fax: +49 (0) 4321 9477-77**Internet:**Mail: [info@lehmannklinik.de](mailto:info@lehmannklinik.de)  
Web: [www.lehmannklinik.de](http://www.lehmannklinik.de)**Gegenstand des Unternehmens:**

Betrieb eines medizinischen Versorgungszentrums im Sinne des § 95 SGB V (ambulante fachübergreifende vertragsärztliche Versorgung) zur Erbringung aller hiernach zulässigen ärztlichen und nichtärztlichen Leistungen und aller hiermit im Zusammenhang stehenden Tätigkeiten sowie die Bildung von Kooperationen mit ambulanten und stationären Erbringern ärztlicher Leistungen, mit Leistungserbringern der Vorsorge sowie Rehabilitation und mit nichtärztlichen Leistungserbringern im Bereich des Gesundheitswesens einschließlich des Angebots und der Durchführung neuer ärztlicher Versorgungsformen, wie die integrierte Versorgung.

| <b>Gesellschafter des Unternehmens:</b>            | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                         | 100,0%             | 25.000 €           |
| FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH    | 100,0%             | 25.000 €           |
| <b>Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung</b> | 25. September 2009 |                    |

**Organe des Unternehmens:**

**Geschäftsführung:** Alfred von Dollen  
Kerstin Ganskopf

**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

| <b>Beteiligungen des Unternehmens:</b> | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|

keine

Stand vom: 01.07.2020



**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

MVZ Neumünster GmbH

| <b>Erfolgsplan</b>             | Ergebnis 2018<br>€ | WP 2019<br>€   | HR 2019<br>€   | WP 2020<br>€   |
|--------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| Erlöse und Erträge             | 326.550            | 380.522        | 346.598        | 361.790        |
| Personalkosten                 | 302.451            | 316.775        | 295.995        | 310.190        |
| Materialkosten                 | 4.305              | 6.400          | 5.946          | 4.600          |
| Sachaufwand                    | 59.134             | 60.040         | 59.043         | 57.260         |
| <b>1. Betriebsergebnis</b>     | <b>-39.340</b>     | <b>-2.693</b>  | <b>-14.386</b> | <b>-10.260</b> |
| <b>2. Investitionsergebnis</b> | <b>-4.206</b>      | <b>-3.222</b>  | <b>-3.344</b>  | <b>-3.222</b>  |
| <b>3. Finanzergebnis</b>       | <b>-6.161</b>      | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.000</b>  |
| <b>4. Neutrales Ergebnis</b>   | <b>36.081</b>      | <b>0</b>       | <b>226</b>     | <b>0</b>       |
| <b>5. Ertragsteuern</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>6. Jahresüberschuss</b>     | <b>-13.626</b>     | <b>-11.915</b> | <b>-23.504</b> | <b>-19.482</b> |

**Erläuterungen**

Die Nachfrage nach Gesundheitsleistungen im MVZ sind sehr hoch.

Die vollständige Besetzung beider Leitungsstellen ist abgeschlossen so dass für 2019 nur mit einem begrenzten Leistungswachstum zu rechnen ist.

Ausgehend von der Hochrechnung 2019 wird ein Anstieg des ambulanten Budget's in Höhe einer allgemeinen Steigerungsrate von 1,5% gerechnet.

Wirtschaftsplan 2020  
**MVZ Neumünster GmbH**

## Mittelfristige Erfolgsplanung

MVZ Neumünster GmbH

| <b>Erfolgsplan</b>          | WP 2021<br>€  | WP 2022<br>€  | WP 2023<br>€  | WP 2024<br>€  |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Erlöse und Erträge          | 373.284       | 384.501       | 396.052       | 407.946       |
| Personalkosten              | 307.707       | 315.370       | 323.225       | 331.277       |
| Materialkosten              | 5.150         | 5.194         | 5.240         | 5.286         |
| Sachaufwand                 | 55.900        | 57.022        | 58.154        | 59.299        |
| <b>Betriebsergebnis</b>     | <b>4.527</b>  | <b>6.915</b>  | <b>9.433</b>  | <b>12.084</b> |
| <b>Investitionsergebnis</b> | <b>-2.612</b> | <b>-2.923</b> | <b>-3.063</b> | <b>-2.871</b> |
| <b>Finanzergebnis</b>       | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |
| <b>Neutrales Ergebnis</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ertragsteuern</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Jahresüberschuss</b>     | <b>-4.085</b> | <b>-2.008</b> | <b>370</b>    | <b>3.213</b>  |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

MVZ Neumünster GmbH

| <b>Vermögensplan</b>                                   | Ergebnis 2018  | WP 2019        | HR 2019        | WP 2020        |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                        | €              | €              | €              | €              |
| Anlagevermögen                                         | 139.309        | 127.367        | 138.465        | 137.743        |
| Vorräte                                                | 641            | 1.200          | 1.200          | 1.200          |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände          | 34.145         | 34.800         | 48.800         | 34.800         |
| Forderungen nach KHG                                   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Flüssige Mittel                                        | 12.672         | 2.932          | -35.048        | -41.248        |
| Rechnungsabgrenzung nicht durch Eigenkapital gedeckter | 12             | 0              | 12             | 12             |
| <b>I. Summe AKTIVA</b>                                 | <b>571.246</b> | <b>561.660</b> | <b>561.400</b> | <b>559.960</b> |
| Stammkapital                                           | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |
| Verlustvortrag                                         | -395.840       | -408.447       | -409.467       | -432.971       |
| Jahresfehlbetrag                                       | -13.627        | -11.915        | -23.504        | -19.482        |
| Nicht gedeckter Fehlbetrag                             | 384.467        | 395.361        | 407.971        | 427.453        |
| Sonderposten                                           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Rückstellungen                                         | 16.643         | 14.300         | 14.400         | 12.600         |
| Verbindlichkeiten                                      | 3.089          | 6.161          | 5.800          | 6.160          |
| Verbindlichkeiten gegenüber                            | 551.514        | 541.200        | 541.201        | 541.200        |
| Ausgleichsposten                                       | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>II. Summe PASSIVA</b>                               | <b>571.246</b> | <b>561.660</b> | <b>561.401</b> | <b>559.960</b> |

**Erläuterungen**

Durch die aufgelaufenen Verluste, die von dem Gesellschafter der Klinik Dr. Lehmann GmbH aufgefangen wurden, entwickelt sich eine langfristige Verbindlichkeit gegenüber dem Gesellschafter

|                             |                               |         |
|-----------------------------|-------------------------------|---------|
| Zusammensetzung 31.12.2018: | für den Erwerb von Arztsitzen | 120.000 |
|                             | Betriebsmittelkredite         | 543.000 |

Aufgrund der positiven Entwicklung wird nicht mit weiteren Betriebsmittelzuweisungen gerechnet.

Wirtschaftsplan 2020

**MVZ Neumünster GmbH****Mittelfristige Vermögensplanung**

MVZ Neumünster GmbH

| <b>Vermögensplan</b>                          | WP 2021         | WP 2022         | WP 2023         | WP 2024         |
|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                               | €               | €               | €               | €               |
| Anlagevermögen                                | 137.631         | 137.208         | 136.645         | 136.274         |
| Vorräte                                       | 1.200           | 1.200           | 1.200           | 1.200           |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 34.800          | 34.800          | 34.800          | 34.800          |
| Forderungen nach KHG                          | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Flüssige Mittel</b>                        | <b>-45.381</b>  | <b>-47.126</b>  | <b>-46.953</b>  | <b>-43.529</b>  |
| Rechnungsabgrenzung                           | 12              | 12              | 12              | 12              |
| Ausgleichsposten                              | 431.538         | 433.546         | 433.176         | 429.963         |
| <b>Summe AKTIVA</b>                           | <b>559.800</b>  | <b>559.640</b>  | <b>558.880</b>  | <b>558.720</b>  |
| Stammkapital                                  | 25.000          | 25.000          | 25.000          | 25.000          |
| <b>Verlustvortrag</b>                         | <b>-452.453</b> | <b>-456.538</b> | <b>-458.546</b> | <b>-458.176</b> |
| Jahresfehlbetrag                              | -4.085          | -2.008          | 370             | 3.213           |
| Nicht gedeckte                                | 431.538         | 433.546         | 433.176         | 429.963         |
| Sonderposten                                  | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Rückstellungen                                | 12.800          | 13.000          | 12.600          | 12.800          |
| Verbindlichkeiten                             | 5.799           | 5.439           | 5.079           | 4.719           |
| Verbindlichkeiten                             | 541.201         | 541.201         | 541.201         | 541.201         |
| Ausgleichsposten                              | 0               | 0               | 0               | 0               |
| <b>Summe PASSIVA</b>                          | <b>559.800</b>  | <b>559.640</b>  | <b>558.880</b>  | <b>558.720</b>  |

**FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER**

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER  
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

**Wirtschaftsplan 2020**

MVZ Neumünster GmbH

| <b>Finanzplanung</b>                                     | Ergebnis 2018 | WP 2019      | HR 2019        | WP 2020        |
|----------------------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| Entwicklung der finanziellen Lage                        | €             | €            | €              | €              |
| Mittelzu- / Abfluss                                      |               |              |                |                |
| 1. laufende Geschäftstätigkeit                           | 10.401        | 3.867        | -45.220        | -3.700         |
| 2. Investitionstätigkeit                                 | -14.582       | -2.500       | -2.500         | -2.500         |
| 3. Finanzierungstätigkeit                                | 0             | 0            | 0              | 0              |
| Summe aus zahlungswirksamen<br>Veränderungen der Periode | -4.181        | 1.367        | -47.720        | -6.200         |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode                  | 16.853        | 1.564        | 12.672         | -35.048        |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>           | <b>12.672</b> | <b>2.931</b> | <b>-35.048</b> | <b>-41.248</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                        |               |              |                |                |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>                  | <b>12.672</b> | <b>2.931</b> | <b>-35.048</b> | <b>-41.248</b> |

Erläuterungen



Wirtschaftsplan 2020  
**MVZ Neumünster GmbH**

## Mittelfristige Finanzplanung

MVZ Neumünster GmbH

| Finanzplanung                                            | WP 2021<br>€   | WP 2022<br>€   | WP 2023<br>€   | WP 2024<br>€   |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mittelzu- / Abfluss                                      |                |                |                |                |
| laufende Geschäftstätigkeit                              | -1.633         | 755            | 2.673          | 5.924          |
| Investitionstätigkeit                                    | -2.500         | -2.500         | -2.500         | -2.500         |
| Finanzierungstätigkeit                                   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Summe aus zahlungswirksamen<br>Veränderungen der Periode | -4.133         | -1.745         | 173            | 3.424          |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode                  | -41.248        | -45.381        | -47.126        | -46.953        |
| <b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>           | <b>-45.381</b> | <b>-47.126</b> | <b>-46.953</b> | <b>-43.529</b> |
| benötigte Kontokorrentkreditlinie                        |                |                |                |                |
| <b>verbleibender Finanzmittelrahmen</b>                  | <b>-45.381</b> | <b>-47.126</b> | <b>-46.953</b> | <b>-43.529</b> |

MVZ FEK Neumünster GmbH, Neumünster  
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019

Bilanz

| A K T I V A                                                 |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR | P A S S I V A                                            |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------|--|-------------------|----------------|----------------------------------------------------------|--|-------------------|----------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                    |  |                   |                | <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                   |  |                   |                |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                 |  |                   |                | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                           |  | 25.000,00         | 25.000,00      |
| 1. Entgeltlich erworbene Software                           |  | 0,00              | 182,00         | <b>II. Verlustvortrag</b>                                |  | -409.466,83       | -395.840,28    |
| 2. Vertragsarztzulassungen                                  |  | 120.000,00        | 120.000,00     | <b>III. Jahresfehlbetrag</b>                             |  | -23.011,43        | -13.626,55     |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                      |  | 120.000,00        | 120.182,00     | <b>IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> |  | 407.478,26        | 384.466,83     |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung                          |  | 13.591,00         | 19.127,00      |                                                          |  | 0,00              | 0,00           |
|                                                             |  | 133.591,00        | 139.309,00     |                                                          |  |                   |                |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                    |  |                   |                | <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                 |  | 26.340,90         | 16.643,48      |
| <b>I. Vorräte</b>                                           |  | 641,05            | 641,05         | sonstige Rückstellungen                                  |  |                   |                |
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                             |  |                   |                |                                                          |  |                   |                |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>    |  | 77.458,13         | 34.144,63      | <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>                              |  | 499,20            | 162,57         |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                  |  | 2.597,72          | 12.672,85      | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen      |  | 590.962,58        | 551.513,79     |
| <b>III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten</b> |  | 80.696,90         | 47.458,53      | 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   |  | 4.492,79          | 2.926,18       |
|                                                             |  | 529,31            | 11,66          | 3. sonstige Verbindlichkeiten                            |  | 595.954,57        | 554.602,54     |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                        |  | 407.478,26        | 384.466,83     |                                                          |  |                   |                |
| <b>D. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG</b>     |  |                   |                |                                                          |  |                   |                |
|                                                             |  | 622.295,47        | 571.246,02     |                                                          |  | 622.295,47        | 571.246,02     |

**MVZ FEK Neumünster GmbH, Neumünster****Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019****Gewinn- und Verlustrechnung**

|                                                                                             | 2019       |            | Vorjahr    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                                                                             | EUR        | EUR        | EUR        |
| 1. Umsatzerlöse                                                                             |            | 362.992,07 | 360.384,29 |
| 2. sonstige betriebliche Erträge                                                            |            | 4.122,11   | 5.832,85   |
| 3. Materialaufwand                                                                          |            |            |            |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                  | 4.654,56   |            | 3.984,28   |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | 1.270,57   | 5.925,13   | 321,30     |
| 4. Personalaufwand                                                                          |            |            |            |
| a) Löhne und Gehälter                                                                       | 254.341,35 |            | 251.693,31 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung              | 53.290,39  | 307.631,74 | 50.756,74  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen |            | 7.160,28   | 4.205,58   |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                       |            | 63.196,43  | 62.721,50  |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                     |            | 6,32       | 6,49       |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                         |            | 6.218,35   | 6.167,47   |
| <b>9. Ergebnis nach Steuern</b>                                                             |            | -23.011,43 | -13.626,55 |
| <b>10. Jahresfehlbetrag</b>                                                                 |            | -23.011,43 | -13.626,55 |

Unternehmen:

## Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 4061 NM

**Adresse:**Am Alten Kirchhof 16  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 250-536  
Fax: +49 (0) 4321 250-537**Internet:**Mail: [info@pflege-servicezentrum.de](mailto:info@pflege-servicezentrum.de)  
Web: [www.pflege-servicezentrum.de](http://www.pflege-servicezentrum.de)

### Gegenstand des Unternehmens:

Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens und Unterstützung bedürftiger Personen i.S.d. §§ 52 und 53 AO.  
Die Gesellschaft betreibt in Neumünster und der Umgebung von Neumünster eine spezialisierte ambulante Palliativversorgung sowie Dienstleistungen im Bereich der sonstigen Gesundheitsversorgung.  
Zur Erreichung des Gesellschaftszwecks darf sich die Gesellschaft auf allen Gebieten betätigen, die mit dem Gegenstand des Unternehmens in unmittelbarem Zusammenhang stehen.

| Gesellschafter des Unternehmens:                   | Anteil in % | Anteil in €  |
|----------------------------------------------------|-------------|--------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                         | 100,0%      | 25.000 €     |
| FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH    | 51,0%       | 12.750 €     |
| Diakonisches Werk Altholstein GmbH                 | 49,0%       | 12.250 €     |
| <b>Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung</b> |             | 27. Mai 2010 |

### Organe des Unternehmens:

**Geschäftsführung:** Alfred von Dollen  
Kerstin Ganskopf  
Heinrich Deicke

**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

| Beteiligungen des Unternehmens: | Anteil in % | Anteil in € |
|---------------------------------|-------------|-------------|
|---------------------------------|-------------|-------------|

keine

Stand vom: 01.07.2020

**Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH****Wirtschaftsplan 2020**

| Pos.                                                | Bezeichnung                                     | Ansatz 2020<br>€ | Hochrech. 2019<br>€ | Ansatz 2019<br>€ | Bemerkungen |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|
| <b>01.</b>                                          | <b>Erträge aus Pflegeleistungen</b>             |                  |                     |                  |             |
|                                                     | Koordination SAPV                               | 116.700          | 111.700             | 124.900          | } 1         |
|                                                     | Teilversorgung                                  | 0                | 700                 | 900              |             |
|                                                     | Vollversorgung                                  | 2.671.900        | 2.575.700           | 2.429.100        |             |
|                                                     | <b>Zwischensumme</b>                            | <b>2.788.600</b> | <b>2.688.100</b>    | <b>2.554.900</b> |             |
| <b>02.</b>                                          | <b>Sonstige Erträge</b>                         |                  |                     |                  |             |
|                                                     | Sonstige betriebliche Erträge                   | 2.000            | 1.300               | 2.000            |             |
|                                                     | <b>Zwischensumme</b>                            | <b>2.000</b>     | <b>1.300</b>        | <b>2.000</b>     |             |
| <b>Gesamt</b>                                       |                                                 | <b>2.790.600</b> | <b>2.689.400</b>    | <b>2.556.900</b> |             |
| <b>03.</b>                                          | <b>Personalaufwand</b>                          |                  |                     |                  |             |
|                                                     | für Verwaltung                                  | 227.900          | 202.500             | 238.300          |             |
|                                                     | für Koordination                                | 291.700          | 277.800             | 248.500          |             |
|                                                     | <b>Zwischensumme</b>                            | <b>519.600</b>   | <b>480.300</b>      | <b>486.800</b>   |             |
| <b>04.</b>                                          | <b>Weiterleitung an die Kooperationspartner</b> |                  |                     |                  |             |
|                                                     | a.) SAPV - Ärzte                                | 933.500          | 890.600             | 850.300          | } 2         |
|                                                     | b.) SAPV - Pflegedienste                        | 1.237.600        | 1.209.100           | 1.128.700        |             |
|                                                     | c.) SAPV - Hausärzte                            | 33.400           | 26.800              | 30.400           |             |
|                                                     | <b>Zwischensumme</b>                            | <b>2.204.500</b> | <b>2.126.500</b>    | <b>2.009.400</b> |             |
| <b>05.</b>                                          | <b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>       |                  |                     |                  |             |
|                                                     | a.) Zentrale Verwaltungskosten                  | 13.900           | 13.200              | 13.200           | 3           |
|                                                     | d.) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf          | 24.800           | 22.500              | 36.900           |             |
|                                                     | c.) Mieten, Pachten, Leasing                    | 1.300            | 1.200               | 3.100            |             |
|                                                     | d.) Sonstige Aufwendungen                       | 8.900            | 8.100               | 7.500            |             |
|                                                     | <b>Zwischensumme</b>                            | <b>48.900</b>    | <b>45.000</b>       | <b>60.700</b>    |             |
| <b>Gesamt</b>                                       |                                                 | <b>2.773.000</b> | <b>2.651.800</b>    | <b>2.556.900</b> |             |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> |                                                 | <b>17.600</b>    | <b>37.600</b>       | <b>0</b>         |             |
| <b>Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>               |                                                 | <b>17.600</b>    | <b>37.600</b>       | <b>0</b>         |             |

**Hinweise und Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsansätzen**

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 1 | Die Krankenkassen und die Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH (kurz PS GmbH) haben mit Wirkung zum 01.03.2010 einen gemeinsamen Vertrag zur "Spezialisierten Ambulanten Palliativ- Versorgung (SAPV)" nach § 37b und 132d SGB V zur Erbringung dieser Leistung in der Region Neumünster abgeschlossen. Die pflegerische SAPV- Versorgung wird durch kooperierende ambulante Pflegedienste und die ärztliche SAPV- Versorgung durch kooperierende Palliativmediziner sichergestellt. Voraussichtlich werden zum 01.01.2020 die vereinbarten Vergütungen um 3,25 % erhöht. Danach wird die SAPV- Versorgung pauschal mit 192,92 EUR täglich vergütet. Die Planung geht von 340 Patienten, sowie von 13.850 Abrechnungstagen aus. |  |
| 2 | Nach einem vereinbarten Schlüssel werden die Erträge an die Kooperationspartner weiterverteilt. Es ist geplant die Steigerung in Höhe von 3,25 % an die Kooperationspartner eins zu eins weiterzuleiten. Die Palliativärztlichen Leistungen werden dann mit 66,32 EUR, die palliativpflegerischen Leistungen mit 86,81 EUR und die allgemeine Verwaltung mit 36,17 EUR täglich pauschal vergütet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| 3 | Aufwendungen für die Erstellung der Personalabrechnung, sowie der Finanzbuchhaltung, einschließlich des monatlichen Berichtswesen (Gewinn- und Verlustrechnung, Auslastungsstatistik usw.) des Jahresabschlusses und des Wirtschaftsplanes werden um 5 % angehoben.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |



**BILANZ**  
zum 31. Dezember 2019  
**Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH**  
Neumünster

| AKTIVA                                                                                                                                  |  | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2018<br>EUR | PASSIVA                                                                                  |  | 31.12.2019<br>EUR | 31.12.2018<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>                                                                                                                |  |                   |                   | <b>A. EIGENKAPITAL</b>                                                                   |  |                   |                   |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                             |  |                   |                   | <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                                           |  | 25.000,00         | 25.000,00         |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |  |                   |                   | <b>II. Gewinnvortrag</b>                                                                 |  | 388.031,47        | 289.483,09        |
|                                                                                                                                         |  | 0,00              | 0,00              | <b>III. Jahresüberschuss</b>                                                             |  | 49.843,34         | 98.548,38         |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                  |  |                   |                   | <b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>                                                                 |  |                   |                   |
| Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      |  | 146,00            | 420,00            | Sonstige Rückstellungen                                                                  |  | 8.740,00          | 7.000,00          |
| <b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>                                                                                                                |  |                   |                   | <b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>                                                              |  |                   |                   |
| <b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                 |  |                   |                   | 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      |  | 261.735,87        | 267.009,53        |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              |  | 442.910,19        | 485.811,64        | 2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   |  | 72.211,62         | 1.419,24          |
|                                                                                                                                         |  |                   |                   | 3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht |  | 153.947,86        | 107.394,57        |
| <b>II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                                                 |  |                   |                   | 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                                            |  | 23.312,84         | 12.649,82         |
|                                                                                                                                         |  | 539.052,81        | 321.558,99        |                                                                                          |  | 511.208,19        | 388.473,16        |
|                                                                                                                                         |  | 714,00            | 714,00            |                                                                                          |  |                   |                   |
| <b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>                                                                                                    |  |                   |                   |                                                                                          |  | 982.823,00        | 808.504,63        |
|                                                                                                                                         |  | 982.823,00        | 808.504,63        |                                                                                          |  |                   |                   |

# **Gewinn- und Verlustrechnung**

für die Zeit vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

## **Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH**

Neumünster

|                                                                                                | Geschäftsjahr<br>EUR | Vorjahr<br>EUR        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                | 2.620.616,05         | 2.902.500,79          |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                               | 1.139,98             | 11.083,27             |
| 3. Materialaufwand<br>Aufwendungen für bezogene Leistungen                                     | 2.381.196,49         | 2.576.761,00          |
| 4. Personalaufwand                                                                             |                      |                       |
| a) Löhne und Gehälter                                                                          | 0,00                 | 13.003,06             |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für Unterstützung              | 0,00<br>0,00         | 2.584,98<br>15.588,04 |
| 5. Abschreibungen<br>auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 274,00               | 1.386,00              |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                          | 190.442,20           | 221.300,64            |
| <b>7. Ergebnis nach Steuern</b>                                                                | 49.843,34            | 98.548,38             |
| <b>8. Jahresüberschuss</b>                                                                     | 49.843,34            | 98.548,38             |

Unternehmen:

## Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 12045 KI

**Adresse:**Parkstraße 17  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 96 41-0  
Fax: +49 (0) 4321 96 41-113**Internet:**Mail: [info@tagesklinik-nms.de](mailto:info@tagesklinik-nms.de)  
Web: [www.drk-hahnknuell.de](http://www.drk-hahnknuell.de)

### Gegenstand des Unternehmens:

Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens, insbesondere durch Führung und Unterhaltung des Krankenhausbetriebes als steuerbefreiter Zweckbetrieb i.S.d. § 67 AO. Ziel der Gesellschaft ist eine hochwertige, am individuellen Patientenwohl orientierte, medizinische Versorgung der Bevölkerung unter Wahrung wirtschaftlicher Geschäftsführung zu sichern.

### Gesellschafter des Unternehmens:

|                                                 | Anteil in % | Anteil in € |
|-------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                      | 100,0%      | 50.000 €    |
| FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH | 50,0%       | 25.000 €    |
| DRK-Fachklinik Hahnknüll gGmbH                  | 50,0%       | 25.000 €    |

### Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

26. April 2010

### Organe des Unternehmens:

**Geschäftsführung:** Sven Lorenz
**Aufsichtsrat:**

Mitglieder: keine

### Beteiligungen des Unternehmens:

keine

Stand vom: 01.01.2019

bereits  
genehmigt

|                                                                                         | Hochrechnung<br>bis 31.12.2019 | Planung<br>2019   | Planung<br>2020   | Planung<br>2021   | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen</b>                                  | <b>1.174.921</b>               | <b>1.148.662</b>  | <b>1.195.891</b>  | <b>1.219.149</b>  | 2020: 3,66% Steigerung inkl. Zuschläge (Veränderungsrate bereits genehmigt)<br>2021: 2%ige Steigerung inkl. Zuschläge angenommen                                                                                       |
| <b>2. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses</b>                            | <b>466.529</b>                 | <b>445.000</b>    | <b>480.000</b>    | <b>500.000</b>    | weiterer Ausbau der Psychiatrischen Institutsambulanz geplant. Jedes Jahr erfolgt eine Erhöhung des EBM-Punktwertes, welcher für die Abrechnung relevant ist. Festlegung des Punktwertes durch Bundesgremien.          |
| <b>3. Nutzungsentgelte der Ärzte</b>                                                    | <b>385</b>                     | <b>500</b>        | <b>500</b>        | <b>500</b>        |                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>4. Zuweisung und Zuschüsse der öffentlichen Hand<br/>(soweit nicht unter Nr. 11)</b> | <b>15.000</b>                  | <b>10.000</b>     | <b>12.000</b>     | <b>12.000</b>     | Erstattungen von Krankenkassen und dem Arbeitsamt                                                                                                                                                                      |
| <b>5. Sonstige betriebliche Erlöse</b>                                                  | <b>676</b>                     | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>      | <b>1.000</b>      |                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Summe Erlöse</b>                                                                     | <b>1.657.511</b>               | <b>1.605.162</b>  | <b>1.689.391</b>  | <b>1.732.649</b>  |                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>6. Personalaufwand gesamt</b>                                                        | <b>-1.209.375</b>              | <b>-1.188.715</b> | <b>-1.228.563</b> | <b>-1.256.346</b> | 2020: Tarifsteigerung über alle Dienststellen und Personalkosten ab 01.03. 1,06% für den ärztlichen Dienst 2%<br>2021: 2% Tarifsteigerung über alles angesetzt.<br>für den ärztlichen Dienst und den Pflegedienst 2,5% |
| <b>7. Materialaufwand</b>                                                               |                                |                   |                   |                   |                                                                                                                                                                                                                        |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                     | -110.474                       | -109.494          | -112.683          | -114.373          |                                                                                                                                                                                                                        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                 | -34.826                        | -31.957           | -35.522           | -36.055           |                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>7. Materialaufwand</b>                                                               | <b>-145.299</b>                | <b>-141.451</b>   | <b>-148.205</b>   | <b>-150.428</b>   | 2020: Preissteigerung über alle Segmente (2%)<br>2021: Preissteigerung über alle Segmente (1,5%)                                                                                                                       |
| <b>8. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung<br/>von Investitionen</b>                | <b>36.646</b>                  | <b>36.109</b>     | <b>36.646</b>     | <b>36.646</b>     | Fall- und Bettenzahlfördersumme für die Jahre 2020 und 2021 steht noch nicht fest. Auszahlung erfolgt immer im September des jeweiligen Jahres                                                                         |



Erläuterungen

bereits  
genehmigt

|                                                                                                                                                            | Hochrechnung<br>bis 31.12.2019 | Planung<br>2019   | Planung<br>2020   | Planung<br>2021   |                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9. Erträge aus der Auflösung/Verbindlichkeiten nach KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens                            | 8.000                          | 16.000            | 14.000            | 14.000            |                                                                                                                                                                |
| 10. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | -36.646                        | -36.109           | -36.646           | -36.646           |                                                                                                                                                                |
| 13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen                                                                            | -6.055                         | -6.273            | -6.176            | -6.268            |                                                                                                                                                                |
| 14. Aufwendungen für die aus öffentlichen Fördermitteln geförderte Nutzung von Anlagegegenständen                                                          |                                |                   |                   |                   |                                                                                                                                                                |
| 15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                               | -15.000                        | -20.000           | -15.000           | -20.000           |                                                                                                                                                                |
| 16. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                     | -286.967                       | -256.900          | -296.806          | -302.742          | 2020: Preissteigerung über alle Aufwendungen (2 %), ausgenommen Mietzahlungen<br>2021: Preissteigerung über alle Aufwendungen (1,5%) ausgenommen Mietzahlungen |
| 17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                   | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 |                                                                                                                                                                |
| 18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                       | 0                              | 0                 | 0                 | 0                 |                                                                                                                                                                |
| 19. Sonstige Steuern                                                                                                                                       | -961                           | -900              | -1.000            | -1.000            |                                                                                                                                                                |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                                                                                                                                  | <b>-1.655.657</b>              | <b>-1.598.239</b> | <b>-1.681.750</b> | <b>-1.722.785</b> |                                                                                                                                                                |
| <b>Ergebnis GuV</b>                                                                                                                                        | <b>1.854</b>                   | <b>6.923</b>      | <b>7.641</b>      | <b>9.864</b>      |                                                                                                                                                                |



Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH  
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019

## Bilanz

| A K T I V A                                                                                                                                                                               |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------|----------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                                                                  |  |                   |                |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b><br>entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche<br>Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |  |                   |                |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                                                                    |  |                   |                |
| 1. Außenanlagen                                                                                                                                                                           |  | 5.965,77          | 6.534,84       |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                                                                     |  | 11.961,87         | 18.029,54      |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                                                                  |  |                   |                |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                                                                         |  |                   |                |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                                                        |  | 2.230,04          | 2.230,04       |
| 2. unfertige Leistungen                                                                                                                                                                   |  | 57.492,36         | 0,00           |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                                                                  |  |                   |                |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                             |  | 964.706,83        | 501.633,48     |
| 2. Forderungen gegen Gesellschafter                                                                                                                                                       |  | 50.000,00         | 6.000,00       |
| 3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                                                                                                                                     |  | 0,00              | 41.685,00      |
| 4. sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                                          |  | 2.266,81          | 1.706,03       |
| <b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>                                                                                                                                  |  |                   |                |
|                                                                                                                                                                                           |  | 1.016.973,64      | 551.024,51     |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b><br>andere Abgrenzungsposten                                                                                                                          |  |                   |                |
|                                                                                                                                                                                           |  | 16.858,25         | 183.832,32     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 4.704,41          | 4.704,40       |
|                                                                                                                                                                                           |  | 1.120.473,33      | 766.357,65     |
| <b>P A S S I V A</b>                                                                                                                                                                      |  |                   |                |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                                                                                                    |  |                   |                |
| <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                                                                                                                                            |  |                   |                |
| <b>II. Rücklagen</b>                                                                                                                                                                      |  |                   |                |
| 1. sonstige Rücklagen                                                                                                                                                                     |  | 4.286,99          | 2,00           |
| 2. Freie Rücklage                                                                                                                                                                         |  |                   |                |
| <b>III. Bilanzgewinn</b>                                                                                                                                                                  |  |                   |                |
|                                                                                                                                                                                           |  | 17.927,64         | 24.564,38      |
| <b>B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens</b><br>Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG                                                            |  |                   |                |
|                                                                                                                                                                                           |  | 2.230,04          | 2.230,04       |
|                                                                                                                                                                                           |  | 57.492,36         | 0,00           |
| <b>C. Rückstellungen</b>                                                                                                                                                                  |  |                   |                |
| Sonstige Rückstellungen                                                                                                                                                                   |  | 59.722,40         | 2.230,04       |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                                               |  |                   |                |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                                       |  | 964.706,83        | 501.633,48     |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern                                                                                                                                            |  | 50.000,00         | 6.000,00       |
| 3. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht                                                                                                                               |  | 0,00              | 41.685,00      |
| - davon nach der BpflV: EUR 260.621,00 (Vorjahr: EUR 0,00) -                                                                                                                              |  | 2.266,81          | 1.706,03       |
| 4. sonstige Verbindlichkeiten                                                                                                                                                             |  | 1.016.973,64      | 551.024,51     |
| - davon aus Steuern: EUR 14.472,29 (Vorjahr: EUR 14.675,50) -                                                                                                                             |  | 16.858,25         | 183.832,32     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 4.704,41          | 4.704,40       |
|                                                                                                                                                                                           |  | 1.120.473,33      | 766.357,65     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 31.12.2019<br>EUR | Vorjahr<br>EUR |
|                                                                                                                                                                                           |  | 50.000,00         | 50.000,00      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 452.000,00        | 449.000,00     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 13.252,14         | 13.029,18      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 465.252,14        | 462.029,18     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 23,47             | 1.016,86       |
|                                                                                                                                                                                           |  | 515.275,61        | 513.046,04     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 6.432,33          | 13.587,57      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 159.982,00        | 81.653,00      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 6.038,63          | 7.850,14       |
|                                                                                                                                                                                           |  | 20.379,41         | 27.039,17      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 394.112,09        | 104.971,96     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 18.253,26         | 18.209,77      |
|                                                                                                                                                                                           |  | 438.783,39        | 158.071,04     |
|                                                                                                                                                                                           |  | 1.120.473,33      | 766.357,65     |

**Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH****Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019****Gewinn- und Verlustrechnung**

|                                                                                                                                                               | 2019<br>EUR       | Vorjahr<br>EUR    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Erlöse aus Krankenhausleistungen                                                                                                                           | 1.140.928,28      | 1.117.184,79      |
| 2. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses                                                                                                         | 477.118,79        | 454.022,84        |
| 3. Nutzungsentgelte der Ärzte                                                                                                                                 | 2.236,30          | 55,32             |
| 4. Erhöhung des Bestands an unfertigen Leistungen                                                                                                             | 57.492,36         | 0,00              |
| 5. sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                              | 29.834,54         | 38.001,97         |
|                                                                                                                                                               | 1.707.610,27      | 1.609.264,92      |
| 6. Personalaufwand                                                                                                                                            |                   |                   |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                         | 989.638,81        | 959.570,28        |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung<br>und für Unterstützung                                                                             | 176.034,06        | 169.323,03        |
|                                                                                                                                                               | 1.165.672,87      | 1.128.893,31      |
| 7. Materialaufwand                                                                                                                                            |                   |                   |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                           | 105.607,16        | 112.171,39        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                       | 53.792,39         | 54.877,66         |
|                                                                                                                                                               | 159.399,55        | 167.049,05        |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                                       | <b>382.537,85</b> | <b>313.322,56</b> |
| 8. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen                                                                                                 | 37.646,00         | 36.109,00         |
| 9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und<br>auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens      | 15.282,11         | 14.208,72         |
| 10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG<br>und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens | 36.646,00         | 36.109,00         |
| 11. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen                                                                               | 6.380,78          | 6.148,73          |
|                                                                                                                                                               | 9.901,33          | 8.059,99          |
| 12. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände<br>des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                               | 12.266,48         | 15.175,68         |
| 13. sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                        | 377.222,13        | 299.839,59        |
| - davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre EUR 3.693,00<br>(Vorjahr EUR 8.063,06) -                                                            |                   |                   |
| <b>Zwischenergebnis</b>                                                                                                                                       | <b>2.950,57</b>   | <b>6.367,28</b>   |
| 14. Steuern                                                                                                                                                   | 721,00            | 721,00            |
| <b>15. Jahresüberschuss</b>                                                                                                                                   | <b>2.229,57</b>   | <b>5.646,28</b>   |
| 16. Gewinnvortrag                                                                                                                                             | 1.016,86          | 935,21            |
| 17. Einstellungen in die Rücklagen                                                                                                                            | 3.222,96          | 5.564,63          |
| 18. Bilanzgewinn                                                                                                                                              | 23,47             | 1.016,86          |

Unternehmen:

**SWN Bäder und Freizeit GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1868 NM

**Adresse:**Bismarckstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-0  
Fax: +49 (0) 4321 202-386**Internet:**Mail: swn@swn.net  
Web: www.swn.net**Gegenstand des Unternehmens:**

Betrieb von Bädern und Freizeiteinrichtungen sowie die Vermarktung von Freizeitangeboten.

**Gesellschafter des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

**Stammkapital gesamt**

100,0%

25.000 €

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

25.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

18. September 2014

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Michael Böddeker

| <b>Aufsichtsrat:</b> | Monika Schmidt           | Stadt Neumünster          | SPD        | Vorsitzende          |
|----------------------|--------------------------|---------------------------|------------|----------------------|
| Mitglieder:          | Dietmar Hirsch           | SWN Arbeitnehmervertreter |            | stellv. Vorsitzender |
|                      | Bernd Delfs              | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Wolf Rüdiger Fehrs       | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Hauke Hahn               | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Uwe Höland               | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Sabine Krebs             | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Anneke Schröder-Dijkstra | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Kai Steenfatt            | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Hans Heinrich Voigt      | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                      |

**Beteiligungen des Unternehmens:**

Anteil in %

Anteil in €

keine

Stand vom: 01.07.2019



# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

| in T€                                         | Ist<br>2018   | HR<br>2019    | W'Plan<br>2020 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 2.429         | 2.345         | 2.374          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 31            | 27            | 33             |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>2.460</b>  | <b>2.372</b>  | <b>2.407</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 992           | 1.082         | 1.086          |
| b) Bezogene Leistungen                        | 1.140         | 1.041         | 1.189          |
| Materialaufwand                               | 2.132         | 2.123         | 2.275          |
| Personalaufwand                               | 1.771         | 1.627         | 1.519          |
| Abschreibungen                                | 1.351         | 1.360         | 1.477          |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 710           | 964           | 972            |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>5.964</b>  | <b>6.074</b>  | <b>6.243</b>   |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 0             | 0             | 0              |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 186           | 201           | 195            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-3.690</b> | <b>-3.903</b> | <b>-4.031</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 3             | 3             | 3              |
| Erträge aus Verlustübernahme                  | 3.693         | 3.905         | 4.034          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |



SWN Bäder und Freizeit GmbH

Mittelfristplanung

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für den Zeitraum 2021 - 2024

| in T€                                         | W'Plan<br>2021 | W'Plan<br>2022 | W'Plan<br>2023 | W'Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 2.399          | 2.469          | 2.476          | 2.481          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 33             | 33             | 33             | 33             |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>2.432</b>   | <b>2.502</b>   | <b>2.508</b>   | <b>2.514</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 1.095          | 1.095          | 1.105          | 1.105          |
| b) Bezogene Leistungen                        | 1.118          | 3.435          | 1.105          | 1.185          |
| Materialaufwand                               | 2.213          | 4.530          | 2.210          | 2.290          |
| Personalaufwand                               | 1.422          | 1.429          | 1.461          | 1.513          |
| Abschreibungen                                | 1.496          | 1.499          | 1.491          | 888            |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 934            | 898            | 910            | 921            |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>6.065</b>   | <b>8.356</b>   | <b>6.072</b>   | <b>5.612</b>   |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 1              | 1              | 1              | 1              |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 185            | 171            | 159            | 148            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-3.818</b>  | <b>-6.024</b>  | <b>-3.721</b>  | <b>-3.245</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 3              | 3              | 3              | 3              |
| Erträge aus Verlustübernahme                  | 3.821          | 6.027          | 3.724          | 3.247          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |





### 3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2019 bis 2024 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

| Finanzplan 2019 - 2024 (in TEUR)                 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis                                   | -3.905           | -4.034        | -3.821        | -6.027        | -3.724        | -3.247        |
| Abschreibungen Anlagevermögen                    | 1.360            | 1.477         | 1.496         | 1.499         | 1.491         | 888           |
| Veränderungen Rückstellungen                     | 52               | 51            | -30           | -58           | -61           | -15           |
| Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges             | 491              | 181           | 170           | 158           | 145           | 134           |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.002</b>    | <b>-2.325</b> | <b>-2.185</b> | <b>-4.428</b> | <b>-2.149</b> | <b>-2.240</b> |
| Investitionen                                    | -185             | -868          | -85           | -33           | -56           | -6            |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-185</b>      | <b>-868</b>   | <b>-85</b>    | <b>-33</b>    | <b>-56</b>    | <b>-6</b>     |
| Ergebnisabführung                                | 3.693            | 3.905         | 4.034         | 3.821         | 6.027         | 3.724         |
| Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)               | 1.914            | -             | -             | -             | -             | -             |
| Tilgung Darlehen                                 | -300             | -685          | -1.070        | -995          | -770          | -770          |
| Gezahlte Zinsen                                  | -190             | -194          | -184          | -170          | -158          | -147          |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>5.117</b>     | <b>3.026</b>  | <b>2.780</b>  | <b>2.656</b>  | <b>5.099</b>  | <b>2.807</b>  |
| Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds   | 2.930            | -167          | 510           | -1.805        | 2.894         | 561           |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode          | 212              |               |               |               |               |               |
| Veränderung Cashpool                             | -3.142           | 167           | -510          | 1.805         | -2.894        | -561          |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

Anlage 1 / Seite 1

**SWN Bäder und Freizeit GmbH, Neumünster**  
Bilanz zum 31. Dezember 2019

**Aktiva**

|                                                                                                                                         |              | Stand         |  | Stand         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--|---------------|--|
|                                                                                                                                         |              | 31.12.2019    |  | 31.12.2018    |  |
|                                                                                                                                         |              | EUR           |  | EUR           |  |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                |              |               |  |               |  |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |              |               |  |               |  |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |              |               |  | 0,00          |  |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |              |               |  |               |  |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 9.626.407,51 |               |  | 10.060.089,51 |  |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                     | 6.901.251,00 |               |  | 3.476.560,00  |  |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                   | 494.071,00   |               |  | 295.177,00    |  |
| 4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                            | 0,00         |               |  | 2.399.221,09  |  |
|                                                                                                                                         |              | 17.021.729,51 |  | 16.231.047,60 |  |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |              |               |  |               |  |
| I. Vorräte                                                                                                                              |              |               |  |               |  |
| Waren                                                                                                                                   |              | 3.406,33      |  | 4.043,75      |  |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                       |              |               |  |               |  |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           | 16.011,21    |               |  | 16.295,94     |  |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster                                                                                               | 229.447,45   |               |  | 192.213,57    |  |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                             | 8.821.247,29 |               |  | 7.619.456,78  |  |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        | 7.184,09     |               |  | 9.452,16      |  |
|                                                                                                                                         |              | 9.073.890,04  |  | 7.837.418,45  |  |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                       |              | 21.941,87     |  | 211.651,37    |  |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                    |              |               |  |               |  |
|                                                                                                                                         |              | 9.099.238,24  |  | 8.053.113,57  |  |
|                                                                                                                                         |              | 1.890,00      |  | 225,00        |  |
|                                                                                                                                         |              | 26.135.898,75 |  | 24.284.386,17 |  |

|                                                                               |  | Stand         |  | Stand         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|--|---------------|--|
|                                                                               |  | 31.12.2019    |  | 31.12.2018    |  |
|                                                                               |  | EUR           |  | EUR           |  |
| <b>Passiva</b>                                                                |  |               |  |               |  |
| A. Eigenkapital                                                               |  |               |  |               |  |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                       |  | 25.000,00     |  | 25.000,00     |  |
| II. Kapitalrücklage                                                           |  | 12.067.962,86 |  | 12.067.962,86 |  |
|                                                                               |  | 12.092.962,86 |  | 12.092.962,86 |  |
| B. Empfangene Zuschüsse                                                       |  | 241.666,67    |  | 250.000,00    |  |
| C. Rückstellungen                                                             |  |               |  |               |  |
| Sonstige Rückstellungen                                                       |  | 291.313,75    |  | 410.714,27    |  |
| D. Verbindlichkeiten                                                          |  |               |  |               |  |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                               |  | 12.703.099,00 |  | 10.975.000,00 |  |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                           |  | 61.348,46     |  | 19.270,91     |  |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                        |  | 397.111,72    |  | 234.037,30    |  |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                                                 |  | 348.396,29    |  | 302.400,83    |  |
| davon aus Steuern: EUR 12.324,37 (Vorjahr: EUR 11.955,07)                     |  |               |  |               |  |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 1.085,63 (Vorjahr: EUR 1.379,08) |  |               |  |               |  |
|                                                                               |  | 13.509.955,47 |  | 11.530.709,04 |  |
|                                                                               |  | 26.135.898,75 |  | 24.284.386,17 |  |

## Anlage 1 / Seite 2

SWN Bäder und Freizeit GmbH, Neumünster  
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

|                                                                                                                                                   |              | 2019          | 2018                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
|                                                                                                                                                   | EUR          | EUR           | EUR                  |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                   |              | 2.380.094,45  | <b>2.428.835,85</b>  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                  |              | 39.282,91     | <b>31.416,56</b>     |
| 3. Materialaufwand                                                                                                                                |              |               |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                               | 1.048.949,01 |               | 992.090,69           |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                           | 842.400,48   |               | 1.140.232,72         |
|                                                                                                                                                   |              | 1.891.349,49  | <b>2.132.323,41</b>  |
| 4. Personalaufwand                                                                                                                                |              |               |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                             | 1.324.328,37 |               | 1.477.974,52         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 37.019,21 (Vorjahr: EUR 38.802,95) | 290.255,20   |               | 292.939,18           |
|                                                                                                                                                   |              | 1.614.583,57  | <b>1.770.913,70</b>  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                       |              | 1.363.901,94  | <b>1.351.284,60</b>  |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                             |              | 953.621,38    | <b>709.712,97</b>    |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                           |              | 484,27        | <b>0,00</b>          |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 1.603,62 (Vorjahr: EUR 3.439,86)                   |              | 216.644,11    | <b>186.171,12</b>    |
| 9. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                          |              | -3.620.238,86 | <b>-3.690.153,39</b> |
| 10. Sonstige Steuern                                                                                                                              |              | 2.457,08      | <b>2.622,08</b>      |
| 11. Erträge aus Verlustübernahme                                                                                                                  |              | 3.622.695,94  | <b>3.692.775,47</b>  |
| 12. Jahresüberschuss                                                                                                                              |              | 0,00          | <b>0,00</b>          |

Unternehmen:

**SWN Entsorgung GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1867 NM

**Adresse:**Padenstedter Weg 1  
24539 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-0  
Fax: +49 (0) 4321 202-386**Internet:**Mail: [swn@swn.net](mailto:swn@swn.net)  
Web: [www.swn.net](http://www.swn.net)**Gegenstand des Unternehmens:**

Verwertung von Abfällen durch Errichtung und Betrieb eigener und fremder Abfallentsorgungsanlagen nebst dazugehöriger Einrichtungen zur Abfallverwertung, zum Transport von Abfällen und dergleichen sowie die Entsorgung und Verwertung von anderen entsorgungsbedürftigen Stoffen. Aufbereitung von Abwasser durch Errichtung und Betrieb dazugehöriger eigener oder fremder Anlagen. Verwertung von anderen entsorgungsbedürftigen Stoffen. Erzeugung von Energieträgern und Energie aus biogenen Abfall- und Reststoffen sowie aus nachwachsenden Rohstoffen. Umwandlung und Nutzung von Energien aus regenerativen Quellen.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

25.000 €

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

25.000 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

18. September 2014

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:**Dr. Norbert Bruhn-Lobin  
Michael Böddeker**Aufsichtsrat:**

Mitglieder:

Monika Schmidt

Stadt Neumünster

SPD

Vorsitzende

Dietmar Hirsch

SWN Arbeitnehmervertreter

stellv. Vorsitzender

Bernd Delfs

Stadt Neumünster

SPD

Wolf Rüdiger Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Hauke Hahn

Stadt Neumünster

CDU

Uwe Höland

SWN Arbeitnehmervertreter

Sabine Krebs

Stadt Neumünster

CDU

Anneke Schröder-Dijkstra

Stadt Neumünster

SPD

Kai Steenfatt

SWN Arbeitnehmervertreter

Hans Heinrich Voigt

Stadt Neumünster

Die Grünen

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

MBA Neumünster GmbH

73,7%

1.842.500 €

Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH

33,3%

12.500 €

Stand vom: 01.07.2019





SWN Entsorgung GmbH

Wirtschaftsplan

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

| in T€                                         | Ist<br>2018   | HR<br>2019   | W'Plan<br>2020 |
|-----------------------------------------------|---------------|--------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 1.524         | 3.495        | 1.617          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 12            | 419          | 400            |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>1.537</b>  | <b>3.914</b> | <b>2.017</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 240           | 273          | 269            |
| b) Bezogene Leistungen                        | 971           | 778          | 755            |
| Materialaufwand                               | 1.211         | 1.050        | 1.024          |
| Personalaufwand                               | 0             | 0            | 0              |
| Abschreibungen                                | 356           | 302          | 275            |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 585           | 919          | 769            |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>2.153</b>  | <b>2.272</b> | <b>2.069</b>   |
| Erträge Beteiligungen                         | 0             | 608          | 210            |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 472           | 387          | 404            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-1.088</b> | <b>1.863</b> | <b>-246</b>    |
| Sonstige Steuern                              | 2             | 19           | 19             |
| Ergebnisabführung                             | 1.090         | -1.844       | 265            |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>       |





SWN Entsorgung GmbH

Mittelfristplanung

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für den Zeitraum 2021 - 2024

| in T€                                         | W'Plan<br>2021 | W'Plan<br>2022 | W'Plan<br>2023 | W'Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 1.164          | 1.174          | 1.185          | 1.197          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 388            | 369            | 366            | 359            |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>1.552</b>   | <b>1.543</b>   | <b>1.552</b>   | <b>1.556</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 264            | 270            | 275            | 280            |
| b) Bezogene Leistungen                        | 495            | 355            | 270            | 267            |
| Materialaufwand                               | 759            | 625            | 545            | 548            |
| Personalaufwand                               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Abschreibungen                                | 235            | 229            | 222            | 213            |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 761            | 776            | 791            | 810            |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>1.756</b>   | <b>1.630</b>   | <b>1.558</b>   | <b>1.571</b>   |
| Erträge Beteiligungen                         | 295            | 265            | 492            | 535            |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 4              | 4              | 4              | 4              |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 367            | 334            | 313            | 292            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-271</b>    | <b>-153</b>    | <b>177</b>     | <b>231</b>     |
| Sonstige Steuern                              | 19             | 19             | 19             | 19             |
| Ergebnisabführung                             | 291            | 172            | -158           | -212           |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |



### 3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2019 bis 2024 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird. Im Zuge der Deponienachsorge ist in Abstimmung mit dem LLUR eine Endabdichtung von Teilen der Deponie in 2020 geplant. Dieses schlägt sich in einem deutlich negativen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit in dem Planungsjahr nieder.

| Finanzplan 2019 - 2024 (in TEUR)                 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024  |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Jahresergebnis                                   | 1.844            | -265          | -291          | -172         | 158          | 212           |
| Abschreibungen Anlagevermögen                    | 302              | 275           | 235           | 229          | 222          | 213           |
| Veränderungen Rückstellungen                     | 125              | -1.670        | -1.391        | -94          | -603         | -4.998        |
| Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges             | -373             | 42            | -73           | -76          | -316         | -382          |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>1.898</b>     | <b>-1.618</b> | <b>-1.520</b> | <b>-113</b>  | <b>-539</b>  | <b>-4.955</b> |
| Investitionen                                    | -35              | -85           | -40           | -40          | -40          | -40           |
| Dividenden                                       | 608              | 210           | 295           | 265          | 492          | 535           |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>573</b>       | <b>125</b>    | <b>255</b>    | <b>225</b>   | <b>452</b>   | <b>495</b>    |
| Ergebnisabführung                                | 1.090            | -1.844        | 265           | 291          | 172          | -158          |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>1.090</b>     | <b>-1.844</b> | <b>265</b>    | <b>291</b>   | <b>172</b>   | <b>-158</b>   |
| Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds   | 3.561            | -3.337        | -1.000        | 403          | 85           | -4.618        |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode          | -                | -             | -             | -            | -            | -             |
| Veränderung Cashpool                             | -3.561           | 3.337         | 1.000         | -403         | -85          | 4.618         |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>     | <b>-</b>     | <b>-</b>      |

| Aktiva                                                                                                                                  |              | EUR           | EUR           | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2018<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                |              |               |               |                            |                            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |              |               |               |                            |                            |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten |              |               | 363.922,00    |                            |                            |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |              |               |               |                            |                            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 1.249.290,32 |               |               |                            |                            |
| 2. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                     | 1.342.386,00 |               |               |                            |                            |
| 3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                   | 107.826,00   |               |               |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 2.699.502,32  |                            |                            |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                      |              |               |               |                            |                            |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                   | 2.943.342,85 |               |               |                            |                            |
| 2. Beteiligungen                                                                                                                        | 12.500,00    |               |               |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 2.955.842,85  |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 6.019.267,17  |                            |                            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |              |               |               |                            |                            |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                           |              |               |               |                            |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           |              | 281.534,71    |               |                            |                            |
| 2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                             |              | 19.803.344,24 |               |                            |                            |
| 3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                          |              | 0,00          |               |                            |                            |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        |              | 10.057,82     |               |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 20.094.936,77 |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 26.114.203,94 |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |               | 23.516.735,78 |                            |                            |

| Passiva                                                |  | EUR          | EUR | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2018<br>EUR |
|--------------------------------------------------------|--|--------------|-----|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Eigenkapital</b>                                 |  |              |     |                            |                            |
| Stammkapital                                           |  |              |     |                            |                            |
| Rückstellungen                                         |  |              |     |                            |                            |
| Sonstige Rückstellungen                                |  |              |     |                            |                            |
| C. Verbindlichkeiten                                   |  |              |     |                            |                            |
| 1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen    |  | 78.467,30    |     |                            |                            |
| 2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt               |  | 8.756,71     |     |                            |                            |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen |  | 1.996.668,35 |     |                            |                            |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten                          |  | 0,00         |     |                            |                            |
|                                                        |  |              |     | 2.083.892,36               |                            |
|                                                        |  |              |     | 83.390,06                  |                            |
|                                                        |  |              |     | 26.114.203,94              |                            |
|                                                        |  |              |     | 23.516.735,78              |                            |

## Anlage 1 / Seite 2

SWN Entsorgung GmbH, Neumünster  
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

|                                                                                                                                                                                                                        | EUR          | 2019<br>EUR   | 2018<br>EUR          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                                                                                        |              | 3.823.698,56  | <b>1.524.430,99</b>  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                                                                                       |              | 3.457,86      | <b>12.366,57</b>     |
| 3. Materialaufwand                                                                                                                                                                                                     |              |               |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                                                                                    | 155.327,58   |               | 239.673,24           |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                                                                                | 1.067.171,78 |               | 971.251,99           |
|                                                                                                                                                                                                                        |              | 1.222.499,36  | <b>1.210.925,23</b>  |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                                                                                            |              | 302.015,29    | <b>356.083,55</b>    |
| 5. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                                                                                  |              | 610.190,54    | <b>585.765,75</b>    |
| 6. Erträge aus Beteiligungen<br>davon aus verbundenen Unternehmen:<br>EUR 608.310,03 (Vorjahr: EUR 0,00)                                                                                                               |              | 608.310,03    | <b>0,00</b>          |
| 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon an verbundene Unternehmen:<br>EUR 1.500,00 (Vorjahr: EUR 1.500,00)<br><br>davon Erträge aus der Veränderung der<br>Abzinsung: EUR 271.427,18 (Vorjahr:<br>EUR 470.201,26) |              | 281.683,89    | <b>471.701,26</b>    |
| 8. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                                                                                               |              | 2.019.077,37  | <b>-1.087.678,23</b> |
| 9. Sonstige Steuern                                                                                                                                                                                                    |              | 22.409,02     | <b>2.441,73</b>      |
| 10. Erträge aus Verlustübernahme                                                                                                                                                                                       |              | 0,00          | <b>1.090.119,96</b>  |
| 11. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages<br>abgeführte Gewinne                                                                                                                                                     |              | -1.996.668,35 | <b>0,00</b>          |
| 12. Jahresüberschuss                                                                                                                                                                                                   |              | 0,00          | <b>0,00</b>          |



Unternehmen:

**SWN Stadtwerke Neumünster GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1085 NM

**Adresse:**Bismarckstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-0  
Fax: +49 (0) 4321 202-386**Internet:**Mail: swn@swn.net  
Web: www.swn.net**Gegenstand des Unternehmens:**

Erzeugung von Elektrizität und Wärme sowie Förderung und Aufbereitung von Wasser und Versorgung und Handel mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme und additiven Energien sowie die Nutzbarmachung regenerativer Energiequellen. Allgemeine technische und kaufmännische, insbesondere energienahe Dienstleistungen. Entsorgung und Verwertung von Abfällen durch Errichtung und Betrieb eigener oder fremder Abfallentsorgungsanlagen nebst dazugehörigen Einrichtungen zur Abfallverwertung, zum Transport von Abfällen und dergleichen sowie Entsorgung und Verwertung von anderen entsorgungsbedürftigen Stoffen. Entsorgung und Aufbereitung von Abwasser durch Errichtung und Betrieb dazugehöriger eigener oder fremder Anlagen. Bereitstellung von Telekommunikationsleistungen und Datenübertragung. Alle zu den oben genannten Unternehmensgegenständen gehörenden und ähnlichen Geschäfte.

**Gesellschafter des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

49.882.250 €

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

49.882.250 €

**Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung**

18. September 2014

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Michael Böddeker

| <b>Aufsichtsrat:</b> | Monika Schmidt           | Stadt Neumünster          | SPD        | Vorsitzende          |
|----------------------|--------------------------|---------------------------|------------|----------------------|
| Mitglieder:          | Dietmar Hirsch           | SWN Arbeitnehmervertreter |            | stellv. Vorsitzender |
|                      | Bernd Delfs              | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Wolf Rüdiger Fehrs       | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Hauke Hahn               | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Uwe Höland               | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Sabine Krebs             | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Anneke Schröder-Dijkstra | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Kai Steenfatt            | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Hans Heinrich Voigt      | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                      |

**Beteiligungen des Unternehmens:****Anteil in %****Anteil in €**

BGA Sarlhusen GmbH &amp; Co. KG

23,5%

147.447 €

OpenXS GmbH

10,0%

4.167 €

smartOPTIMO GmbH &amp; Co. KG

1,0%

4.020 €

Stand vom: 01.07.2019





# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

| in T€                                         | Ist<br>2018    | HR<br>2019     | W'Plan<br>2020 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse (ohne Strom-/Erdgassteuer)       | 245.401        | 243.872        | 226.398        |
| Erhöh./Vermind. Bestand Erzeugnisse           | 22.122         | 0              | 4.922          |
| Andere aktivierte Eigenleistungen             | 3.176          | 3.286          | 2.720          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 10.968         | 4.675          | 3.603          |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>281.667</b> | <b>251.833</b> | <b>237.643</b> |
| a) RHB und bez. Waren                         | 112.237        | 81.530         | 67.538         |
| b) Bezogene Leistungen                        | 108.401        | 107.700        | 97.061         |
| Materialaufwand                               | 220.637        | 189.230        | 164.599        |
| Personalaufwand                               | 24.725         | 25.845         | 24.397         |
| Abschreibungen                                | 12.062         | 12.714         | 13.806         |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 20.776         | 17.619         | 20.635         |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>278.201</b> | <b>245.408</b> | <b>223.437</b> |
| Erträge aus Beteiligungen                     | 92             | 110            | 40             |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 124            | 60             | 50             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 3.517          | 3.290          | 3.436          |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                  | <b>165</b>     | <b>3.305</b>   | <b>10.860</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 302            | 335            | 284            |
| <b>Ergebnisabführung an SWN Beteiligungen</b> | <b>-137</b>    | <b>2.970</b>   | <b>10.576</b>  |



# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für den Zeitraum 2021 - 2024

| in T€                                         | W'Plan<br>2021 | W'Plan<br>2022 | W'Plan<br>2023 | W'Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse (ohne Strom-/Erdgassteuer)       | 240.698        | 243.502        | 244.327        | 226.720        |
| Erhöh./Vermind. Bestand Erzeugnisse           | -1.940         | -2.982         | 0              | 0              |
| Andere aktivierte Eigenleistungen             | 2.572          | 2.718          | 2.508          | 2.015          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 2.712          | 1.622          | 1.543          | 1.450          |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>244.042</b> | <b>244.861</b> | <b>248.379</b> | <b>230.185</b> |
| a) RHB und bez. Waren                         | 67.384         | 65.740         | 67.200         | 67.442         |
| b) Bezogene Leistungen                        | 104.521        | 102.086        | 103.562        | 87.572         |
| Materialaufwand                               | 171.905        | 167.826        | 170.761        | 155.014        |
| Personalaufwand                               | 24.961         | 25.031         | 25.764         | 24.635         |
| Abschreibungen                                | 14.353         | 14.908         | 15.381         | 15.138         |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 19.071         | 19.506         | 19.256         | 18.327         |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>230.290</b> | <b>227.270</b> | <b>231.163</b> | <b>213.113</b> |
| Erträge aus Beteiligungen                     | 40             | 40             | 40             | 40             |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 51             | 52             | 53             | 53             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 3.528          | 3.620          | 3.526          | 3.580          |
| <b>Ergebnis nach Steuern</b>                  | <b>10.315</b>  | <b>14.063</b>  | <b>13.783</b>  | <b>13.584</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 287            | 292            | 707            | 711            |
| <b>Ergebnisabführung an SWN Beteiligungen</b> | <b>10.029</b>  | <b>13.771</b>  | <b>13.076</b>  | <b>12.874</b>  |



### 3 Finanzplan

Nachfolgend ist der Finanzplan 2019 bis 2024 als Kapitalflussrechnung abgebildet.

Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

| Finanzplan 2019 - 2024 (in TEUR)                 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020   | Plan<br>2021   | Plan<br>2022   | Plan<br>2023   | Plan<br>2024   |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Jahresergebnis                                   | 2.970            | 10.576         | 10.029         | 13.771         | 13.076         | 12.874         |
| Abschreibungen Anlagevermögen                    | 12.714           | 13.806         | 14.353         | 14.908         | 15.381         | 15.138         |
| Veränderungen Rückstellungen                     | -883             | -1.653         | -497           | -551           | -985           | -388           |
| Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges             | 6.147            | -3.285         | 4.688          | 4.871          | 4.052          | 3.336          |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>20.948</b>    | <b>19.444</b>  | <b>28.573</b>  | <b>32.999</b>  | <b>31.524</b>  | <b>30.960</b>  |
| Investitionen                                    | -19.745          | -22.271        | -19.504        | -24.983        | -18.238        | -14.695        |
| Rückflüsse/Auszahlungen gewährte Darlehen        | 120              | 70             | 20             | 20             | 20             | 20             |
| Erhaltene Zinsen                                 | 37               | 40             | 42             | 42             | 42             | 42             |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-19.588</b>   | <b>-22.161</b> | <b>-19.442</b> | <b>-24.921</b> | <b>-18.176</b> | <b>-14.633</b> |
| Ergebnisabführung                                | 137              | -2.970         | -10.576        | -10.029        | -13.771        | -13.076        |
| Eigenkapitalzuführung                            | 6.000            | -              | -              | -              | -              | -              |
| Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)*              | 20.000           | 5.000          | 11.000         | 11.000         | 10.000         | 10.000         |
| Tilgung Darlehen**                               | -10.879          | -10.765        | -12.824        | -13.973        | -14.795        | -15.157        |
| Erhaltene Zuschüsse                              | 400              | 400            | 400            | 400            | 400            | 400            |
| Gezahlte Zinsen                                  | -3.072           | -3.242         | -3.387         | -3.493         | -3.425         | -3.507         |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>12.586</b>    | <b>-11.577</b> | <b>-15.387</b> | <b>-16.095</b> | <b>-21.591</b> | <b>-21.340</b> |
| Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds   | 13.946           | -14.294        | -6.256         | -8.017         | -8.243         | -5.013         |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode          | 1.862            | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| Veränderung Cashpool                             | -14.808          | 14.294         | 6.256          | 8.017          | 8.243          | 5.013          |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>     | <b>1.000</b>     | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>   |

\* hierin enthalten sind auch die Aufnahmen von kurzfristigen Kreditlinien

\*\* hierin enthalten sind auch die Tilgungen von in Anspruch genommenen kurzfristigen Kreditlinien

Passiva

|                                                                                          | Stand<br>31.12.2019 | Stand<br>31.12.2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                                          | EUR                 | EUR                 |
| A. <u>Eigenkapital</u>                                                                   |                     |                     |
| I. Gezeichnetes Kapital                                                                  | 49.882.250,00       | 49.882.250,00       |
| II. Kapitalrücklage                                                                      | 13.278.522,25       | 13.278.522,25       |
|                                                                                          | 63.160.772,25       | 63.160.772,25       |
| B. <u>Sonderposten für unentgeltlich ausgegebene Emissionsberechtigungen</u>             |                     |                     |
| C. <u>Empfangene Zuschüsse</u>                                                           | 2.814.739,20        | 4.463.831,88        |
| D. <u>Rückstellungen</u>                                                                 | 14.077.683,29       | 13.484.669,20       |
| 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                             | 2.212.285,00        | 2.090.336,00        |
| 2. Steuerrückstellungen                                                                  | 12.667,29           | 3.667,30            |
| 3. Sonstige Rückstellungen                                                               | 12.343.888,59       | 13.764.115,00       |
|                                                                                          | 14.568.820,88       | 15.858.118,30       |
| E. <u>Verbindlichkeiten</u>                                                              |                     |                     |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                          | 140.924.367,56      | 132.844.280,55      |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                      | 17.251.188,71       | 15.689.545,38       |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Neumünster                                      | 0,00                | 36.541,80           |
| 4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen                                   | 2.570.936,18        | 2.546.135,06        |
| 5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 74.530,21           | 257.016,69          |
| 6. Sonstige Verbindlichkeiten                                                            | 6.352.254,95        | 10.483.753,48       |
| davon aus Steuern: EUR 279.189,73                                                        |                     |                     |
| (Vorjahr: EUR 5.382.098,27)                                                              |                     |                     |
| davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:                                                 |                     |                     |
| EUR 12.526,68 (Vorjahr: EUR 15.844,19)                                                   |                     |                     |
| F. <u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>                                                     | 167.173.277,61      | 161.757.272,96      |
|                                                                                          | 18.322,52           | 1.863,88            |

## Anlage 1 / Seite 2

SWN Stadtwerke Neumünster GmbH, Neumünster  
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

|                                                                                                                                                               | EUR            | 2019<br>EUR    | 2018<br>EUR           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                               | 230.530.047,11 |                | 240.582.938,85        |
| Abzgl. Strom-/Energiesteuer                                                                                                                                   | 4.812.114,36   |                | 4.818.543,90          |
|                                                                                                                                                               |                | 235.342.161,47 | <b>245.401.482,75</b> |
| 2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen                                                                                             |                | 1.674.855,09   | <b>22.122.458,33</b>  |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen                                                                                                                          |                | 3.126.100,68   | <b>3.175.697,58</b>   |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                              |                | 4.932.361,89   | <b>10.963.339,66</b>  |
| 5. Materialaufwand                                                                                                                                            |                |                |                       |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                           | 81.754.384,32  |                | 112.236.891,77        |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                       | 100.261.404,03 |                | 108.400.607,21        |
|                                                                                                                                                               |                | 182.015.788,35 | <b>220.637.498,98</b> |
| 6. Personalaufwand                                                                                                                                            |                |                |                       |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                         | 20.929.710,96  |                | 19.613.211,54         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung: EUR 1.222.380,80<br>(Vorjahr: EUR 1.150.556,35) | 5.440.467,58   |                | 5.111.739,19          |
|                                                                                                                                                               |                | 26.370.178,54  | <b>24.724.950,73</b>  |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                                   |                | 12.626.942,32  | <b>12.062.002,71</b>  |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                         |                | 18.048.405,45  | <b>20.772.246,80</b>  |
| 9. Erträge aus Beteiligungen                                                                                                                                  |                | 109.664,58     | <b>91.657,07</b>      |
| 10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens                                                                               |                | 19.576,92      | <b>81.221,04</b>      |
| 11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                      |                | 56.463,04      | <b>43.246,40</b>      |
| 12. Abschreibungen auf Finanzanlagen                                                                                                                          |                | 1,00           | <b>0,00</b>           |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                                                                                                          |                | 3.427.312,43   | <b>3.517.359,15</b>   |
| 14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                                                                                                                      |                | -0,01          | <b>0,00</b>           |
| 15. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                                     |                | 2.772.555,59   | <b>165.044,46</b>     |
| 16. Sonstige Steuern                                                                                                                                          |                | 219.815,42     | <b>301.769,96</b>     |
| 17. Erträge aus Verlustübernahme                                                                                                                              |                | 0,00           | <b>136.725,50</b>     |
| 18. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages abgeführte Gewinne                                                                                               |                | 2.552.740,17   | <b>0,00</b>           |
| 19. Jahresüberschuss                                                                                                                                          |                | 0,00           | <b>0,00</b>           |



Unternehmen:

**SWN Verkehr GmbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 13267 KI

**Adresse:**Bismarckstraße 51  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 202-0  
Fax: +49 (0) 4321 202-386**Internet:**Mail: [swn@swn.net](mailto:swn@swn.net)  
Web: [www.swn.net](http://www.swn.net)**Gegenstand des Unternehmens:**

Durchführung des öffentlichen Personennahverkehrs, insbesondere des Linienbusverkehrs. Die Gesellschaft führt damit Aufgaben durch, die der Stadt Neumünster gemäß § 2 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Schleswig-Holstein (ÖPNVG) obliegen. Sie verfolgt insoweit mittelbar einen öffentlichen Zweck.

| <b>Gesellschafter des Unternehmens:</b>            | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                         | 100,0%             | 25.000 €           |
| SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH       | 100,0%             | 25.000 €           |
| <b>Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung</b> | 18. September 2014 |                    |

**Organe des Unternehmens:****Geschäftsführung:** Michael Böddeker

|                      |                          |                           |            |                      |
|----------------------|--------------------------|---------------------------|------------|----------------------|
| <b>Aufsichtsrat:</b> | Monika Schmidt           | Stadt Neumünster          | SPD        | Vorsitzende          |
| Mitglieder:          | Dietmar Hirsch           | SWN Arbeitnehmervertreter |            | stellv. Vorsitzender |
|                      | Bernd Delfs              | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Wolf Rüdiger Fehrs       | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Hauke Hahn               | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Uwe Höland               | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Sabine Krebs             | Stadt Neumünster          | CDU        |                      |
|                      | Anneke Schröder-Dijkstra | Stadt Neumünster          | SPD        |                      |
|                      | Kai Steenfatt            | SWN Arbeitnehmervertreter |            |                      |
|                      | Hans Heinrich Voigt      | Stadt Neumünster          | Die Grünen |                      |

| <b>Beteiligungen des Unternehmens:</b> | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|

keine

Stand vom: 01.07.2019



SWN Verkehr GmbH

Wirtschaftsplan

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

| in T€                                         | Ist<br>2018   | HR<br>2019    | W'Plan<br>2020 |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 5.192         | 4.949         | 4.083          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 250           | 307           | 88             |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>5.442</b>  | <b>5.256</b>  | <b>4.171</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 1.015         | 964           | 991            |
| b) Bezogene Leistungen                        | 1.060         | 1.378         | 1.315          |
| Materialaufwand                               | 2.075         | 2.342         | 2.307          |
| Personalaufwand                               | 4.116         | 3.981         | 4.258          |
| Abschreibungen                                | 426           | 382           | 291            |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 1.055         | 1.450         | 1.286          |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>7.672</b>  | <b>8.155</b>  | <b>8.141</b>   |
| Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge            | 0             | 0             | 0              |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 200           | 194           | 216            |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-2.430</b> | <b>-3.093</b> | <b>-4.186</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 8             | 9             | 9              |
| Erträge aus Verlustübernahme                  | 2.438         | 3.102         | 4.195          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |



SWN Verkehr GmbH

Mittelfristplanung

# GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Für den Zeitraum 2021 - 2024

| in T€                                         | W'Plan<br>2021 | W'Plan<br>2022 | W'Plan<br>2023 | W'Plan<br>2024 |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                  | 4.120          | 4.158          | 4.196          | 4.234          |
| Sonst. betriebl. Erträge                      | 78             | 64             | 59             | 60             |
| <b>Gesamtleistung</b>                         | <b>4.198</b>   | <b>4.222</b>   | <b>4.255</b>   | <b>4.294</b>   |
| a) RHB und bez. Waren                         | 995            | 1.028          | 1.049          | 1.079          |
| b) Bezogene Leistungen                        | 1.496          | 1.555          | 1.596          | 1.600          |
| Materialaufwand                               | 2.491          | 2.583          | 2.644          | 2.679          |
| Personalaufwand                               | 4.436          | 4.499          | 4.599          | 4.681          |
| Abschreibungen                                | 211            | 148            | 151            | 156            |
| Sonst. betr. Aufwendungen                     | 1.249          | 1.270          | 1.285          | 1.299          |
| <b>Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)</b> | <b>8.388</b>   | <b>8.501</b>   | <b>8.680</b>   | <b>8.815</b>   |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen              | 166            | 153            | 126            | 95             |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                   | <b>-4.356</b>  | <b>-4.432</b>  | <b>-4.551</b>  | <b>-4.616</b>  |
| Sonstige Steuern                              | 9              | 9              | 9              | 9              |
| Erträge aus Verlustübernahme                  | 4.365          | 4.440          | 4.560          | 4.625          |
| <b>Jahresergebnis</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |



## 2.3 Plan-Trennungsrechnung 2020

|                                                                            | Gesamt | ÖPNV   | Gelegenheitsverkehr |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------------------|
|                                                                            | TEUR   | TEUR   | TEUR                |
| 1. Umsatzerlöse                                                            | 4.083  | 3.898  | 186                 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                           | 88     | 86     | 2                   |
| Gesamtleistung                                                             | 4.171  | 3.984  | 187                 |
| 3. Materialaufwand                                                         |        |        |                     |
| a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 991    | 966    | 25                  |
| b. Aufwand für bezogene Leistungen                                         | 1.315  | 1.281  | 35                  |
|                                                                            | 2.307  | 2.247  | 60                  |
| 4. Personal- und Sozialaufwand                                             | 4.258  | 4.178  | 79                  |
| 5. Abschreibungen                                                          | 291    | 283    | 8                   |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                      | 1.286  | 1.254  | 32                  |
| Summe Aufwendungen (ohne Zinsen & Steuern)                                 | 8.141  | 7.962  | 180                 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                    | 0      | 0      | 0                   |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                        | 216    | 210    | 6                   |
| 9. Ergebnis nach Steuern                                                   | -4.186 | -4.188 | 2                   |
| 10. Sonstige Steuern                                                       | 9      | 9      | 0                   |
| 11. Erträge aus Verlustübernahme                                           | 4.195  | 4.197  | 0                   |
| 12. Aufwendungen aus Gewinnabführung                                       |        | 0      | 2                   |
| 13. Jahresergebnis                                                         | 0      | 0      | 0                   |

Der öffentliche Dienstleistungsauftrag (öDA) fordert die Erstellung von Trennungsrechnungen gemäß den Anforderungen des Anhangs der VO 1370/07 und den Ausweis der Plan-Trennungsrechnung im Wirtschaftsplan. Die Trennungsrechnung stellt den Nachweis dar, dass keine Quersubventionen der Nebengeschäfte durch öffentliche Mittel vorliegen. Diesen Vorgaben folgend werden in der obigen Tabelle das Hauptgeschäft gemeinwirtschaftliche Leistung („ÖPNV“) sowie das Nebengeschäft Gelegenheitsverkehr jeweils einzeln ausgewiesen. Während die gemeinwirtschaftliche Leistung alle im öffentlichen Dienstleistungsauftrag festgelegten Leistungen (Linienverkehre) umfassen, bildet das Nebengeschäft Gelegenheitsverkehr alle darüber hinaus von der SWN Verkehr angebotenen Beförderungsdienstleistungen (bspw. Schienenersatzverkehr) ab.





### 3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2019 bis 2024 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

| Finanzplan 2019 - 2024 (in TEUR)                 | Vor. Ist<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
|--------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Jahresergebnis                                   | -3.102           | -4.195        | -4.365        | -4.440        | -4.560        | -4.625        |
| Abschreibungen Anlagevermögen                    | 382              | 291           | 211           | 148           | 151           | 156           |
| Veränderungen Rückstellungen                     | 186              | 175           | 177           | 118           | 96            | 68            |
| Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges             | 1.216            | -77           | -289          | 219           | 65            | 71            |
| <b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit</b> | <b>-1.318</b>    | <b>-3.806</b> | <b>-4.266</b> | <b>-3.955</b> | <b>-4.248</b> | <b>-4.330</b> |
| Investitionen                                    | -162             | -135          | -340          | -170          | -70           | -70           |
| <b>Cashflow aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>-162</b>      | <b>-135</b>   | <b>-340</b>   | <b>-170</b>   | <b>-70</b>    | <b>-70</b>    |
| Ergebnisabführung                                | 2.437            | 3.102         | 4.195         | 4.365         | 4.440         | 4.560         |
| Tilgung Darlehen                                 | -281             | -281          | -281          | -281          | -281          | -281          |
| Gezahlte Zinsen                                  | -39              | -44           | -41           | -38           | -34           | -30           |
| <b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit</b>       | <b>2.117</b>     | <b>2.777</b>  | <b>3.873</b>  | <b>4.046</b>  | <b>4.125</b>  | <b>4.249</b>  |
| Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds   | 637              | -1.164        | -733          | -79           | -193          | -151          |
| Finanzmittelfonds am Anfang der Periode          | 32               |               |               |               |               |               |
| Veränderung Cashpool                             | -669             | 1.164         | 733           | 79            | 193           | 151           |
| <b>Finanzmittelfonds am Ende der Periode</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |



|                                                                                                                                         | EUR          | Stand<br>31.12.2019<br>EUR | Stand<br>31.12.2018<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                |              |                            |                            |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände                                                                                                    |              |                            |                            |
| Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 123,00       |                            |                            |
| II. Sachanlagen                                                                                                                         |              |                            |                            |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                 | 1.984.579,26 |                            |                            |
| 2. Fahrzeuge für Personenverkehr                                                                                                        | 262.013,00   |                            |                            |
| 3. Technische Anlagen und Maschinen                                                                                                     | 33.973,00    |                            |                            |
| 4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                   | 319.300,00   |                            |                            |
| 5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                                                                            | 30.270,80    |                            |                            |
| III. Finanzanlagen                                                                                                                      | 2.630.136,06 |                            |                            |
| Beteiligungen                                                                                                                           | 750,00       |                            |                            |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                |              |                            |                            |
| I. Vorräte                                                                                                                              | 138.952,14   |                            |                            |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                                                                                       |              |                            |                            |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                           | 132.845,65   |                            |                            |
| 2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster                                                                                               | 1.363.225,74 |                            |                            |
| 3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen                                                                                             | 2.535.669,13 |                            |                            |
| 4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                          | 152.064,56   |                            |                            |
| 5. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                        | 211.663,67   |                            |                            |
| III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten                                                                                       | 4.395.468,75 |                            |                            |
|                                                                                                                                         | 37.734,29    |                            |                            |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                    |              |                            |                            |
|                                                                                                                                         |              |                            |                            |

## Anlage 1 / Seite 2

SWN Verkehr GmbH, Neumünster  
Gewinn- und Verlustrechnung für 2019

|                                                                                                                                                                                                                  | EUR          | 2019<br>EUR   | 2018<br>EUR          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                                                                                                  |              | 5.492.137,70  | <b>5.191.927,55</b>  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                                                                                                                 |              | 329.893,39    | <b>250.069,97</b>    |
| 3. Materialaufwand                                                                                                                                                                                               |              |               |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                                                                                                                       | 1.003.464,73 |               | 1.014.558,63         |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                                                                                                          | 1.281.669,45 |               | 1.060.160,28         |
|                                                                                                                                                                                                                  |              | 2.285.134,18  | <b>2.074.718,91</b>  |
| 4. Personalaufwand                                                                                                                                                                                               |              |               |                      |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                                                                                                            | 3.278.884,44 |               | 3.323.153,01         |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung<br>davon für Altersversorgung: EUR 82.515,78<br>(Vorjahr: EUR 134.899,32 )                                                        | 749.460,53   |               | 793.121,06           |
|                                                                                                                                                                                                                  |              | 4.028.344,97  | <b>4.116.274,07</b>  |
| 5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                                                                                                      |              | 372.149,12    | <b>425.768,30</b>    |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                                                                                                            |              | 1.454.202,18  | <b>1.054.938,13</b>  |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                                                                                                          |              | 9,58          | <b>21,18</b>         |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen<br>davon an verbundene Unternehmen:<br>EUR 2.413,83 (Vorjahr: EUR 4.380,26)<br>davon Erträge aus der Veränderung der Aufzinsung: EUR 167.550,09<br>(Vorjahr: EUR 152.134,32) |              | 209.251,09    | <b>199.965,82</b>    |
| 9. Ergebnis nach Steuern                                                                                                                                                                                         |              | -2.527.040,87 | <b>-2.429.646,53</b> |
| 10. Sonstige Steuern                                                                                                                                                                                             |              | 8.628,26      | <b>8.050,25</b>      |
| 11. Erträge aus Verlustübernahme                                                                                                                                                                                 |              | 2.535.669,13  | <b>2.437.696,78</b>  |
| 12. Jahresüberschuss                                                                                                                                                                                             |              | 0,00          | <b>0,00</b>          |

# Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der Kommunalunternehmen für den

## Haushalt 2021/2022

Band 2 Beteiligungen



Stadt  
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,  
Zentrales Controlling, Statistik

Anstalt:

## Kiek in! Anstalt öffentlichen Rechts der Stadt Neumünster



Anstalt des öffentlichen Rechts

Amtsgericht Kiel - HRA 5744 KI

**Adresse:**Gartenstraße 32  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 41996-0  
Fax: +49 (0) 4321 41996-9**Internet:**Mail: [info@kiek-in-nms.de](mailto:info@kiek-in-nms.de)  
Web: [www.kiek-in-nms.de](http://www.kiek-in-nms.de)

### Gegenstand Anstalt:

Führung einer Beherbergungs-, Tagungs- und Weiterbildungseinrichtung sowie der Volkshochschule. Das Unternehmen kann selbstverantwortlich Veranstaltungen durchführen und alle seinen Unternehmenszweck fördernde Geschäfte betreiben sowie Dritte mit der Wahrnehmung von Neben- und Hilfsaufgaben beauftragen. Es kann ferner die oben bezeichneten Aufgaben unter den jeweils geltenden gesetzlichen Voraussetzungen auch für andere Gemeinden und sonstige Dritte wahrnehmen und sich an anderen Unternehmen beteiligen, wenn es dem Unternehmenszweck dient.

| Träger der Anstalt:                       | Anteil in % | Anteil in €      |
|-------------------------------------------|-------------|------------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                | 100,0%      | 2.000.000 €      |
| Stadt Neumünster                          | 100,0%      | 2.000.000 €      |
| <b>Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:</b> |             | 6. Dezember 2017 |

### Organe der Anstalt:

|                        |                  |                  |            |                      |
|------------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|
| <b>Vorstand:</b>       | Torge Rupnow     |                  |            |                      |
| <b>Verwaltungsrat:</b> | Klaus Grassau    | Stadt Neumünster | CDU        | Vorsitzender         |
| Mitglieder:            | Karsten Schröder | Stadt Neumünster | SPD        | stellv. Vorsitzender |
|                        | Vera Böge        | Stadt Neumünster | CDU        |                      |
|                        | Sarah Conradt    | Stadt Neumünster | Die Grünen |                      |
|                        | Dr. Olaf Tauras  | Stadt Neumünster | CDU        |                      |

| Beteiligungen der Anstalt: | Anteil in % | Anteil in € |
|----------------------------|-------------|-------------|
|----------------------------|-------------|-------------|

keine

Stand vom: 01.01.2019



## Erfolgsplan

Gewinn- und Verlustrechnung Unternehmen (alle Zahlenwerte in EUR)

|                                 | Neu 2020         | 2020             | 2019             |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Inhalt                          | Plan 2020        | Plan 2020        | Plan 2019        |
| Umsatzerlöse                    | 830.000          | 1.457.000        | 1.290.000        |
| Internatskostenanteile          | 680.000          | 680.000          | 600.000          |
| Erträge VHS                     | 270.000          | 530.000          | 550.000          |
| Landeszuweisung VHS Personal    | 51.000           | 28.000           | 28.000           |
| Sonst. betriebl./neutr. Erträge | 0                | 0                | 0                |
| Betriebserträge                 | 1.831.000        | 2.695.000        | 2.468.000        |
| Dozenten honorare               | 220.000          | 305.000          | 320.000          |
| Materialaufwand                 | 210.000          | 290.000          | 265.000          |
| Summe aus 1056+1060             | 430.000          | 595.000          | 585.000          |
| <b>Betrieblicher Rohertrag</b>  | <b>1.401.000</b> | <b>2.100.000</b> | <b>1.883.000</b> |
| Personalkosten                  | 860.000          | 970.000          | 930.000          |
| Personalkosten fremd            | 370.000          | 420.000          | 460.000          |
| Mieten (vorm. Raumkosten)       | 5.000            | 9.000            | 9.000            |
| Energiekosten                   | 90.000           | 120.000          | 125.000          |
| Fremdreinigung                  | 132.000          | 168.000          | 145.000          |
| Fremdwäscherei                  | 13.000           | 21.000           | 25.000           |
| Reinigungsmittel                | 13.000           | 20.500           | 22.000           |
| sonstige Raumkosten             | 90.000           | 136.000          | 70.000           |
| Insth. Betr.Grundbes.           | 13.000           | 13.000           | 12.000           |
| Betriebliche Steuern            | 2.500            | 2.500            | 0                |
| Versicherungen/Beiträge         | 24.500           | 24.500           | 25.000           |
| Kfz-Kosten (o. St.)             | 4.000            | 4.500            | 4.000            |
| Werbe-/Reisekosten              | 35.000           | 55.500           | 45.000           |
| Kosten Warenabgabe              | 1.000            | 2.500            | 4.000            |
| Abschreibungen                  | 190.000          | 180.000          | 180.000          |
| Reparatur/Instandhaltung        | 50.000           | 50.000           | 55.000           |
| Nicht abz. Vorsteuer            | 75.000           | 105.000          | 90.000           |
| Sonstige Kosten                 | 80.000           | 125.000          | 20.000           |
| <b>Gesamtkosten</b>             | <b>2.048.000</b> | <b>2.427.000</b> | <b>2.221.000</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>         | <b>-647.000</b>  | <b>-327.000</b>  | <b>-338.000</b>  |
| Zinsaufwand                     | 13.000           | 13.000           | 12.000           |
| Zinserträge                     | 0                | 0                | 0                |
| Saldo 1310+1322 (Finanzerg.)    | -13.000          | -13.000          | -12.000          |
| Steuern Eink. und Ertr.         | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ergebnis</b>                 | <b>-660.000</b>  | <b>-340.000</b>  | <b>-350.000</b>  |



Gewinn- und Verlustrechnung Geschäftsbereiche (alle Zahlenwerte in EUR)

| DATEV       | Inhalt                          | Gesamt           | Internat       | Ver./Hotel      | Volkshochs.     | Jugendh.       |
|-------------|---------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1020        | Umsatzerlöse                    | 830.000          | 410.000        | 350.000         |                 | 70.000         |
| 1021        | Internatskostenanteile          | 680.000          | 680.000        |                 |                 |                |
| 1046        | Erträge VHS                     | 270.000          |                |                 | 270.000         |                |
| 1047        | Landeszuweisung VHS Personal    | 51.000           |                |                 | 51.000          |                |
| 1048        | Sonst. betriebl./neutr. Erträge | 0                |                |                 |                 |                |
| 1054        | Betriebserträge                 | 1.831.000        | 1.090.000      | 350.000         | 321.000         | 70.000         |
| 1056        | Dozentenonorare                 | 220.000          |                |                 | 220.000         |                |
| 1060        | Materialaufwand                 | 210.000          | 105.000        | 80.000          | 5.000           | 20.000         |
| ohne        | Summe aus 1056+1060             | 430.000          | 105.000        | 80.000          | 225.000         | 20.000         |
| <b>1080</b> | <b>Betrieblicher Rohertrag</b>  | <b>1.401.000</b> | <b>985.000</b> | <b>270.000</b>  | <b>96.000</b>   | <b>50.000</b>  |
| 1100        | Personalkosten                  | 860.000          | 300.000        | 210.000         | 310.000         | 40.000         |
| 1102        | Personalkosten fremd            | 370.000          | 230.000        | 50.000          | 70.000          | 20.000         |
| 1120        | Mieten (vorm. Raumkosten)       | 5.000            | 1.000          | 500             | 3.000           | 500            |
| 1122        | Energiekosten                   | 90.000           | 45.000         | 23.000          | 15.000          | 7.000          |
| 1124        | Fremdreinigung                  | 132.000          | 65.000         | 30.000          | 30.000          | 7.000          |
| 1125        | Fremdwäscherei                  | 13.000           | 8.000          | 4.000           | 0               | 1.000          |
| 1126        | Reinigungsmittel                | 13.000           | 7.000          | 2.000           | 3.000           | 1.000          |
| 1127        | sonstige Raumkosten             | 90.000           | 55.000         | 15.000          | 15.000          | 5.000          |
| 1128        | Insth. Betr.Grundbes.           | 13.000           | 6.000          | 2.500           | 2.500           | 2.000          |
| 1140        | Betriebliche Steuern            | 2.500            | 0              | 2.000           | 0               | 500            |
| 1150        | Versicherungen/Beiträge         | 24.500           | 9.000          | 6.500           | 8.000           | 1.000          |
| 1180        | Kfz-Kosten (o. St.)             | 4.000            | 2.000          | 500             | 1.000           | 500            |
| 1200        | Werbe-/Reisekosten              | 35.000           | 2.500          | 5.000           | 24.000          | 3.500          |
| 1220        | Kosten Warenabgabe              | 1.000            | 500            | 500             | 0               | 0              |
| 1240        | Abschreibungen                  | 190.000          | 90.000         | 55.000          | 30.000          | 15.000         |
| 1250        | Reparatur/Instandhaltung        | 50.000           | 25.000         | 12.000          | 10.000          | 3.000          |
| 1259        | Nicht abz. Vorsteuer            | 75.000           | 55.000         |                 | 15.000          | 5.000          |
| 1260        | Sonstige Kosten                 | 80.000           | 37.000         | 18.000          | 17.000          | 8.000          |
| <b>1280</b> | <b>Gesamtkosten</b>             | <b>2.048.000</b> | <b>938.000</b> | <b>436.500</b>  | <b>553.500</b>  | <b>120.000</b> |
| <b>1300</b> | <b>Betriebsergebnis</b>         | <b>-647.000</b>  | <b>47.000</b>  | <b>-166.500</b> | <b>-457.500</b> | <b>-70.000</b> |
| 1310        | Zinsaufwand                     | 13.000           | 7.000          | 3.000           | 2.000           | 1.000          |
| 1322        | Zinserträge                     | 0                | 0              | 0               | 0               | 0              |
| ohne        | Saldo 1310+1322 (Finanzerg.)    | -13.000          | -7.000         | -3.000          | -2.000          | -1.000         |
| 1355        | Steuern Eink. und Ertr.         | 0                | 0              | 0               | 0               | 0              |
| <b>1380</b> | <b>Ergebnis</b>                 | <b>-660.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>-169.500</b> | <b>-459.500</b> | <b>-71.000</b> |

**Finanzplan<sup>1</sup>** (alle Zahlenwerte in EUR)

|          |                                                                                                                 | 2020 NEU       | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A</b> | <b>Einnahmen und Ausgaben</b>                                                                                   |                |                |                |                |                |                |
| 1.       | Einnahmen (Mittelherkunft)                                                                                      |                |                |                |                |                |                |
| 1.1      | Abschreibungen                                                                                                  | 180.000        | 180.000        | 180.000        | 180.000        | 180.000        | 180.000        |
| 1.2      | Kredite                                                                                                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
|          | <b>Gesamt</b>                                                                                                   | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> |
| 2.       | Ausgaben (Mittelverwendung)                                                                                     |                |                |                |                |                |                |
| 2.1      | Investitionen                                                                                                   | 134.892        | 134.892        | 133.717        | 132.511        | 132.511        | 132.511        |
| 2.2      | Tilgung von Krediten (netto)                                                                                    | 45.108         | 45.108         | 46.283         | 47.489         | 47.489         | 47.489         |
|          | <b>Gesamt</b>                                                                                                   | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> |
| <b>B</b> | <b>Einnahmen und Ausgaben,<br/>die sich auf die Finanzplanung des Haushaltes der Stadt Neumünster auswirken</b> |                |                |                |                |                |                |
| 1.       | Verlustrückgleich                                                                                               | 660.000        | 340.000        | 330.000        | 320.000        | 320.000        | 320.000        |

- Die Daten für die Tilgung im Jahr 2023/2024 sind reine Planwerte anhand des Vorjahres, da die Laufzeit der Kredite und deren Konditionen derzeit bis 2022 festgeschrieben sind.
- Die in Position B 1. aufgezeigte konsequente Rückführung des Verlustrückgleiches bis ins Jahr 2022 geht grundsätzlich zu Lasten erforderlicher Ersatzinvestitionen und muss durch Mehreinsatz in den Bereichen „Veranstaltungszentrum und Hostel“ sowie „Jugendherberge“ gegenfinanziert werden. Dieser bis 2022 weiter absinkende Betrag auf EUR 320.000 ist zu überdenken, da ein kostendeckender Betrieb des Geschäftsbereiches „Volkshochschule“ nicht möglich ist. Der Bereich Volkshochschule seit der Flüchtlingskrise mehr Verlust ausweist als an Verlustrückgleich seitens der Stadt an das Kiek in! gezahlt wird. Notwendige Investitionen in die Modernisierung oder umfassende Sanierung von Infrastruktur sind nur mit einem neu anzupassenden Verlustrückgleich möglich.

<sup>1</sup> Die Darstellung erfolgt analog der Vorjahre. Die Berechnung der Tilgung wurde auf Basis eigener Kapitaldiensttabellen ermittelt.

**Vermögensplan<sup>2</sup>** (alle Zahlenwerte in EUR)

|          |                               | Plan<br>2020   | Plan<br>2019   | Ist<br>2018    |
|----------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>A</b> | <b>Einnahmen und Ausgaben</b> |                |                |                |
|          | Einnahmen                     |                |                |                |
| 1.       | Abschreibungen                | 180.000        | 180.000        | 181.870        |
|          | <b>Gesamt</b>                 | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>181.870</b> |
|          | Ausgaben                      |                |                |                |
| 1.       | Investitionen                 | 134.892        | 136.037        | 139.025        |
| 2.       | Tilgung von Krediten (netto)  | 45.108         | 43.963         | 42.845         |
|          | <b>Gesamt</b>                 | <b>180.000</b> | <b>180.000</b> | <b>181.870</b> |

- Der Vermögensplan 2020 plant „Ausgaben“ von EUR 180.000 (Vorjahr EUR 180.000). Darin sind EUR 134.892 (Vorjahr EUR 136.037) für Investitionen und EUR 45.108 (Vorjahr EUR 43.963) für die planmäßige Tilgung von Krediten enthalten.
- Für die Finanzierung der Ausgaben stehen „Einnahmen“ aus Abschreibungen in Höhe von EUR 180.000 (Vj. EUR 180.000) zur Verfügung.

<sup>2</sup> Die Darstellung erfolgt analog der Vorjahre.

Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs- und Weiterbildungsunternehmen, Anstalt des öffentlichen Rechts  
Neumünster

Anlage 4.1  
- 1 -

Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVA

|                                                                                                                                            | 31.12.2019   |              | 31.12.2018   |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                            | €            | €            | €            | €            |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                                                                                                                   |              |              |              |              |
| <b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                                                                                |              |              |              |              |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 1,00         | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| <b>II. Sachanlagen</b>                                                                                                                     |              |              |              |              |
| 1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken                                    | 1.644.846,12 |              | 1.670.445,12 |              |
| 2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                      | 400.874,00   |              | 281.748,00   |              |
|                                                                                                                                            |              | 2.045.720,12 |              | 1.952.193,12 |
|                                                                                                                                            |              | 2.045.721,12 |              | 1.952.194,12 |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                                                                                                                   |              |              |              |              |
| <b>I. Vorräte</b>                                                                                                                          |              |              |              |              |
| 1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                                                                                                         | 3.116,64     |              | 3.236,35     |              |
| 2. Fertige Erzeugnisse und Waren                                                                                                           | 14.747,13    |              | 10.951,89    |              |
|                                                                                                                                            |              | 17.863,77    |              | 14.188,24    |
| <b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                   |              |              |              |              |
| 1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                              | 223.394,83   |              | 178.056,47   |              |
| 2. Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                           | 182.059,18   |              | 54.065,31    |              |
|                                                                                                                                            |              | 405.454,01   |              | 232.121,78   |
| <b>III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</b>                                                   |              |              |              |              |
|                                                                                                                                            |              | 169.222,97   |              | 613.077,27   |
|                                                                                                                                            |              | 592.540,75   |              | 859.387,29   |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                                                       |              | 334,00       |              | 334,00       |
|                                                                                                                                            |              | 2.638.595,87 |              | 2.811.915,41 |



Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs- und Weiterbildungsunternehmen, Anstalt des öffentlichen Rechts  
Neumünster

Anlage 4.1  
- 2 -

Bilanz zum 31. Dezember 2019

PASSIVA

|                                                                                                                                                                                                                                            | 31.12.2019 |              | 31.12.2018 |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                                                                                                                                                                                                                            | €          | €            | €          | €            |
| <b>A. Eigenkapital</b>                                                                                                                                                                                                                     |            |              |            |              |
| <b>I. Gezeichnetes Kapital</b>                                                                                                                                                                                                             |            | 2.000.000,00 |            | 2.000.000,00 |
| <b>II. Kapitalrücklage</b>                                                                                                                                                                                                                 |            | 45.266,66    |            | 45.266,66    |
|                                                                                                                                                                                                                                            |            | 2.045.266,66 |            | 2.045.266,66 |
| <b>B. Rückstellungen</b>                                                                                                                                                                                                                   |            |              |            |              |
| Sonstige Rückstellungen                                                                                                                                                                                                                    | 72.820,15  | 72.820,15    | 84.004,83  | 84.004,83    |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                                                                                                |            |              |            |              |
| 1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>€ 43.961,62 (Vj: € 42.844,76)                                                                                                        | 427.413,50 |              | 471.375,12 |              |
| 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>€ 75.017,91 (Vj: € 184.189,54)                                                                                                   | 75.017,91  |              | 184.189,54 |              |
| 3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Neumünster<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>€ 3.471,65 (Vj: € 3.471,65)                                                                                                      | 3.471,65   |              | 3.471,65   |              |
| 4. Sonstige Verbindlichkeiten<br>davon aus Steuern:<br>€ 7.312,86 (Vj: € 11.856,89)<br>davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:<br>€ 0,00 (Vj: € 0,00)<br>davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:<br>€ 14.606,00 (Vj: € 23.607,61) | 14.606,00  |              | 23.607,61  |              |
|                                                                                                                                                                                                                                            |            | 520.509,06   |            | 682.643,92   |
|                                                                                                                                                                                                                                            |            | 2.638.595,87 |            | 2.811.915,41 |



Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs- und Weiterbildungsunternehmen, Anstalt des öffentlichen Rechts  
Neumünster

Anlage 4.2

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

|                                                                                                                                | 2019        |               | 2018        |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
|                                                                                                                                | €           | €             | €           | €             |
| 1. Umsatzerlöse                                                                                                                |             | 2.674.672,05  |             | 2.668.869,31  |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                                                               |             | 29.361,33     |             | 29.502,07     |
| 3. Materialaufwand                                                                                                             |             |               |             |               |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren                                                     | -291.833,33 |               | -296.108,13 |               |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                                                        | -278.164,16 |               | -289.973,84 |               |
|                                                                                                                                |             | -569.997,49   |             | -586.081,97   |
| 4. Rohergebnis                                                                                                                 |             | 2.134.035,89  |             | 2.112.289,41  |
| 5. Personalaufwand                                                                                                             |             |               |             |               |
| a) Löhne und Gehälter                                                                                                          | -834.406,33 |               | -788.310,47 |               |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 0,00 (Vj: € 0,00) | -213.946,25 |               | -195.721,53 |               |
|                                                                                                                                |             | -1.048.352,58 |             | -984.032,00   |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen                                    | -192.209,23 |               | -181.870,34 |               |
|                                                                                                                                |             | -192.209,23   |             | -181.870,34   |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                                                                          |             | -1.266.934,76 |             | -1.288.564,75 |
| 8. <b>Zwischensumme</b>                                                                                                        |             | -373.460,68   |             | -342.177,68   |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                                                                        | 2,31        |               | 13,20       |               |
| 10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vj: € 0,00)                           | -11.925,80  |               | -13.042,66  |               |
| 11. <b>Finanzergebnis (Zwischensumme aus Z. 9 bis 10)</b>                                                                      |             | -11.923,49    |             | -13.029,46    |
| 12. <b>Ergebnis nach Steuern</b>                                                                                               |             | -385.384,17   |             | -355.207,14   |
| 13. Sonstige Steuern                                                                                                           |             | -422,00       |             | -433,00       |
| 14. <b>Jahresfehlbetrag</b>                                                                                                    |             | -385.806,17   |             | -355.640,14   |
| 15. Verlustdeckung                                                                                                             |             | 385.806,17    |             | 355.640,14    |
| 16. <b>Bilanzgewinn</b>                                                                                                        |             | <b>0,00</b>   |             | <b>0,00</b>   |

Anstalt:

## Elly-Heuss-Knapp-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR

Anstalt des öffentlichen Rechts

**Adresse:**

Carlstraße 53  
24534 Neumünster

**Kontakt:**

Tel: +49 (0) 4321 942-4810  
Fax: +49 (0) 4321 942-4809

**Internet:**

Mail: [info@ehks-nms.de](mailto:info@ehks-nms.de)  
Web: [www.ehks.neumuenster.de](http://www.ehks.neumuenster.de)

**Gegenstand Anstalt:**

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrags nach § 101 SchulG. Daneben kann sie gemäß § 101 Satz 2 SchulG zusätzliche Aufgaben im Bereich der Fort- und Weiterbildung in Abstimmung mit dem örtlichen Weiterbildungsverbund sowie sonstige Bildungsdienstleistungen übernehmen, sofern sie dafür die Mittel erwirtschaftet. Aktuell bietet Sie u.a. Aus-, Fort- und Weiterbildung in den Bereichen Gesundheit und Ernährung, Sozialwesen, Pädagogik sowie Tierpflege und Tiermedizin an.

| <b>Träger der Anstalt:</b>                | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                | 100,0%             | 293.826 €          |
| Stadt Neumünster                          | 100,0%             | 293.826 €          |
| <b>Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:</b> |                    | 13. Januar 2014    |

**Organe der Anstalt:**

**Geschäftsführung:** Jörg Leppin

|                        |                         |                         |                      |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| <b>Verwaltungsrat:</b> | Carsten Hillgruber      | Stadt Neumünster        | Vorsitzender         |
| stimmberechtigte       | Henning Garken          | Elly-Heuss-Knapp-Schule | stellv. Vorsitzender |
| Mitglieder:            | Gabriele Bartelheimer   | Stadt Neumünster        |                      |
|                        | Bernd Delfs             | Stadt Neumünster        | SPD                  |
|                        | Wiebke Diehlmann        | Stadt Neumünster        | Die Grünen           |
|                        | Henning Maaß            | Elly-Heuss-Knapp-Schule |                      |
| beratende              | Dr. Ursula Dolinga      |                         |                      |
| Mitglieder:            | Sabine Heidebrecht-Rüge |                         |                      |
|                        | Nina Marie Gerigk       |                         |                      |
|                        | Bärbel Kühsner-Arps     |                         |                      |
|                        | Stephanie Vallentin     |                         |                      |

| <b>Beteiligungen der Anstalt:</b> | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|

keine

Stand vom: 01.01.2019

RBZ Eilly-Heuss-Knapp-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2020

| 1. Ergebnisplan                                    |                |                                                                       |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Erträge                                            | Aufwendungen   |                                                                       |
| A. Schulkostenbeiträge                             | 1.480.000,00 € | A. Mieten und Nebenkosten 1.360.000,00 €                              |
| B. Erträge aus Vermietung                          | 3.500,00 €     | B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung) 31.100,00 €                |
| C. Verwaltungsgebühren                             | 500,00 €       | C. Schönheitsreparaturen 8.000,00 €                                   |
| D. Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ | 186.000,00 €   | D. Personalaufwand 519.300,00 €                                       |
| E. Spenden                                         | 100,00 €       | E. Laufende Kosten des Schulbetriebs <sup>1</sup> 594.000,00 €        |
| F. Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge       | 140.500,00 €   | F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen) 20.000,00 €              |
| G. Zuweisung Land Reisekosten etc.                 | 17.200,00 €    | G. Beitrag Internatskosten (Kiek in) 162.600,00 €                     |
| H. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten      | 64.100,00 €    | H. Zahlung von Schulkostenbeiträgen der Stadt Neumünster 180.000,00 € |
| I. Betriebszuschuss Anstaltsträger                 | 1.510.600,00 € | I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen 15.000,00 €           |
|                                                    |                | J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ 144.300,00 €   |
|                                                    |                | K. Aufwendungen Land Reisekosten etc. 17.200,00 €                     |
|                                                    |                | L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher <sup>2</sup> 32.500,00 €    |
|                                                    |                | M. Abschreibungen 190.000,00 €                                        |
|                                                    |                | N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude 50.000,00 €               |
| Summe Erträge                                      | 3.402.500,00 € | Summe Aufwendungen 3.324.000,00 €                                     |

| 2. Finanzplan                                      |                                                 |                                                                   |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit    | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit |                                                                   |
| A. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.338.400,00 €                                  | A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 3.134.000,00 € |
| Investive Einzahlungen                             |                                                 | Investive Auszahlungen                                            |
| B. Investitionszuschuss Anstaltsträger             | 0,00 €                                          | B. Investive Auszahlungen 109.600,00 €                            |
| C. Investitionszuschuss Digitalpakt                | 62.000,00 €                                     | C. Größere Einzelinvestitionen 374.400,00 €                       |
|                                                    |                                                 | D. Modernisierung Küchen 354.000,00 €                             |
| Summe Einzahlungen                                 | 3.400.400,00 €                                  | Summe Auszahlungen 3.972.000,00 €                                 |

<sup>1</sup> Einschließlich der Festwerte für Schulbücher  
<sup>2</sup> Büromöbel, Schulmöbel

## RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule

2020

## Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|----------------------------|----|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                            |    |                                                                | 1                           | 2                   | 3                   |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.350.974,20                | 1.613.700           | 1.672.000           |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                     | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 763,50                      | 500                 | 500                 |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 57.953,83                   | 56.200              | 58.700              |
| 442                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 446                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 1.313.453,58                | 1.400.800           | 1.656.000           |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                 | 43.774,23                   | 30.700              | 15.300              |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                      | 51,00                       | 0                   | 0                   |
|                            | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                   | 2.766.970,34                | 3.101.900           | 3.402.500           |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                           | 326.879,98                  | 352.400             | 372.300             |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 1.568.778,59                | 1.800.600           | 1.910.800           |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                   | 191.719,73                  | 188.000             | 190.000             |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                         | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                            | 698.734,91                  | 841.900             | 848.900             |
|                            | 17 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                            | 2.786.113,21                | 3.182.900           | 3.322.000           |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | -19.142,87                  | -81.000             | 80.500              |
| 46                         | 19 | Finanzerträge                                                  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 2.642,66                    | 600                 | 2.000               |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)                            | -2.642,66                   | -600                | -2.000              |
|                            | 22 | = Jahresergebnis                                               | -21.785,53                  | -81.600             | 78.500              |
|                            |    | = Betriebsergebnis                                             | -21.785,53                  | -81.600             | 78.500              |

## RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule

2020

## Finanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                                                      | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |                                                                                                                      | 1                           | 2                   | 3                   |
| 60                                | 1 Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                       | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 61                                | 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                               | 1.275.960,48                | 1.549.600           | 1.607.900           |
| 62                                | 3 + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 63                                | 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                          | 594,50                      | 500                 | 500                 |
| 641                               | 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                               | 58.697,87                   | 56.200              | 58.700              |
| 642                               |                                                                                                                      |                             |                     |                     |
| 646                               |                                                                                                                      |                             |                     |                     |
| 648                               | 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                             | 1.399.512,31                | 1.400.800           | 1.656.000           |
| 65                                | 7 + sonstige Einzahlungen                                                                                            | 43.653,03                   | 30.700              | 15.300              |
| 66                                | 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                           | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                               | 2.778.418,19                | 3.037.800           | 3.338.400           |
| 70                                | 10 Personalauszahlungen                                                                                              | 294.000,30                  | 352.400             | 372.300             |
| 71                                | 11 + Versorgungsauszahlungen                                                                                         | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 72                                | 12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 1.599.801,25                | 1.800.600           | 1.910.800           |
| 75                                | 13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          | 2.642,66                    | 600                 | 2.000               |
| 73                                | 14 + Transferauszahlungen                                                                                            | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 74                                | 15 + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 752.078,85                  | 841.900             | 848.900             |
|                                   | 16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 2.648.523,06                | 2.995.500           | 3.134.000           |
|                                   | 17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)                                                        | 129.895,13                  | 42.300              | 204.400             |
| 681                               | 18 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                | 4.607,24                    | 0                   | 62.0000             |
| 682                               | 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 683                               | 20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                 | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 684                               | 21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                              | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 685                               | 22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 686                               | 23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 688                               | 24 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 689                               | 25 + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 26 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)                                                     | 4.607,24                    | 0                   | 62.000              |
| 781                               | 27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 | 8.406,37                    | 0                   | 1.100               |
| 782                               | 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 783                               | 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      | 218.152,20                  | 291.000             | 836.900             |
| 784                               | 30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 785                               | 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 786                               | 32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 787                               | 33 + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 34 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)                                                     | 226.558,57                  | 291.000             | 838.000             |



## RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule

2020

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |                                                                                     | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |                                                                                     | 1                           | 2                   | 3                   |
|                                   | <b>35 = Saldo aus Investitionstätigkeit<br/>(= Zeilen 26/34)</b>                    | <b>-221.951,33</b>          | <b>-291.000</b>     | <b>-776.000</b>     |
| 672                               | 35a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                          | 215.806,21                  | 0                   | 0                   |
| 772                               | 35b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                          | 196.415,95                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln                                               | 19.390,26                   | 0                   | 0                   |
|                                   | <b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br/>(= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>        | <b>-72.665,94</b>           | <b>-248.700</b>     | <b>-571.600</b>     |
| 692                               | 37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 695                               | 38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen<br>aus der Anlage liquider Mittel    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 693                               | 39 + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne<br>Kontokorrent)                             | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 792                               | 40 – Tilgung von Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 795                               | 41 – Auszahlungen aus der Gewährung von<br>Darlehen zur Anlage liquider Mittel      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 793                               | 42 – Tilgung von Kassenkrediten (ohne<br>Kontokorrent)                              | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | <b>43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                        | <b>0,00</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
|                                   | <b>44 = Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)</b>                                      | <b>-72.665,94</b>           | <b>-248.700</b>     | <b>-571.600</b>     |
|                                   | <b>45 + Finanzmittelbestand am Anfang des<br/>Haushaltsjahres</b>                   | <b>1.256.160,35</b>         | <b>1.183.494,41</b> | <b>934.794,41</b>   |
| 332                               | 46 – Anfangsbestand Kassenkredite aus<br>Kontokorrent                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 332                               | 47 + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | <b>48 = Finanzmittelbestand zum Ende des<br/>Haushaltsjahres</b>                    | <b>1.183.494,41</b>         | <b>934.794,41</b>   | <b>363.194,41</b>   |

## Bilanz zum 31.12.2017

| Aktiva    |         | 31.12.2016   | 31.12.2017   | Passiva |                                                  | 31.12.2016   | 31.12.2017   |
|-----------|---------|--------------|--------------|---------|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
|           |         | in €         | in €         |         |                                                  | in €         | in €         |
| 0         | 1.      | 833.270,09   | 893.974,97   | 1.      | Eigenkapital                                     | 2.547.127,61 | 2.285.065,86 |
| 01        | 1.1     | 12.065,33    | 11.351,26    | 1.1     | Allgemeine Rücklage                              | 1.712.882,55 | 2.037.702,09 |
|           | 1.2     | 821.204,76   | 882.623,71   | 1.3     | Ergebnisrücklage                                 | 428.220,63   | 509.425,52   |
| 03        | 1.2.2   | 24.338,63    | 27.479,64    | 1.5     | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                | 406.024,43   | -262.061,75  |
| 033       | 1.2.2.2 | 24.338,63    | 27.479,64    | 2.      | Sonderposten                                     | 557.053,51   | 496.052,91   |
| 07        | 1.2.6   | 23.812,17    | 18.736,24    | 2.1     | für aufzulösende Zuschüsse                       | 556.193,42   | 485.931,96   |
| 08        | 1.2.7   | 773.053,96   | 834.985,78   | 2.2     | für aufzulösende Zuweisungen                     | 860,09       | 10.120,95    |
| 09        | 1.2.8   | 0,00         | 1.422,05     |         |                                                  |              |              |
|           | 2.      | 2.629.378,17 | 2.414.470,18 | 4.      | Verbindlichkeiten                                | 367.241,26   | 540.057,40   |
|           | 2.2     | 1.266.828,01 | 1.158.309,83 | 4.5     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 211.128,64   | 350.234,96   |
| 161       | 2.2.1   | 1.260.159,99 | 1.153.205,22 | 4.6     | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 149.105,82   | 188.392,44   |
| 169       | 2.2.2   | 205,50       | 10,00        | 4.7     | Sonstige Verbindlichkeiten                       | 7.006,80     | 1.430,00     |
| 171       | 2.2.3   | 6.462,52     | 5.094,61     |         |                                                  |              |              |
| 18,6-72,4 |         | 1.362.550,16 | 1.256.160,35 |         |                                                  |              |              |
| 19        | 3.      | 8.774,12     | 12.731,02    |         |                                                  |              |              |
|           |         | 3.471.422,38 | 3.321.176,17 |         | BILANZSUMME PASSIVA                              | 3.471.422,38 | 3.321.176,17 |

## Seite A 1

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                | Ergebnis<br>2016 | Fortgeschriebe<br>-ner Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|----|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |    |                                                                | in EUR           | in EUR                                | in EUR               | in EUR                                                     | in EUR                             |
| 1                          | 2  | 3                                                              | 4                | 5                                     | 6                    | 7                                                          | 8                                  |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.408.543,46     | 1.315.300,00                          | 1.382.230,38         | -66.930,38                                                 | 0,00                               |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                     | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 1.832,00         | 1.900,00                              | 1.628,50             | 271,50                                                     | 0,00                               |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 52.270,87        | 55.200,00                             | 51.365,73            | 3.834,27                                                   | 0,00                               |
| 442                        |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
| 446                        |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 1.558.556,39     | 1.286.500,00                          | 1.348.905,02         | -62.405,02                                                 | 0,00                               |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                 | 280,00           | 19.800,00                             | 24.364,50            | -4.564,50                                                  | 0,00                               |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                      | 17.712,64        | 0,00                                  | 6.254,15             | -6.254,15                                                  | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 10 | = ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                       | 3.039.195,36     | 2.678.700,00                          | 2.814.748,28         | -136.048,28                                                | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                           | 150.580,18       | 205.400,00                            | 205.493,92           | -93,92                                                     | 0,00                               |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                      | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 1.471.661,50     | 1.688.300,00                          | 1.659.683,83         | 28.616,17                                                  | 44.983,04                          |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                   | 166.943,89       | 150.000,00                            | 173.315,57           | -23.315,57                                                 | 0,00                               |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                         | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                            | 844.054,62       | 925.000,00                            | 1.037.790,00         | -112.790,00                                                | 5.725,95                           |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 17 | = ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                | 2.633.240,19     | 2.968.700,00                          | 3.076.283,32         | -107.583,32                                                | 50.708,99                          |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | 405.955,17       | -290.000,00                           | -261.535,04          | -28.464,96                                                 | -50.708,99                         |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
| 46                         | 19 | + Finanzerträge                                                | 69,26            | 100,00                                | 0,00                 | 100,00                                                     | 0,00                               |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 0,00             | 0,00                                  | 526,71               | -526,71                                                    | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                          | 69,26            | 100,00                                | -526,71              | 626,71                                                     | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)                   | 406.024,43       | -289.900,00                           | -262.061,75          | -27.838,25                                                 | -50.708,99                         |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
| 49                         | 23 | + außerordentliche Erträge                                     | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 59                         | 24 | - außerordentliche Aufwendungen                                | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 25 | = außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)              | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            | 26 | = Jahresergebnis                                               | 406.024,43       | -289.900,00                           | -262.061,75          | -27.838,25                                                 | -50.708,99                         |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            |    |                                                                |                  |                                       |                      |                                                            |                                    |



## Seite A 2

| Ertrags- und Aufwandsarten |   |                           | Ergebnis<br>2016  | Fortgeschriebe<br>-ner Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |   |                           | in EUR            | in EUR                                | in EUR               | in EUR                                                     | in EUR                             |
| 1                          | 2 | 3                         | 4                 | 5                                     | 6                    | 7                                                          | 8                                  |
|                            |   |                           |                   |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            |   | <b>= Betriebsergebnis</b> | <b>406.024,43</b> | <b>-289.900,00</b>                    | <b>-262.061,75</b>   | <b>-27.838,25</b>                                          | <b>-50.708,99</b>                  |
|                            |   |                           |                   |                                       |                      |                                                            |                                    |
|                            |   | Erträge gesamt            | 3.039.264,62      | 2.678.800,00                          | 2.814.748,28         | -135.948,28                                                | 0,00                               |
|                            |   | Aufwendungen gesamt       | 2.633.240,19      | 2.968.700,00                          | 3.076.810,03         | -108.110,03                                                | 50.708,99                          |
|                            |   | Ergebnis                  | 406.024,43        | -289.900,00                           | -262.061,75          | -27.838,25                                                 | -50.708,99                         |

Anstalt:

## Theodor-Litt-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR

Anstalt des öffentlichen Rechts

**Adresse:**Parkstraße 12-18  
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 942-4910  
Fax: +49 (0) 4321 942-4909**Internet:**Mail: [info@tls-nms.de](mailto:info@tls-nms.de)  
Web: [www.tls.neumuenster.de](http://www.tls.neumuenster.de)**Gegenstand Anstalt:**

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrags nach § 101 SchulG. Daneben kann sie gemäß § 101 Satz 2 SchulG zusätzliche Aufgaben im Bereich der Fort- und Weiterbildung in Abstimmung mit dem örtlichen Weiterbildungsverbund sowie sonstige Bildungsdienstleistungen übernehmen, sofern sie dafür die Mittel erwirtschaftet. Aktuell bietet Sie u.a. Aus-, Fort- und Weiterbildung in den Bereichen Wirtschaft und Verwaltung, Chemie, Pharmazie und Textiltechnik an.

**Träger der Anstalt:****Anteil in %****Anteil in €****Stammkapital gesamt**

100,0%

205.800 €

Stadt Neumünster

100,0%

205.800 €

**Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:**

13. Januar 2014

**Organe der Anstalt:****Geschäftsführung:** Olaf Hirt**Verwaltungsrat:**stimmberechtigte  
Mitglieder:

Carsten Hillgruber

Gabriele Jöhnck

Gabriele Bartelheimer

Bernd Delfs

Wiebke Diehlmann

Jörg Peschties

Stadt Neumünster

Theodor-Litt-Schule

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Theodor-Litt-Schule

Vorsitzender

stellv. Vorsitzende

SPD

Die Grünen

beratende  
Mitglieder:

Stefan Burgemeister

Dr. Ursula Dolinga

Sabine Heidebrecht-Rüge

Parsa Hooman

Stephanie Vallentin

**Beteiligungen der Anstalt:****Anteil in %****Anteil in €**

keine

Stand vom: 01.01.2019



RBZ Theodor-Litt-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2020

1. Ergebnisplan

| <u>Erträge</u>       |                                                 | <u>Aufwendungen</u>                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| A.                   | Schulkenbeiträge                                | A. Mieten und Nebenkosten                              |
| B.                   | Erträge aus Vermietung                          | B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung)             |
| C.                   | Verwaltungsgebühren                             | C. Schönheitsreparaturen                               |
| D.                   | Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ | D. Personalaufwand                                     |
| E.                   | Spenden                                         | E. Laufende Kosten des Schulbetriebs <sup>1</sup>      |
| F.                   | Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge       | F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen)           |
| G.                   | Zuweisung Land Reisekosten etc.                 | G. Beitrag Internatskosten (Kiek in)                   |
| H.                   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten      | H. Zahlung von Schulkenbeiträgen der Stadt Neumünster  |
| I.                   | Betriebszuschuss Anstaltsträger                 | I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen        |
|                      |                                                 | J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ |
|                      |                                                 | K. Aufwendungen Land Reisekosten etc.                  |
|                      |                                                 | L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher <sup>2</sup> |
|                      |                                                 | M. Abschreibungen                                      |
|                      |                                                 | N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude            |
| <u>Summe Erträge</u> |                                                 | <u>Summe Aufwendungen</u>                              |
| 2.431.900,00 €       |                                                 | 2.466.300,00 €                                         |

2. Finanzplan

| <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> |                                                 | <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| A.                                                     | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit     |
|                                                        | <u>Investive Einzahlungen</u>                   | <u>Investive Auszahlungen</u>                          |
| B.                                                     | Investitionszuschuss Anstaltsträger             | B. Investive Auszahlungen                              |
| C.                                                     | Investitionszuschuss Digitalpakt                | C. Größere Einzelinvestitionen aus dem Digitalpakt     |
| <u>Summe Einzahlungen</u>                              |                                                 | <u>Summe Auszahlungen</u>                              |
| 2.762.500,00 €                                         |                                                 | 2.880.300,00 €                                         |

<sup>1</sup> Einschließlich der Festwerte für Schulbücher  
<sup>2</sup> Büromöbel, Schulmöbel

## Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|----------------------------|----|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                            |    |                                                                | 1                           | 2                   | 3                   |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 972.995,89                  | 1.301.400           | 1.294.800           |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                     | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 810,25                      | 1.300               | 800                 |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 40.767,09                   | 37.600              | 40.700              |
| 442                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 446                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 1.098.553,78                | 1.001.100           | 1.080.100           |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                 | 62.041,06                   | 31.600              | 15.500              |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                            | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                   | 2.175.168,07                | 2.373.000           | 2.431.900           |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                           | 254.392,37                  | 302.300             | 364.200             |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 1.026.225,64                | 1.340.400           | 1.310.800           |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                   | 94.977,44                   | 107.000             | 100.000             |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                         | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                            | 670.382,56                  | 744.900             | 690.800             |
|                            | 17 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                            | 2.045.978,01                | 2.494.600           | 2.465.800           |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | 129.190,06                  | -121.600            | -33.900             |
| 46                         | 19 | Finanzerträge                                                  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 167,64                      | 100                 | 500                 |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)                            | -167,64                     | -100                | -500                |
|                            | 22 | = Jahresergebnis                                               | 129.022,42                  | -121.700            | -34.400             |
|                            |    | = Betriebsergebnis                                             | 129.022,42                  | -121.700            | -34.400             |

## RBZ Theodor-Litt-Schule

2020

## Finanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |    |                                                                                                                   | 1                     | 2                   | 3                   |
| 60                                | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 61                                | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 951.080,35            | 1.279.500           | 1.273.500           |
| 62                                | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 63                                | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 810,25                | 1.300               | 800                 |
| 641                               | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              | 40.767,09             | 37.600              | 40.700              |
| 642                               |    |                                                                                                                   |                       |                     |                     |
| 646                               |    |                                                                                                                   |                       |                     |                     |
| 648                               | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            | 1.098.553,78          | 1.001.100           | 1.080.100           |
| 65                                | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           | 62.041,06             | 31.600              | 15.000              |
| 66                                | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 2.153.252,53          | 2.351.100           | 2.410.100           |
| 70                                | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              | 254.392,37            | 302.300             | 364.200             |
| 71                                | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 72                                | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 1.026.611,16          | 1.340.400           | 1.276.200           |
| 75                                | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          | 167,64                | 100                 | 500                 |
| 73                                | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 74                                | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 670.382,56            | 744.900             | 690.800             |
|                                   | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 1.951.553,73          | 2.387.700           | 2.331.700           |
|                                   | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)                                                        | 201.698,80            | -36.600             | 78.400              |
| 681                               | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 682                               | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  | 0,00                  | 0                   | 351.900             |
| 683                               | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                 | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 684                               | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                              | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 685                               | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 686                               | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 688                               | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                                                      | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 689                               | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 26 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)                                                     | 0,00                  | 0                   | 351.900             |
| 781                               | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 | 8.319,64              | 1.000               | 1.100               |
| 782                               | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 783                               | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      | 61.907,65             | 315.700             | 512.900             |
| 784                               | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 785                               | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 786                               | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 787                               | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 34 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)                                                     | 70.227,29             | 316.700             | 514.000             |

## RBZ Theodor-Litt-Schule

2020

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |     |                                                                                  | Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |     |                                                                                  | 1                     | 2                   | 3                   |
|                                   | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit<br>(= Zeilen 26/34)                            | -70.227,29            | -316.700            | -162.100            |
| 672                               | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                           | 466.132,52            | 0                   | 0                   |
| 772                               | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                           | 365.570,67            | 0                   | 0                   |
|                                   | 35c | = Saldo aus fremden Finanzmitteln                                                | 100.561,85            | 0                   | 0                   |
|                                   | 36  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag<br>(= Zeilen 17, 35 und 35c)                | 232.033,36            | -353.300            | -83.700             |
| 692                               | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 695                               | 38  | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen<br>aus der Anlage liquider Mittel    | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 693                               | 39  | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne<br>Kontokorrent)                             | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 792                               | 40  | – Tilgung von Krediten für Investitionen und<br>Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 795                               | 41  | – Auszahlungen aus der Gewährung von<br>Darlehen zur Anlage liquider Mittel      | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 793                               | 42  | – Tilgung von Kassenkrediten (ohne<br>Kontokorrent)                              | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 43  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                               | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 44  | = Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)                                             | 232.033,36            | -353.300            | -83.700             |
|                                   | 45  | + Finanzmittelbestand am Anfang des<br>Haushaltsjahres                           | 0,00                  | 0                   | 948.966,63          |
| 332                               | 46  | – Anfangsbestand Kassenkredite aus<br>Kontokorrent                               | 0,00                  | 0                   | 0                   |
| 332                               | 47  | + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent                                      | 0,00                  | 0                   | 0                   |
|                                   | 48  | = Finanzmittelbestand zum Ende des<br>Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)       | 232.033,36            | -353.300            | 865.266,63          |

)

## Bilanz zum 31.12.2017

| Aktiva |         | 31.12.2016                                             |  | 31.12.2017   |  | Passiva      |          |     |                                                  | 31.12.2016   |  | 31.12.2017   |  |
|--------|---------|--------------------------------------------------------|--|--------------|--|--------------|----------|-----|--------------------------------------------------|--------------|--|--------------|--|
|        |         | in €                                                   |  | in €         |  |              |          |     |                                                  | in €         |  | in €         |  |
| 0      | 1.      | Anlagevermögen                                         |  | 528.313,72   |  | 502.755,36   | 2        | 1.  | Eigenkapital                                     | 1.404.859,12 |  | 1.406.182,97 |  |
| 01     | 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                      |  | 32.928,59    |  | 41.795,20    | 201      | 1.1 | Allgemeine Rücklage                              | 938.444,62   |  | 1.123.887,30 |  |
|        | 1.2     | Sachanlagen                                            |  | 495.385,13   |  | 460.960,16   | 203      | 1.3 | Ergebnisrücklage                                 | 234.611,15   |  | 280.971,82   |  |
| 03     | 1.2.2   | Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte      |  | 2,00         |  | 2,00         | 205      | 1.5 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                | 231.803,35   |  | 1.323,85     |  |
| 033    | 1.2.2.2 | Schulen                                                |  | 2,00         |  | 2,00         |          | 2.  | Sonderposten                                     | 182.138,64   |  | 160.223,11   |  |
| 07     | 1.2.6   | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge            |  | 2.822,77     |  | 186,01       | 231      | 2.1 | für aufzulösende Zuschüsse                       | 182.138,64   |  | 160.223,11   |  |
| 08     | 1.2.7   | Betriebs- und Geschäftsausstattung                     |  | 492.560,36   |  | 460.772,15   | 3        | 4.  | Verbindlichkeiten                                | 194.312,58   |  | 231.539,56   |  |
|        | 2.      | Umlaufvermögen                                         |  | 1.243.974,65 |  | 1.278.112,68 | 351      | 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 166.601,09   |  | 214.554,43   |  |
| 16     | 2.2     | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände          |  | 637.023,48   |  | 423.094,55   | 361      | 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 23.093,86    |  | 16.129,62    |  |
| 161    | 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen |  | 635.784,48   |  | 421.880,80   | 371, 888 | 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten                       | 4.617,63     |  | 855,51       |  |
| 171    | 2.2.3   | Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen      |  | 1.239,00     |  | 1.213,75     |          |     |                                                  |              |  |              |  |
| 183    | 2.4     | Liquide Mittel                                         |  | 606.951,17   |  | 855.018,13   | 39       |     |                                                  |              |  |              |  |
| 19     | 3.      | Aktive Rechnungsabgrenzung                             |  | 9.021,97     |  | 17.077,60    |          |     |                                                  |              |  |              |  |
|        |         | Bilanzsumme AKTIVA                                     |  | 1.781.310,34 |  | 1.797.945,64 |          |     | Bilanzsumme PASSIVA                              | 1.781.310,34 |  | 1.797.945,64 |  |



## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                | Ergebnis<br>2016 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|----|----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |    |                                                                | in EUR           | in EUR                                | in EUR               | in EUR                                                     | in EUR                             |
| 1                          | 2  | 3                                                              | 4                | 5                                     | 6                    | 7                                                          | 8                                  |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.001.082,77     | 924.300,00                            | 949.926,03           | -25.626,03                                                 | 0,00                               |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                     | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 1.120,55         | 1.300,00                              | 1.890,30             | -590,30                                                    | 0,00                               |
| 441, 442, 446              | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 41.350,19        | 40.600,00                             | 38.872,90            | 1.727,10                                                   | 0,00                               |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 1.220.666,26     | 1.065.900,00                          | 1.071.164,27         | -5.264,27                                                  | 0,00                               |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                 | 57.006,91        | 28.000,00                             | 57.036,85            | -29.036,85                                                 | 0,00                               |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                      | 3.074,34         | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
|                            | 10 | = ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                       | 2.324.301,02     | 2.060.100,00                          | 2.118.890,35         | -58.790,35                                                 | 0,00                               |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                           | 222.856,42       | 269.000,00                            | 243.669,73           | 25.330,27                                                  | 0,00                               |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                      | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 1.035.447,09     | 1.061.923,08                          | 1.000.136,85         | 61.786,23                                                  | 34.188,94                          |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                   | 106.911,61       | 77.000,00                             | 102.255,92           | -25.255,92                                                 | 0,00                               |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                         | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                            | 727.298,95       | 728.200,00                            | 771.501,05           | -43.301,05                                                 | 711,06                             |
|                            | 17 | = ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                | 2.092.514,07     | 2.136.123,08                          | 2.117.563,55         | 18.559,53                                                  | 34.900,00                          |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | 231.786,95       | -76.023,08                            | 1.326,80             | -77.349,88                                                 | -34.900,00                         |
| 46                         | 19 | + Finanzerträge                                                | 16,40            | 100,00                                | 0,00                 | 100,00                                                     | 0,00                               |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 0,00             | 0,00                                  | 2,95                 | -2,95                                                      | 0,00                               |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)                          | 16,40            | 100,00                                | -2,95                | 102,95                                                     | 0,00                               |
|                            | 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)                   | 231.803,35       | -75.923,08                            | 1.323,85             | -77.246,93                                                 | -34.900,00                         |
| 49                         | 23 | + außerordentliche Erträge                                     | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
| 59                         | 24 | - außerordentliche Aufwendungen                                | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
|                            | 25 | = außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)              | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                       | 0,00                               |
|                            | 26 | = Jahresergebnis                                               | 231.803,35       | -75.923,08                            | 1.323,85             | -77.246,93                                                 | -34.900,00                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten |   |                           | Ergebnis<br>2016         | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017   | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|---|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |   |                           | in EUR                   | in EUR                                | in EUR                 | in EUR                                                     | in EUR                             |
| 1                          | 2 | 3                         | 4                        | 5                                     | 6                      | 7                                                          | 8                                  |
|                            |   | <b>= Betriebsergebnis</b> | <b><u>231.803,35</u></b> | <b><u>-75.923,08</u></b>              | <b><u>1.323,85</u></b> | <b><u>-77.246,93</u></b>                                   | <b><u>-34.900,00</u></b>           |
|                            |   |                           |                          |                                       |                        |                                                            |                                    |
|                            |   | Erträge gesamt            | 2.324.317,42             | 2.060.200,00                          | 2.118.890,35           | -58.690,35                                                 | 0,00                               |
|                            |   | Aufwendungen gesamt       | 2.092.514,07             | 2.136.123,08                          | 2.117.566,50           | 18.556,58                                                  | 34.900,00                          |
|                            |   | Ergebnis                  | 231.803,35               | -75.923,08                            | 1.323,85               | -77.246,93                                                 | -34.900,00                         |

Anstalt:

## Walther-Lehmkuhl-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR

Anstalt des öffentlichen Rechts

**Adresse:**

Roonstraße 90  
24537 Neumünster

**Kontakt:**

Tel: +49 (0) 4321 942-4700  
Fax: +49 (0) 4321 942-4799

**Internet:**

Mail: [info@wls-nms.de](mailto:info@wls-nms.de)  
Web: [www.wls.neumuenster.de](http://www.wls.neumuenster.de)

**Gegenstand Anstalt:**

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrags nach § 101 SchulG. Daneben kann sie gemäß § 101 Satz 2 SchulG zusätzliche Aufgaben im Bereich der Fort- und Weiterbildung in Abstimmung mit dem örtlichen Weiterbildungsverbund sowie sonstige Bildungsdienstleistungen übernehmen, sofern sie dafür die Mittel erwirtschaftet. Aktuell bietet Sie u.a. Aus-, Fort- und Weiterbildung in den Bereichen Gewerbe und Technik an.

| <b>Träger der Anstalt:</b>                | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Stammkapital gesamt</b>                | 100,0%             | 959.453 €          |
| Stadt Neumünster                          | 100,0%             | 959.453 €          |
| <b>Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:</b> | 13. Januar 2014    |                    |

**Organe der Anstalt:**

**Geschäftsführung:** Andreas Bitzer

|                        |                         |                                                             |                      |
|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Verwaltungsrat:</b> | Carsten Hillgruber      | Stadt Neumünster                                            | Vorsitzender         |
| stimmberechtigte       | Hendrik Pünner          | Walther-Lehmkuhl-Schule                                     | stellv. Vorsitzender |
| Mitglieder:            | Gabriele Bartelheimer   | Stadt Neumünster                                            |                      |
|                        | Bernd Delfs             | Stadt Neumünster                                            | SPD                  |
|                        | Wiebke Diehlmann        | Stadt Neumünster                                            | Die Grünen           |
|                        | Romana Vallo            | Walther-Lehmkuhl-Schule                                     |                      |
|                        | Thomas Breitenbach      | Zahntechniker-Innung HH und SH                              |                      |
|                        | Ulrich Mietschke        | Landesinnungsverband der Elektro- u. Informationstechnik SH |                      |
| beratende              | Jens Brandt             |                                                             |                      |
| Mitglieder:            | Dr. Ursula Dolinga      |                                                             |                      |
|                        | Kay Grubbe              |                                                             |                      |
|                        | Sabine Heidebrecht-Rüge |                                                             |                      |
|                        | Stephanie Vallentin     |                                                             |                      |

| <b>Beteiligungen der Anstalt:</b> | <b>Anteil in %</b> | <b>Anteil in €</b> |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|

keine

Stand vom: 14.04.2020

| RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 |                       |                                                          |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. Ergebnisplan                                                              |                       |                                                          |                       |
| <u>Erträge</u>                                                               |                       | <u>Aufwendungen</u>                                      |                       |
| A. Schulkostenbeiträge                                                       |                       | A. Mieten und Nebenkosten                                | 1.541.600,00 €        |
| B. Erträge aus Vermietung                                                    |                       | B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung)               | 28.900,00 €           |
| C. Verwaltungsgebühren                                                       |                       | C. Schönheitsreparaturen                                 | 8.000,00 €            |
| D. Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ                           |                       | D. Personalaufwand                                       | 444.100,00 €          |
| E. Spenden                                                                   |                       | E. Laufende Kosten des Schulbetriebs <sup>1</sup>        | 570.000,00 €          |
| F. Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge                                 |                       | F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen)             | 60.700,00 €           |
| G. Zuweisung Land Reisekosten etc.                                           |                       | G. Beitrag Internatskosten (Kiek in)                     | 413.100,00 €          |
| H. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                |                       | H. Zahlung von Schulkostenbeiträgen der Stadt Neumünster | 300.000,00 €          |
| I. Betriebszuschuss Anstaltsträger                                           |                       | I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen          | 15.000,00 €           |
|                                                                              |                       | J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ   | 6.000,00 €            |
|                                                                              |                       | K. Aufwendungen Land Reisekosten etc.                    | 9.000,00 €            |
|                                                                              |                       | L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher <sup>2</sup>   | 122.000,00 €          |
|                                                                              |                       | M. Abschreibungen                                        | 291.000,00 €          |
|                                                                              |                       | N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude              | 50.000,00 €           |
| <b>Summe Erträge</b>                                                         | <b>3.821.400,00 €</b> | <b>Summe Aufwendungen</b>                                | <b>3.859.400,00 €</b> |
| 2. Finanzplan                                                                |                       |                                                          |                       |
| <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>                       |                       | <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>   |                       |
| A. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                           | 3.789.400,00 €        | A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit       | 3.568.400,00 €        |
| <u>Investive Einzahlungen</u>                                                |                       | <u>Investive Auszahlungen</u>                            |                       |
| B. Investitionszuschuss Anstaltsträger                                       | 0,00 €                | B. Investive Auszahlungen                                | 198.000,00 €          |
| C. Investitionszuschuss EHKS und TLS                                         | 2.200,00 €            | C. Größere Einzelinvestitionen                           | 396.000,00 €          |
| D. Investitionszuschuss Digitalpakt                                          | 200.000,00 €          |                                                          |                       |
| <b>Summe Einzahlungen</b>                                                    | <b>3.990.600,00 €</b> | <b>Summe Auszahlungen</b>                                | <b>4.162.400,00 €</b> |

<sup>1</sup> Einschließlich der Festwerte für Schulbücher  
<sup>2</sup> Büromöbel, Schulmöbel, EDV-Räume

## RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2020

## Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                | vori. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|----------------------------|----|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                            |    |                                                                | 1                           | 2                   | 3                   |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                           | 1.761.097,40                | 1.772.700           | 1.763.000           |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                     | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                      | 764,20                      | 500                 | 700                 |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                           | 33.105,30                   | 28.600              | 29.300              |
| 442                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 446                        |    |                                                                |                             |                     |                     |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                         | 2.048.558,03                | 1.844.300           | 2.012.500           |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                 | 63.615,50                   | 31.000              | 15.900              |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                            | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)                                   | 3.907.140,43                | 3.677.100           | 3.821.400           |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                           | 125.432,03                  | 137.000             | 157.500             |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                  | 2.040.675,19                | 2.110.000           | 2.089.100           |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                   | 291.382,98                  | 243.000             | 291.000             |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                         | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                            | 1.257.420,06                | 1.323.200           | 1.318.800           |
|                            | 17 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)                            | 3.714.910,26                | 3.813.200           | 3.856.400           |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | 192.230,17                  | -136.100            | -35.000             |
| 46                         | 19 | Finanzerträge                                                  | 0,00                        | 100                 | 0                   |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                       | 3.154,78                    | 800                 | 3.000               |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)                            | -3.154,78                   | -700                | -3.000              |
|                            | 22 | = Jahresergebnis                                               | 189.075,39                  | -136.800            | -38.000             |
| 48                         |    | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 58                         |    | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                            |    | = Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                            |    | = Betriebsergebnis                                             | 189.075,39                  | -136.800            | -38.000             |



**RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule****2020**

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |   |                                                                                                                   | Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|---------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
|                                             |   |                                                                                                                   | 1                     | 2                   | 3                   |
| 571<br>574                                  | 1 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 291.382,98            | 243.000             | 291.000             |
| 416<br>437                                  | 2 | – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 33.031,35             | 32.400              | 33.000              |
|                                             | 3 | = Nettoabschreibungsaufwand                                                                                       | 258.351,63            | 210.600             | 258.000             |

## RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2020

## Finanzplan

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |    |                                                                                                                   | 1                           | 2                   | 3                   |
| 60                                | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 61                                | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 1.728.066,05                | 1.740.300           | 1.730.000           |
| 62                                | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 63                                | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 764,20                      | 500                 | 700                 |
| 641                               | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              | 33.105,30                   | 28.600              | 29.300              |
| 642                               |    |                                                                                                                   |                             |                     |                     |
| 646                               |    |                                                                                                                   |                             |                     |                     |
| 648                               | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            | 2.048.558,03                | 1.844.300           | 2.012.500           |
| 65                                | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           | 61.035,35                   | 31.000              | 15.900              |
| 66                                | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          | 0,00                        | 100                 | 0                   |
|                                   | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)                                              | 3.871.528,93                | 3.644.800           | 3.788.400           |
| 70                                | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              | 125.432,03                  | 137.000             | 157.500             |
| 71                                | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 72                                | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | 2.040.675,19                | 2.110.000           | 2.089.100           |
| 75                                | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          | 3.154,78                    | 800                 | 3.000               |
| 73                                | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 74                                | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | 1.257.420,06                | 1.323.200           | 1.318.800           |
|                                   | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)                                            | 3.426.682,06                | 3.571.000           | 3.568.400           |
|                                   | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)                                                        | 444.846,87                  | 73.800              | 220.000             |
| 681                               | 18 | Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                                | 21.994,39                   | 0                   | 202.200             |
| 682                               | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 683                               | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                 | 2.575,00                    | 0                   | 0                   |
| 684                               | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                              | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 685                               | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen                                                                | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 686                               | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 688                               | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                                                      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 689                               | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 26 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)                                                     | 24.569,39                   | 0                   | 202.200             |
| 781                               | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 782                               | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 783                               | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      | 661.064,21                  | 543.000             | 594.000             |
| 784                               | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 785                               | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 786                               | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 787                               | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |

## RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2020

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten |     |                                                                               | vorl. Ergebnis<br>2018<br>€ | Ansatz<br>2019<br>€ | Ansatz<br>2020<br>€ |
|-----------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   |     |                                                                               | 1                           | 2                   | 3                   |
|                                   | 34  | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)                 | 661.064,21                  | 543.000             | 594.000             |
|                                   | 35  | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)                            | -636.494,82                 | -543.000            | -391.800            |
| 672                               | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        | -47.613,18                  | 0                   | 0                   |
| 772                               | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        | 84.647,31                   | 0                   | 0                   |
|                                   | 35c | = Saldo aus fremden Finanzmitteln                                             | -132.260,49                 | 0                   | 0                   |
|                                   | 36  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)                | -323.908,44                 | -469.200            | -171.800            |
| 692                               | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 695                               | 38  | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel    | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 693                               | 39  | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                             | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 792                               | 40  | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 795                               | 41  | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel      | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 793                               | 42  | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)                              | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 43  | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                            | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 44  | = Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)                                          | -323.908,44                 | -469.200            | -171.800            |
|                                   | 45  | + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres                           | 2.083.598,60                | 1.759.690,16        | 1.290.490,16        |
| 332                               | 46  | - Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent                               | 0,00                        | 0                   | 0                   |
| 332                               | 47  | + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent                                   | 0,00                        | 0                   | 0                   |
|                                   | 48  | = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres                            | 1.759.690,16                | 1.290.490,16        | 1.118.690,16        |

## Bilanz zum 31.12.2017

| Aktiva |         | 31.12.2017                                             |  | 31.12.2017   |              | Passiva |     | 31.12.2017                                       |              |
|--------|---------|--------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|---------|-----|--------------------------------------------------|--------------|
|        |         | in €                                                   |  | in €         |              |         |     | in €                                             |              |
| 0      | 1.      | Anlagevermögen                                         |  | 1.140.875,95 | 1.192.505,82 | 2       | 1.  | Eigenkapital                                     | 2.963.804,60 |
| 01     | 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                      |  | 18.226,78    | 23.033,95    | 201     | 1.1 | Allgemeine Rücklage                              | 1.880.251,28 |
|        | 1.2     | Sachanlagen                                            |  | 1.122.649,17 | 1.169.471,87 | 203     | 1.3 | Ergebnisrücklage                                 | 470.062,82   |
| 03     | 1.2.2   | Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte      |  | 2,00         | 2,00         | 205     | 1.5 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                | 613.490,50   |
| 033    | 1.2.2.2 | Schulen                                                |  | 2,00         | 2,00         |         | 2.  | Sonderposten                                     | 173.880,17   |
| 07     | 1.2.6   | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge            |  | 165.862,96   | 152.815,44   | 231     | 2.1 | für aufzulösende Zuschüsse                       | 172.176,13   |
| 08     | 1.2.7   | Betriebs- und Geschäftsausstattung                     |  | 956.784,21   | 1.011.513,63 | 232     | 2.2 | für aufzulösende Zuweisungen                     | 1.704,04     |
| 09     | 1.2.8   | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 |  | 0,00         | 5.140,80     | 3       | 4.  | Verbindlichkeiten                                | 208.050,49   |
|        | 2.      | Umlaufvermögen                                         |  | 2.202.881,71 | 2.783.547,98 | 351     | 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 163.912,33   |
| 16     | 2.2     | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände          |  | 594.602,28   | 699.949,38   | 361     | 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen         | 44.050,36    |
| 161    | 2.2.1   | Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen |  | 592.690,64   | 699.570,08   | 37, 888 | 4.7 | Sonstige Verbindlichkeiten                       | 87,80        |
| 171    | 2.2.3   | Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen      |  | 1.911,64     | 379,30       |         |     |                                                  |              |
| 183    | 2.4     | Liquide Mittel                                         |  | 1.608.279,43 | 2.083.598,60 |         |     |                                                  |              |
| 19     | 3.      | Aktive Rechnungsabgrenzung                             |  | 1.977,60     | 234,88       |         |     |                                                  |              |
|        |         | Bilanzsumme AKTIVA                                     |  | 3.345.735,26 | 3.976.288,68 |         |     | Bilanzsumme PASSIVA                              | 3.345.735,26 |
|        |         |                                                        |  |              |              |         |     |                                                  | 3.976.288,68 |

## Seite A1

## Ergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                     | Ergebnis<br>2016 | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017 | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|----|---------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |    |                                                                     | in EUR           | in EUR                                | in EUR               | in EUR                                                       | in EUR                             |
| 1                          | 2  | 3                                                                   | 4                | 5                                     | 6                    | 7                                                            | 8                                  |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                        | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umla-<br>gen                           | 1.968.656,39     | 1.732.100,00                          | 1.745.864,43         | -13.764,43                                                   | 0,00                               |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                          | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                           | 481,50           | 700,00                                | 1.072,20             | -372,20                                                      | 0,00                               |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                | 38.604,35        | 41.100,00                             | 41.165,95            | -65,95                                                       | 0,00                               |
| 442                        |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
| 446                        |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumla-<br>gen                         | 1.994.003,26     | 1.697.300,00                          | 1.963.761,25         | -266.461,25                                                  | 0,00                               |
| 45                         | 7  | + sonstige ordentliche Erträge                                      | 58.538,52        | 24.400,00                             | 58.688,57            | -34.288,57                                                   | 0,00                               |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                        | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                                           | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 10 | = ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis<br>9)                         | 4.060.284,02     | 3.495.600,00                          | 3.810.552,40         | -314.952,40                                                  | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                | 118.427,94       | 130.700,00                            | 117.687,01           | 13.012,99                                                    | 0,00                               |
| 54                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                           | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienst-<br>leistungen                  | 1.846.334,72     | 1.969.600,00                          | 1.812.686,39         | 156.913,61                                                   | 29.516,32                          |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                        | 236.430,46       | 234.000,00                            | 219.855,15           | 14.144,85                                                    | 0,00                               |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                              | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 54                         | 16 | + sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 1.245.654,01     | 1.260.400,00                          | 1.297.625,73         | -37.225,73                                                   | 47,05                              |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 17 | = ordentliche Aufwendungen (= Zeilen<br>11 bis 16)                  | 3.446.847,13     | 3.594.700,00                          | 3.447.854,28         | 146.845,72                                                   | 29.563,37                          |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwal-<br>tungstätigkeit (= Zeilen 10/17) | 613.436,89       | -99.100,00                            | 362.698,12           | -461.798,12                                                  | -29.563,37                         |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
| 46                         | 19 | + Finanzerträge                                                     | 53,61            | 200,00                                | 0,00                 | 200,00                                                       | 0,00                               |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwen-<br>dungen                       | 0,00             | 0,00                                  | 449,17               | -449,17                                                      | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und<br>20)                            | 53,61            | 200,00                                | -449,17              | 649,17                                                       | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 22 | = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18<br>und 21)                     | 613.490,50       | -98.900,00                            | 362.248,95           | -461.148,95                                                  | -29.563,37                         |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
| 49                         | 23 | + außerordentliche Erträge                                          | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
| 59                         | 24 | - außerordentliche Aufwendungen                                     | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 25 | = außerordentliches Ergebnis (= Zeilen<br>23 und 24)                | 0,00             | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                                                         | 0,00                               |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            | 26 | = Jahresergebnis                                                    | 613.490,50       | -98.900,00                            | 362.248,95           | -461.148,95                                                  | -29.563,37                         |
|                            |    |                                                                     |                  |                                       |                      |                                                              |                                    |



## Seite A2

| Ertrags- und Aufwandsarten |   |                           | Ergebnis<br>2016  | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz<br>2017 | Ist-Ergebnis<br>2017 | Vergleich An-<br>satz/Ist<br>(Spalte 5/<br>Spalte 6)<br>2017 | Übertragene<br>Ermäch-<br>tigungen |
|----------------------------|---|---------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                            |   |                           | in EUR            | in EUR                                | in EUR               | in EUR                                                       | in EUR                             |
| 1                          | 2 | 3                         | 4                 | 5                                     | 6                    | 7                                                            | 8                                  |
|                            |   |                           |                   |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            |   | = <u>Betriebsergebnis</u> | <u>613.490,50</u> | <u>-98.900,00</u>                     | <u>362.248,95</u>    | <u>-461.148,95</u>                                           | <u>-29.563,37</u>                  |
|                            |   |                           |                   |                                       |                      |                                                              |                                    |
|                            |   | Erträge gesamt            | 4.060.337,63      | 3.495.800,00                          | 3.810.552,40         | -314.752,40                                                  | 0,00                               |
|                            |   | Aufwendungen gesamt       | 3.446.847,13      | 3.594.700,00                          | 3.448.303,45         | 146.396,55                                                   | 29.563,37                          |
|                            |   | Ergebnis                  | 613.490,50        | -98.900,00                            | 362.248,95           | -461.148,95                                                  | -29.563,37                         |