

**Haushalt 2023**

**Band 2**

## Verzeichnis der Beteiligungen

### **I. Wirtschaftspläne und neuste Jahresabschlüsse der Gesellschaften, an denen der Kreis Dithmarschen, auch mittelbar, mit mehr als 50% beteiligt ist.**

1	Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH.....	4
2	WestMed-Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH.....	30
3	WestCook-Gesellschaft für Cateringdienstleistungen mbH.....	47
4	WestDoc GmbH.....	63
5	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Heide gGmbH.....	79
6	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Brunsbüttel gGmbH.....	95
7	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Heide-Mitte gGmbH.....	111
8	Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH.....	121
9	CAT-Centrum für angewandte Technologien GmbH.....	137
10	AWD-Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH.....	171

### **II. Wirtschaftspläne und neuste Jahresabschlüsse der anderen Anstalten, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen**

1	Regionales BerufsBildungsZentrum Dithmarschen.....	182
2	Verein Ausbildungs- und Arbeitsstätten Dithmarschen e. V. (VAAD) mit Jugendaufbauwerk Lunden).....	254

**WIRTSCHAFTSPLÄNE UND NEUSTE  
JAHRESABSCHLÜSSE DER GESELLSCHAFTEN,  
AN DENEN DER KREIS DITHMARSCHEN,  
AUCH MITTELBAR, MIT MEHR ALS 50%  
BETEILIGT IST**

**Westküstenkliniken  
Brunsbüttel und Heide gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**

**Erfolgsplan 2023**

**Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**

**Standort Westküstenklinikum Brunsbüttel**

	<b>Planansatz 2023 €</b>	<b>Planansatz 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	23.703.000,00	20.975.300,00	18.191.005,63
2. Erlöse aus Wahlleistungen	205.400,00	181.800,00	218.307,50
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	741.600,00	698.800,00	1.009.852,10
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	23.100,00	20.900,00	23.893,06
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	1.111.400,00	1.089.400,00	2.642.548,67
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,00	0,00	-35.607,22
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter	810.200,00	2.000.000,00	27.698,59
8. sonstige betriebliche Erträge	76.100,00	82.500,00	249.300,72
	<u>26.670.800,00</u>	<u>25.048.700,00</u>	<u>22.326.999,05</u>
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.655.500,00	12.121.500,00	10.791.259,21
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.185.600,00	2.830.700,00	2.716.303,96
	<u>15.841.100,00</u>	<u>14.952.200,00</u>	<u>13.507.563,17</u>
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.666.000,00	2.046.800,00	1.879.039,78
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.407.800,00	3.996.000,00	3.801.275,12
	<u>7.073.800,00</u>	<u>6.042.800,00</u>	<u>5.680.314,90</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>3.755.900,00</b>	<b>4.053.700,00</b>	<b>3.139.120,98</b>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	407.500,00	396.600,00	1.589.130,23
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung			
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	987.200,00	840.300,00	835.473,70
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	363.800,00	346.800,00	1.541.101,78
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	500,00	36.500,00	25.675,89
	<u>1.030.400,00</u>	<u>853.600,00</u>	<u>857.826,26</u>
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.427.700,00	1.379.000,00	1.221.720,92
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.270.700,00	3.317.000,00	3.503.044,79
	<u>4.698.400,00</u>	<u>4.696.000,00</u>	<u>4.724.765,71</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>87.900,00</b>	<b>211.300,00</b>	<b>-727.818,47</b>
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100,00	500,00	1,24
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.700,00	87.200,00	84.164,51
	<u>-82.600,00</u>	<u>-86.700,00</u>	<u>-84.163,27</u>
<b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>5.300,00</b>	<b>124.600,00</b>	<b>-811.981,74</b>
22. Steuern	5.300,00	5.500,00	2.885,69
<b>23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>119.100,00</b>	<b>-814.867,43</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>441.400,00</b>	<b>659.800,00</b>	<b>-421.159,10</b>

**Erfolgsplan 2023**
**Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**
**Standort Westküstenklinikum Heide**

	<b>Planansatz 2023 €</b>	<b>Planansatz 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	159.208.300,00	147.668.200,00	138.924.613,30
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.741.000,00	2.636.600,00	2.879.169,44
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	10.710.600,00	8.637.000,00	10.731.664,31
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.295.400,00	1.978.600,00	1.575.719,95
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	3.848.200,00	3.823.300,00	10.986.046,17
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,00	0,00	-119.711,25
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	7.052.900,00	151.900,00	301.944,54
8. sonstige betriebliche Erträge	<u>12.166.100,00</u>	<u>11.268.500,00</u>	<u>11.366.706,83</u>
	197.022.500,00	176.164.100,00	176.646.153,29
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	97.977.800,00	88.553.000,00	81.174.416,48
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>23.332.800,00</u>	<u>20.679.400,00</u>	<u>19.331.152,40</u>
	121.310.600,00	109.232.400,00	100.505.568,88
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.677.900,00	20.000.200,00	21.153.698,09
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>26.886.600,00</u>	<u>23.742.300,00</u>	<u>28.045.131,45</u>
	50.564.500,00	43.742.500,00	49.198.829,54
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>25.147.400,00</b>	<b>23.189.200,00</b>	<b>26.941.754,87</b>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	2.524.300,00	2.435.900,00	7.945.481,11
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung			
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.107.500,00	5.251.600,00	3.773.178,76
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	2.329.900,00	2.252.700,00	7.734.722,73
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>245.000,00</u>	<u>229.900,00</u>	<u>244.579,86</u>
	5.056.900,00	5.204.900,00	3.739.357,28
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	6.587.000,00	5.633.700,00	5.293.624,78
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>23.274.100,00</u>	<u>22.273.900,00</u>	<u>23.831.782,91</u>
	29.861.100,00	27.907.600,00	29.125.407,69
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>343.200,00</b>	<b>486.500,00</b>	<b>1.555.704,46</b>
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	112.000,00	111.000,00	116.916,37
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>219.700,00</u>	<u>223.600,00</u>	<u>181.204,90</u>
	-107.700,00	-112.600,00	-64.288,53
<b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>235.500,00</b>	<b>373.900,00</b>	<b>1.491.415,93</b>
22. Steuern	235.500,00	220.400,00	217.994,77
<b>23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>153.500,00</b>	<b>1.273.421,16</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.423.500,00</b>	<b>1.977.500,00</b>	<b>2.921.121,53</b>



## **Erläuterungen zum Erfolgsplan Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**

### **zu lfd. Nr.**

1. geschätztes Erlösbudget
2. insbes. Erlöse aus Wahlleistung Ein- und Zweibettzimmer, Telefon und wahlärztliche Leistungen
3. Erlöse aus Notfallbehandlung, Institutsleistungen, amb. Operieren, Nutzungsentgelte stationär / ambulant, Kostenerstattung Strahlentherapie
5. insbes. Erstattungen des Personals für Telefonbenutzung, Unterkunft, Warenabgabe, Erträge aus der Apotheke, aus dem Notarztdienst, Erträge aus Vermietung und Verpachtung, Erstattungen für Strom, Gas, Wasser, anteilige Verwaltungskosten, Aufnahmeentgelte Dr. Gillmeister-Schule, Parkplatzgebühren periodenfremde Erträge
7. Erstattung Bundesamt für Zivildienst, Zuweisung des Landes SH oder des Kreises Dithmarschen
8. Erträge aus der Abgabe von Verpflegung an Gäste, Versicherungsentschädigungen, Lieferantenskonti, Agl.-Fonds KGSH § 17a KHG
9. veranschlagt nach der voraussichtlichen Stellenbesetzung
- 10a. bezogene Leistungen Lebensmittel, Medizinischer Bedarf, Wasser, Energie, Brennstoffe, Reinigungs- und Desinfektionsmittel, Haushaltsverbrauchsmittel, Aufwendungen für Garten- und Parkanlagen, Werkstattbedarf, Treibstoffe, Schmiermittel, Mikroverfilmung
- 10b. Untersuchungskosten in fremden Instituten, Kosten für Krankentransporte, Konsiliaruntersuchungen, Institutsleistungen WestMed, Personalgestellung durch WestMed, Reinigungs-, Wäschekosten,
15. Zuführung von Fördermitteln nach dem KHG an den Vermögensplan
18. Büromaterial, Zeitschriften, Bücher, Post-, Fernsprech- und Rundfunkgebühren, Reisekosten, Rechts- und Beratungskosten, Beiträge an Organisationen, Verwaltungskosten an das DRK Hamburg, EDV-Kosten, Aufwendungen Personalrat, Personalbeschaffungskosten, Personalgestellung durch WestMed, Instandhaltung der baulichen, betriebstechnischen, medizinischen, hauswirtschaftlichen Anlagen und Ausstattungen, Büromaschinen, Müllabfuhrgebühren, Straßenreinigung, TÜV-Gebühren, Gema-Gebühren, Gebäude- und Inventar-, Haftpflicht- und Elektronikversicherung, Vergütungen an nebenamtlich tätige Lehrkräfte, Lehrmittel und Arbeitsmaterial, Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung, Umsatzsteuer, KFZ-Steuer, Grundsteuer, Körperschaftssteuer

## Personalübersicht

### Standort Brunsbüttel

Dienststart	Ist 2021 VK	Plan 2022 VK	HR 2022 VK	Plan 2023 VK	Differenz Plan 2023 ./ HR 2022
Ärztlicher Dienst	28,20	27,96	25,04	27,96	2,92
Pflegedienst	88,66	91,02	99,22	92,02	-7,20
Medizinisch-Technischer Dienst	15,36	17,11	15,54	17,11	1,57
Funktionsdienst	16,51	20,55	17,86	20,55	2,69
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	2,20	1,10	2,20	1,10	-1,10
Technischer Dienst	1,90	1,45	2,03	1,45	-0,58
Verwaltung	18,22	19,14	18,39	18,34	-0,05
Sonderdienst	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Schüler	-	-	-	-	0,00
sonstiges Personal	-	5,25	1,00	5,25	4,25
<b>Gesamtsumme</b>	<b>172,05</b>	<b>184,58</b>	<b>182,28</b>	<b>184,78</b>	<b>2,50</b>

Anzahl Mitarbeiter	257	277	293	297	4
--------------------	-----	-----	-----	-----	---

### Standort Heide

Dienststart	Ist 2021 VK	Plan 2022 VK	HR 2022 VK	Plan 2023 VK	Differenz Plan 2023 ./ HR 2022
Ärztlicher Dienst	229,38	230,25	223,58	228,16	4,58
Ärztlicher Dienst PJ	27,61	25,00	30,60	25,00	-5,60
Pflegedienst	562,01	602,84	557,24	626,31	69,07
Medizinisch-Technischer Dienst	138,58	142,85	133,87	147,38	13,51
Funktionsdienst	126,27	131,13	127,83	134,73	6,90
Klinisches Hauspersonal	3,44	3,50	2,74	2,65	-0,09
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	4,12	5,83	4,38	4,33	-0,05
Technischer Dienst	10,18	10,56	9,05	8,93	-0,12
Verwaltung	86,44	95,19	89,87	96,71	6,84
Sonderdienst	3,79	4,00	3,17	3,22	0,05
Ausbildungsstätten	22,76	23,02	22,20	25,92	3,72
Schüler	18,11	48,42	30,83	60,27	29,44
sonstiges Personal (BuFD, FSJ)	0,25	11,23	5,76	11,23	5,47
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.232,94</b>	<b>1.333,82</b>	<b>1.241,12</b>	<b>1.374,84</b>	<b>133,72</b>

Anzahl Mitarbeiter	1.757	1.918	1.816	2.011	195
--------------------	-------	-------	-------	-------	-----

**Vermögensplan 2023**  
**Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH**

**Standort Westküstenklinikum Brunsbüttel**

**Übersicht der Investitionsmaßnahmen**

**I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen**

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	67.000	50.000	57.173,60
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	- Umbau Aussenbereich			70.681,02
	- Umbau Endoskopie/Funktionstrakt 1. OG, AOZ	200.000		376.956,85
	- Umbau kommunales MVZ			543.544,82
	- Errichtung Apotheke EG Bettenhaus		620.000	
	2. Technische Anlagen			607.893,96
	3. Einrichtung und Ausstattung	750.000	747.700	290.327,60
	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG			
IV.	Tilgung Darlehen Kreis Dithmarschen	342.000	342.000	266.700,00
<b>Summe:</b>		<b>1.359.000</b>	<b>1.759.700</b>	<b>2.213.277,85</b>

**II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen**

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	348.800	326.800	261.212,82
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG, § 44 LHO / Darlehen, KHZG	400.800		
3.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG			
4.	Darlehensaufnahme	168.000	153.100	1.662.800,72
	- Kreis Dithmarschen kommunales MVZ			
	- Errichtung Apotheke EG Bettenhaus		620.000	
5.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	441.400	659.800	282.406,75
6.	Entnahme aus Spenden			6.857,56
<b>Summe:</b>		<b>1.359.000</b>	<b>1.759.700</b>	<b>2.213.277,85</b>

## Vermögensplan 2023

### Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

#### Standort Westküstenklinikum Heide

## Übersicht der Investitionsmaßnahmen

### I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	900.000	500.000	878.518,71
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	- Haus G, Isolierbereich G1+G2			
	- Neubau Rettungswache am WKK	1.400.000		
	- Erw. Intensivstation/onkologisches Zentrum/Endoskopie			
	- Haus B, 1.OG Umbau LKHM			
	- Neubau Psychiatrie	9.000.000	1.200.000	59.793,26
	- Erweiterung Parkplatz P2			366.577,21
	- Dialysezentrum, Ausstattung und Erweiterung Haus I (6.874.000 Euro)		3.437.000	
	- bauliche Maßnahmen Großgeräteausstattung	1.750.000	300.000	
	2. Grundstücke mit Wohnbauten			
	3. Technische Anlagen			87.047,98
	4. Einrichtung und Ausstattung	7.409.800	5.799.500	3.264.267,40
	5. Anlagen im Bau			
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG			
IV.	Tilgung Darlehen DKB	833.700	822.200	810.878,94
V.	Tilgung Darlehen Kreis Dithmarschen			
<b>Summe:</b>		<b>21.293.500</b>	<b>12.058.700</b>	<b>5.467.083,50</b>

### II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	2.253.600	2.182.400	2.266.509,55
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG / Fördermittel / Darlehen, KHZG	10.770.500	1.200.000	
3.	Land Schleswig-Holstein § 44 LHO/ Kreis Dithmarschen			739.925,64
4.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)		7.773.000	
	- bauliche Maßnahmen Großgeräteausstattung	1.750.000		
	- Neubau Rettungswache am WKK	1.400.000		
	- Einrichtung / Ausstattung	4.314.200		
5.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG			
6.	Entnahme aus Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen / KJP II			
7.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	805.200	903.300	2.301.945,95
8.	Entnahme aus Spenden			158.702,36
<b>Summe:</b>		<b>21.293.500</b>	<b>12.058.700</b>	<b>5.467.083,50</b>

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**Westküstenkliniken  
Brunsbüttel und Heide gGmbH**

Mehrfährige Finanzplanung - Gewinn- und Verlustrechnung

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH						
	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	157.115.618,93	168.643.500	182.911.300	186.570.000	190.301.000	194.107.000
2. Erlöse aus Wahlleistungen	3.097.476,94	2.818.400	2.946.400	2.970.000	2.994.000	3.018.000
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	11.741.516,41	9.335.800	11.452.200	11.681.000	11.915.000	12.153.000
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.599.613,01	1.999.500	1.318.500	1.345.000	1.372.000	1.399.000
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	13.628.594,84	4.912.700	4.959.600	5.059.000	5.160.000	5.263.000
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-155.318,47	0	0	0	0	0
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter	329.643,13	2.151.900	7.863.100	8.008.000	8.156.000	8.308.000
8. sonstige betriebliche Erträge	11.616.007,55	11.351.000	12.242.200	12.487.000	12.737.000	12.992.000
	<u>198.973.152,34</u>	<u>201.212.800</u>	<u>223.693.300</u>	<u>228.120.000</u>	<u>232.635.000</u>	<u>237.240.000</u>
9. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	91.965.675,69	100.674.500	110.633.300	112.846.000	115.103.000	117.405.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	22.047.456,36	23.510.100	26.518.400	27.049.000	27.590.000	28.142.000
	<u>114.013.132,05</u>	<u>124.184.600</u>	<u>137.151.700</u>	<u>139.895.000</u>	<u>142.693.000</u>	<u>145.547.000</u>
10. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.032.737,87	22.047.000	26.343.900	26.871.000	27.408.000	27.956.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	31.846.406,57	27.738.300	31.294.400	31.920.000	32.558.000	33.209.000
	<u>54.879.144,44</u>	<u>49.785.300</u>	<u>57.638.300</u>	<u>58.791.000</u>	<u>59.966.000</u>	<u>61.165.000</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>30.080.875,85</b>	<b>27.242.900</b>	<b>28.903.300</b>	<b>29.434.000</b>	<b>29.976.000</b>	<b>30.528.000</b>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	9.534.611,34	2.832.500	2.931.800	2.932.000	2.932.000	2.932.000
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung						
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.608.652,46	6.091.900	6.094.700	6.095.000	6.095.000	6.095.000
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung						
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	9.275.824,51	2.599.500	2.693.700	2.694.000	2.694.000	2.694.000
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	270.255,75	266.400	245.500	246.000	246.000	246.000
	<u>4.597.183,54</u>	<u>6.058.500</u>	<u>6.087.300</u>	<u>6.087.000</u>	<u>6.087.000</u>	<u>6.087.000</u>
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	6.515.345,70	7.012.700	8.014.700	8.015.000	8.015.000	8.015.000
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	27.334.827,70	25.590.900	26.544.800	27.076.000	27.618.000	28.170.000
	<u>33.850.173,40</u>	<u>32.603.600</u>	<u>34.559.500</u>	<u>35.091.000</u>	<u>35.633.000</u>	<u>36.185.000</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>827.885,99</b>	<b>697.800</b>	<b>431.100</b>	<b>430.000</b>	<b>430.000</b>	<b>430.000</b>
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	116.917,61	111.500	112.100	110.000	110.000	110.000
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	265.369,41	310.800	302.400	300.000	300.000	300.000
	<u>-148.451,80</u>	<u>-199.300</u>	<u>-190.300</u>	<u>-190.000</u>	<u>-190.000</u>	<u>-190.000</u>
<b>21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>679.434,19</b>	<b>498.500</b>	<b>240.800</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>
22. Steuern	220.880,46	225.900	240.800	240.000	240.000	240.000
<b>23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>458.553,73</b>	<b>272.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	935.692,31	550.000	967.000	950.000	950.000	950.000
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	1.417.553,16	5.557.000	12.350.000	12.150.000	9.800.000	
	2. Grundstücke mit Wohnbauten						
	3. Technische Anlagen	694.941,94					
	4. Einrichtung und Ausstattung	3.554.595,00	6.547.200	8.159.800	4.700.000	4.700.000	4.700.000
	5. Anlagen im Bau						
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG						
IV.	Tilgung Darlehen	1.077.578,94	1.164.200	1.175.700	1.187.400	1.199.200	1.211.200
	<b>Summe:</b>	<b>7.680.361,35</b>	<b>13.818.400</b>	<b>22.652.500</b>	<b>18.987.400</b>	<b>16.649.200</b>	<b>6.861.200</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	2.527.722,37	2.509.200	2.602.400	2.600.000	2.600.000	2.600.000
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG						
3.	Land Schleswig-Holstein Fördermittel / Darlehen		1.200.000	11.171.300	11.171.300	11.971.300	2.171.300
4.	Land Schleswig-Holstein Fördermittel / Kreis Dithmarschen	739.925,64					
5.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)	1.662.800,72	8.546.100	7.632.200	3.971.100	832.900	844.900
6.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG						
7.	Entnahme aus Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen						
8.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	2.584.352,70	1.563.100	1.246.600	1.245.000	1.245.000	1.245.000
9.	Entnahme aus Spenden	165.559,92					
	<b>Summe:</b>	<b>7.680.361,35</b>	<b>13.818.400</b>	<b>22.652.500</b>	<b>18.987.400</b>	<b>16.649.200</b>	<b>6.861.200</b>

# **Jahresabschluss 2021**



## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht,

sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

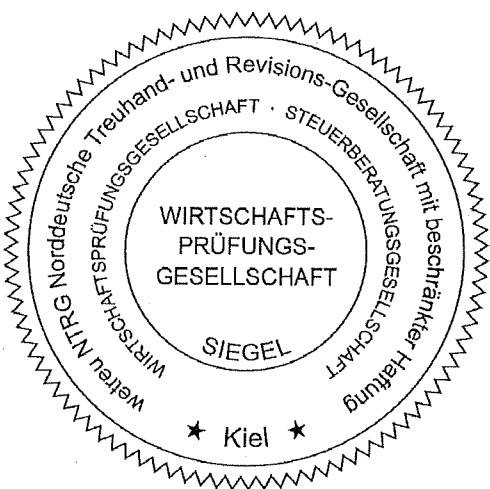
Wir erörtern mit dem Aufsichtsorgan unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen."

Kiel, 5. Juli 2022

wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin



wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft  
11.07.2022 08:42:08 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
11.07.2022 08:40:40 [UTC+2]

Dörte Reese  
08.07.2022 12:17:53 [UTC+2]

# BILANZ

zum 31. Dezember 2021

## Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Heide

### AKTIVA

### PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	500.000,00	500.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.199.746,68	1.172.545,00	<b>II. Kapitalrücklage</b>	1.168.618,00	1.237.391,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Gewinnrücklagen</b>	21.227.367,58	16.638.255,87
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	29.577.586,60	29.595.138,29	<b>IV. Bilanzgewinn</b>	1.755.880,25	164.965,23
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	473.840,00	492.771,00	<b>B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS</b>		
3. technische Anlagen	16.238.653,00	16.337.036,00	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	23.342.094,43	24.734.302,86
4. Einrichtungen und Ausstattungen	11.904.462,79	11.910.906,33	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	7.542.888,16	7.277.407,80
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	655.030,69	577.791,43	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	411.114,00	327.331,00
	<u>58.849.573,08</u>	<u>58.913.643,05</u>		<u>31.296.096,59</u>	<u>32.339.041,66</u>
<b>III. Finanzanlagen</b>			<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	99.350,00	99.350,00	1. Steuerrückstellungen	3.012.000,00	2.958.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen - davon an den Gesellschafter EUR 1.072.515,86 (EUR 1.110.934,46)	2.615.709,77	1.918.525,21	2. sonstige Rückstellungen	21.605.200,00	12.495.600,00
3. Beteiligungen	1.500,00	1.500,00		<u>24.617.200,00</u>	<u>15.453.600,00</u>
4. sonstige Finanzanlagen	188.044,42	190.584,95	<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
	<u>2.904.604,19</u>	<u>2.209.960,16</u>	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.780.371,53	23.425.300,24
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			- davon gefördert nach dem KHG EUR 12.313.948,23 (EUR 13.147.998,00)		
<b>I. Vorräte</b>			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.958.437,77	4.038.856,95
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.491.279,26	3.504.805,70	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhaussträger	19.983.300,00	18.000.000,00
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	966.948,34	1.122.266,81	4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	6.595.826,00	20.212,92
	<u>4.458.227,60</u>	<u>4.627.072,51</u>	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	190.683,43	1.056.179,39
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	226.910,90	852.985,22
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.514.519,24	14.160.027,31	- davon aus Lieferungen und Leistungen EUR 226.910,90 (EUR 852.985,22)		
2. Forderungen an den Kranken- hausträger	166.811,31	83.218,68	7. sonstige Verbindlichkeiten	3.489.667,55	3.945.498,51
- davon aus sonstigen Vermögensgegenständen EUR 0,00 (EUR 21.638,87)			- davon aus Steuern EUR 1.709.091,14 (EUR 1.723.955,66)		
- davon aus Lieferungen und Leistungen EUR 166.811,31 (EUR 61.579,81)			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 585.768,01 (EUR 578.941,36)		
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	37.290.913,86	16.587.605,47		<u>57.225.197,18</u>	<u>51.339.033,23</u>
- davon nach der BpflV/KHEntgG EUR 18.290.182,07 (EUR 3.375.723,20)			<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	63.737,55	0,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 15.924.927,56 (EUR 12.340.330,00)					
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	468.461,53	722.563,95			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 290.000,00 (EUR 550.700,00)					
- davon aus Lieferungen und Leistungen EUR 178.461,53 (EUR 171.863,95)					
5. sonstige Vermögensgegenstände	1.005.467,72	1.748.603,42			
	<u>55.446.173,66</u>	<u>33.302.018,83</u>			
<b>III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	14.536.385,31	17.058.102,32			
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>					
andere Abgrenzungsposten	459.386,63	388.945,12			
	<u>137.854.097,15</u>	<u>117.672.286,99</u>		<u>137.854.097,15</u>	<u>117.672.286,99</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

### Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	157.115.618,93	155.676.076,11
2. Erlöse aus Wahlleistungen	3.097.476,94	2.881.053,35
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	11.741.516,41	8.755.851,92
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.599.613,01	1.794.400,46
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des Handelsgesetzbuch, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	13.628.594,84	5.275.864,88
6. Verminderung/Erhöhung des Bestands unfertigen Leistungen	-155.318,47	-598.410,78
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand soweit nicht unter Nr. 11	329.643,13	376.572,17
8. sonstige betriebliche Erträge	11.616.007,55	11.245.962,41
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	91.965.675,69	87.911.896,60
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	22.047.456,36	20.529.679,83
	114.013.132,05	108.441.576,43
- davon für Altersversorgung EUR 5.656.085,59 (EUR 5.440.001,34)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.032.737,87	20.668.777,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	32.037.836,90	28.242.648,31
	55.070.574,77	48.911.426,20
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	9.534.611,34	6.700.089,66
- davon Fördermittel nach dem KHG EUR 9.466.560,83 (EUR 5.042.700,37)		
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.608.652,46	4.305.100,80
Übertrag	44.032.709,32	39.059.558,35



## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

### Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	44.032.709,32	39.059.558,35
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	9.275.824,51	6.647.846,54
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	270.255,75	264.702,65
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	6.515.345,70	5.935.923,29
16. sonstige betriebliche Aufwendungen	27.143.397,37	23.674.918,59
17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	116.917,61	128.245,67
- davon aus verbundenen Unternehmen EUR 39.376,05 (EUR 32.142,36)		
- davon von Gesellschaftern EUR 69.426,19 (EUR 71.978,71)		
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	265.369,41	1.077.522,73
- davon für Betriebsmittelkredite EUR 195.976,50 (EUR 248.888,30)		
- davon aus Aufzinsung von Rückstellungen EUR 3.797,58 (EUR 1.810,06)		
19. Steuern	220.880,46	2.473.032,51
- davon vom Einkommen und Ertrag EUR 43.854,86 (EUR 1.454.249,15)		
<b>20. Jahresüberschuss</b>	458.553,73	-886.142,29
21. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	164.965,23	-3.353.666,00
22. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	68.773,00	78.515,23
23. Entnahmen aus Gewinnrücklagen aus anderen Gewinnrücklagen	1.264.225,52	4.364.091,29
24. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	200.637,23	37.833,00
<b>25. Bilanzgewinn</b>	1.755.880,25	164.965,23

# Konzernbilanz 2021

## Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

KONZERNBILANZ zum  
31. Dezember 2021

## AKTIVA

## PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	500.000,00	500.000,00
1. entgeltlich erworbener Praxiswert	763.967,00	266.464,00	<b>II. Kapitalrücklage</b>	1.168.618,00	1.237.391,00
2. entgeltlich erworbene Software	1.289.829,68	1.220.640,00	<b>III. Gewinnrücklagen</b>	21.327.612,79	16.738.501,08
3. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	971.465,14	618.761,62	<b>IV. Bilanzgewinn</b>	2.912.874,60	519.988,16
	3.025.261,82	2.105.865,62	<b>B. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter</b>	1.250,00	3.750,00
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>C. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS</b>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	30.277.048,59	30.211.868,28	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	23.342.094,43	24.734.302,86
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	473.840,00	492.771,00	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	7.542.888,16	7.277.407,80
3. technische Anlagen	16.238.653,00	16.339.735,00	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	411.114,00	327.331,00
4. Einrichtungen und Ausstattungen	12.571.588,36	12.389.296,68		31.296.096,59	32.339.041,66
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	670.408,33	577.791,43	<b>D. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
	60.231.538,28	60.011.462,39	1. Steuerrückstellungen	3.356.915,00	3.333.621,00
<b>III. Finanzanlagen</b>			2. sonstige Rückstellungen	22.419.517,06	13.338.480,00
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen - davon an den Gesellschafter EUR 1.072.515,86 (EUR 1.110.934,46)	1.072.515,86	1.110.934,46		25.776.432,06	16.672.101,00
2. Beteiligungen	1.500,00	1.500,00	<b>E. VERBINDLICHKEITEN</b>		
3. sonstige Finanzanlagen	188.044,42	190.584,95	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.780.371,53	23.425.300,24
	1.262.060,28	1.303.019,41	- davon gefördert nach dem KHG EUR 12.313.948,23 (EUR 13.147.998,00)		
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.629.880,27 (EUR 1.618.546,94)		
<b>I. Vorräte</b>			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.113.117,05	4.448.345,00
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.524.166,76	3.538.493,91	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 5.113.117,05 (EUR 4.448.345,00)		
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	966.948,34	1.122.266,81	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger	19.983.300,00	18.000.000,00
	4.491.115,10	4.660.760,72	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 12.516.700,00 (EUR 10.266.700,00)		
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	6.595.826,00	20.212,92
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.559.979,65	15.080.094,54	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.198.800,00 (EUR 20.212,92)		
2. Forderungen an den Krankenhausträger	166.811,31	83.218,68	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	190.683,43	1.056.179,39
- davon aus Lieferungen und Leistungen EUR 166.811,31 (EUR 61.579,81)			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 190.683,43 (EUR 1.056.179,39)		
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	37.290.913,86	16.587.605,47	6. sonstige Verbindlichkeiten	4.072.148,21	4.541.199,23
- davon nach der BpflV/KHEntgG EUR 18.290.182,07 (EUR 3.375.723,20)			- davon aus Steuern EUR 1.887.471,99 (EUR 1.919.514,62)	57.735.446,22	51.491.236,78
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 15.924.927,56 (EUR 12.340.330,00)			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EUR 585.768,01 (EUR 578.941,36)		
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.158.274,36	1.877.523,91	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 4.072.148,21 (EUR 4.541.199,23)		
	56.175.979,18	33.628.442,60	<b>F. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	63.737,55	0,00
<b>III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	15.127.281,64	17.391.416,90			
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>					
andere Abgrenzungsposten	468.831,51	401.042,04			
	140.782.067,81	119.502.009,68		140.782.067,81	119.502.009,68

## KONZERN-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH  
Heide

---

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	157.115.618,93	155.676.076,11
2. Erlöse aus Wahlleistungen	3.097.476,94	2.881.053,35
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	16.988.931,54	13.770.239,01
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.044.761,14	1.155.674,88
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	12.459.698,38	4.051.304,37
6. Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	155.318,47-	598.410,78-
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand soweit nicht unter Nr. 11	329.643,13	376.572,17
8. sonstige betriebliche Erträge	13.202.061,64	13.844.236,54
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	113.494.503,37	109.349.175,91
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	26.381.221,90	24.653.706,79
	<u>139.875.725,27</u>	<u>134.002.882,70</u>
- davon für Altersversorgung EUR 5.722.608,10 (EUR 5.528.334,45)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.278.573,71	22.062.313,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.732.924,89	9.520.371,05
	<u>37.011.498,60</u>	<u>31.582.684,95</u>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen - davon Fördermittel nach dem KHG EUR 9.466.560,83 (EUR 5.042.700,37)	9.534.611,34	6.700.089,66
Übertrag	<u>36.730.260,70</u>	<u>32.271.267,66</u>

## KONZERN-GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH  
Heide

---

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	36.730.260,70	32.271.267,66
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.608.652,46	4.305.100,80
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	9.275.824,51	6.647.846,54
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	270.255,75	264.702,65
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	6.908.983,76	6.296.924,76
16. sonstige betriebliche Aufwendungen	23.172.522,05	20.398.501,25
17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon vom Gesellschafter 69.426,19 (71.978,71)	77.644,71	96.328,64
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon für Betriebsmittelkredite EUR 195.976,50 (EUR 248.888,30) - davon aus Aufzinsung von Rückstellungen EUR 4.709,00 (EUR 2.264,00)	266.280,83	1.089.127,14
19. Steuern - davon vom Einkommen und Ertrag EUR 84.783,24 (EUR 1.686.593,73)	262.165,82	2.727.234,09
<b>20. Jahresüberschuss</b>	<b>1.260.525,15</b>	<b>751.639,33-</b>
21. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	519.988,16	3.133.146,03-
22. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	68.773,00	78.515,23
Übertrag	1.849.286,31	3.806.270,13-

# **WestMED Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH**

## Erfolgsplan 2023

### WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Ist 2021 €
1. Umsatzerlöse	20.340.400	18.090.300	16.728.712,36
2. sonstige betriebliche Erträge	189.900	187.100	233.950,12
	<u>20.530.300</u>	<u>18.277.400</u>	<u>16.962.662,48</u>
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	166.600	113.200	158.789,90
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	322.600	356.300	307.528,87
	<u>489.200</u>	<u>469.500</u>	<u>466.318,77</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	15.942.200	14.282.000	13.074.015,09
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	3.419.300	2.848.500	2.804.153,10
	<u>19.361.500</u>	<u>17.130.500</u>	<u>15.878.168,19</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	70.800	76.100	66.719,14
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	581.300	573.200	506.281,55
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	39,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.300	4.500	4.277,54
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>22.200</b>	<b>23.600</b>	<b>40.936,29</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.500	7.000	34.590,88
11. sonstige Steuern	400	400	356,98
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>15.300</b>	<b>16.200</b>	<b>5.988,43</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>86.100</b>	<b>92.300</b>	<b>72.707,57</b>

#### Erläuterungen:

- zu 1. - die Umsatzerlöse steigen im Wesentlichen aufgrund der Weiterberechnung von Personalkosten sowie der Umsetzung der Zulagenregelung (siehe Pkt. 4);  
 - in den Umsatzerlösen sind Mieterträge aus der Vermietung der Rettungswachen Barmstedt und Barmstedt in Höhe von rd. T€ 73 enthalten;
- zu 3.b - Reduzierung von Erstattungen an die WKK gGmbH für Personalkosten;
- zu 4. - die Personalkosten ergeben sich aus dem beiliegenden Personalbericht; daneben sind die Steigerungen auf Grund der Erhöhung des Mindestlohnes zum 01. Oktober 2022, die Gewährung einer persönlichen Zulage für die unteren Entgeltgruppen sowie die Gewährung einer persönlichen Zulage für die MFAs zum 01. Oktober 2022 berücksichtigt worden;
- zu 5. - u.a. für zwei Rettungswachen (T€ 23), Dienstwagen, Maschinen für den Reinigungsbereich und Gerätschaften im Therapiezentrum;
- zu 6. - hierbei handelt es sich u.a. um Mietaufwendungen für das Therapiezentrum, Honorare für freie Mitarbeiter des Therapiezentrums, Aufwendungen für Versicherungen und Personalkosten von Klinik-Mitarbeitern;  
 - im Bereich der Rechts- und Beratungskosten wird mit steigenden Kosten kalkuliert (Umsetzung Dernbacher Modell); im Gegenzug wird mit sinkenden Kosten im Bereich Qualitrain und bei den Mietaufwendungen gerechnet;
- zu 8. - Zinsen für einen Kontokorrentkredit mit den Westküstenkliniken zur Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit sowie Zinszahlungen an die Westküstenkliniken zur Finanzierung zweier Rettungswachen;



### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021 VK	Plan 2022 VK	HR Ist VK 2022	Plan 2023 VK	Differenz Plan 2023 ./ HR 2022
Pflegedienst	85,34	92,08	88,46	102,57	14,11
Medizinisch Technischer Dienst	108,61	112,54	107,60	117,45	9,85
Funktionsdienst	20,53	22,43	24,80	24,13	-0,67
Klinisches Hauspersonal	76,58	94,78	81,76	85,00	3,24
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	32,63	34,86	31,61	38,27	6,66
Technischer Dienst	15,04	14,36	16,46	16,15	-0,31
Verwaltung	35,10	29,18	35,39	31,00	-4,39
Sonderdienst	1,98	2,16	1,92	1,92	0,00
Ausbildung	32,69	36,92	30,85	36,09	5,24
Ausbildungsstätten	3,39	-	-	-	-
sonstiges Personal	1,04	0,81	1,18	0,81	-0,37
<b>Gesamtsumme</b>	<b>412,93</b>	<b>440,12</b>	<b>420,03</b>	<b>453,39</b>	<b>33,36</b>

Anzahl Mitarbeiter	598	635	604	659	55
--------------------	-----	-----	-----	-----	----

### Erläuterung:

Der Anstieg im **Pflegedienst** ergibt sich im Wesentlichen in den Bereichen der Stationssekretärinnen, Pflegehilfskräften und PTAs.

Die Steigerung im **Medizinisch Technischen Dienst** ergibt sich hauptsächlich im Bereich der MFAs. Im Rahmen des Hebammenförderprogramms soll eine MFA im Kreißaal eingesetzt werden. Darüber hinaus besteht Bedarf in der Psychiatrischen Institutsambulanz sowie in der onkologischen Sprechstunde der Gynäkologie.

Der Anstieg im **Klinischen Hauspersonal** ergibt sich aufgrund der Umgliederung von Personal aus der WKK gGmbH in die WestMed. Aufgrund der Umsetzung des "Dernbacher Modells" besteht ein erhöhter Personalbedarf, die Bereiche sollen deutlich häufiger und intensiver gereinigt werden.

Der Rückgang im Bereich der **Verwaltung** ist darauf zurückzuführen, dass gegenüber der Hochrechnung 2022 Corona-bedingte Vollkräfte im Plan 2023 keine Berücksichtigung finden (flexible Aushilfen am Empfang, Test-Experten).

Darüber hinaus ergeben sich Abweichungen im VK-Bereich nur durch wachsende Anforderungen der Westküstenkliniken an die WestMed. Die zusätzlichen Personalkosten sind durch entsprechende Umsatzerlöse gedeckt.

In den Planzahlen für das Jahr 2023 sind nur die Veränderungen berücksichtigt, die bereits jetzt feststehen. Für den Fall, dass auf Anforderung der Westküstenkliniken über die Plan-VK hinausgehendes Personal eingesetzt werden soll und die hierfür entstehenden Kosten durch entsprechende Umsatzerlöse gedeckt sind, kann die Plan-VK-Stärke im laufenden Geschäftsjahr überschritten werden.

## Vermögensplan 2023

### WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

#### Übersicht der Investitionsmaßnahmen

##### I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			899,64
2.	Grundstücke und Bauten			
3.	Technische Anlagen			
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.500	139.500	37.979,14
5.	Anlagen im Bau			
6.	Tilgung von Krediten	45.000	45.000	60.000,00
<b>Summe:</b>		<b>169.500</b>	<b>184.500</b>	<b>98.878,78</b>

##### II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	83.400	92.200	
2.	Entnahmen aus Rücklagen	86.100	92.300	98.878,78
<b>Summe:</b>		<b>169.500</b>	<b>184.500</b>	<b>98.878,78</b>

#### Anmerkungen:

zu 4.	- Therapiezentrum	54.500
	- Reinigung	70.000

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**WestMed Gesellschaft für  
medizinische Dienstleistungen mbH**

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

<b>WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH</b>						
	<b>Ist 2021 €</b>	<b>Planansatz 2022 €</b>	<b>Planansatz 2023 €</b>	<b>Planansatz 2024 €</b>	<b>Planansatz 2025 €</b>	<b>Planansatz 2026 €</b>
1. Umsatzerlöse	16.728.712,36	18.090.300	20.340.400	20.747.200	21.162.100	21.585.300
2. sonstige betriebliche Erträge	233.950,12	187.100	189.900	190.000	190.000	190.000
	<u>16.962.662,48</u>	<u>18.277.400</u>	<u>20.530.300</u>	<u>20.937.200</u>	<u>21.352.100</u>	<u>21.775.300</u>
3. Materialaufwand						
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	158.789,90	113.200	166.600	169.900	173.300	176.800
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	307.528,87	356.300	322.600	329.100	335.700	342.400
	<u>466.318,77</u>	<u>469.500</u>	<u>489.200</u>	<u>499.000</u>	<u>509.000</u>	<u>519.200</u>
4. Personalaufwand						
a. Löhne und Gehälter	13.074.015,09	14.282.000	15.942.200	16.261.000	16.586.200	16.917.900
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.804.153,10	2.848.500	3.419.300	3.487.700	3.557.500	3.628.700
	<u>15.878.168,19</u>	<u>17.130.500</u>	<u>19.361.500</u>	<u>19.748.700</u>	<u>20.143.700</u>	<u>20.546.600</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	66.719,14	76.100	70.800	71.000	71.000	71.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	506.281,55	573.200	581.300	592.900	604.800	616.900
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.277,54	4.500	5.300	5.500	5.500	5.500
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>40.936,29</b>	<b>23.600</b>	<b>22.200</b>	<b>20.100</b>	<b>18.100</b>	<b>16.100</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	34.590,88	7.000	6.500	6.000	5.500	5.000
11. sonstige Steuern	356,98	400	400	400	400	400
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>5.988,43</b>	<b>16.200</b>	<b>15.300</b>	<b>13.700</b>	<b>12.200</b>	<b>10.700</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>72.707,57</b>	<b>92.300</b>	<b>86.100</b>	<b>84.700</b>	<b>83.200</b>	<b>81.700</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	899,64					
2.	Grundstücke und Bauten						
3.	Technische Anlagen						
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	37.979,14	139.500	124.500	80.000	80.000	80.000
5.	Anlagen im Bau						
6.	Tilgung von Krediten	60.000,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
<b>Summe:</b>		<b>98.878,78</b>	<b>184.500</b>	<b>169.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme		92.200	83.400	40.300	41.800	43.300
2.	Entnahmen aus Rücklagen	98.878,78	92.300	86.100	84.700	83.200	81.700
<b>Summe:</b>		<b>98.878,78</b>	<b>184.500</b>	<b>169.500</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu



bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

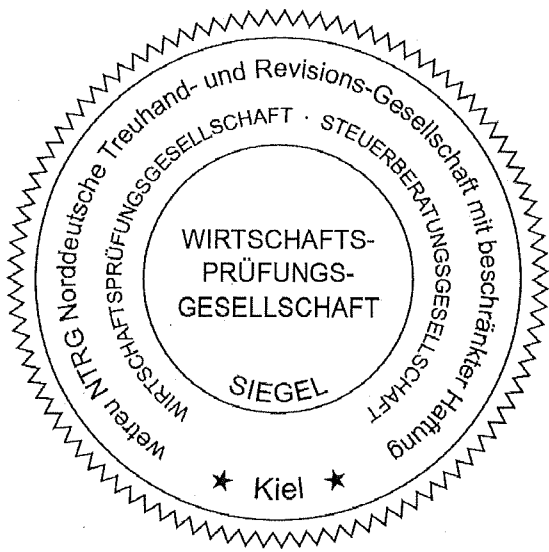
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit dem Aufsichtsorgan unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
17.06.2022 08:48:07 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:47:06 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 16:02:10 [UTC+2]

**BILANZ**

zum 31. Dezember 2021

**West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH**

Heide

**AKTIVA****PASSIVA**

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.600,00	25.600,00
Selbstgeschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	5.956,00	9.455,00	<b>II. Gewinnvortrag</b>	83.258,69	304.267,25
<b>II. Sachanlagen</b>			<b>III. Jahresüberschuss</b>	5.988,43	-221.008,56
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	593.715,99	616.729,99	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
2. Technische Anlagen	0,00	2.699,00	1. Steuerrückstellungen	214.000,00	247.498,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	124.421,07	123.894,35	2. Sonstige Rückstellungen	501.582,43	643.700,00
	<u>718.137,06</u>	<u>743.323,34</u>		<u>715.582,43</u>	<u>891.198,00</u>
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
<b>I. Vorräte</b>			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	19.124,64	38.623,31
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.645,89	14.757,53	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	190.000,00	250.000,00
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			3. Sonstige Verbindlichkeiten	180.838,43	164.303,09
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.405,21	22.893,23		<u>389.963,07</u>	<u>452.926,40</u>
2. Forderungen gegen Gesellschafter	112.234,17	528.082,59			
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9.512,17	12.109,47			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	79.947,30	93.981,97			
	<u>221.098,85</u>	<u>657.067,26</u>			
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	253.908,62	17.518,29			
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	6.646,20	10.861,67			
	<u>1.220.392,62</u>	<u>1.452.983,09</u>		<u>1.220.392,62</u>	<u>1.452.983,09</u>

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

### West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	16.728.712,36	15.178.550,57
2. Sonstige betriebliche Erträge	233.950,12	933.009,68
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	158.789,90	121.449,27
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>307.528,87</u>	<u>320.060,65</u>
	466.318,77	441.509,92
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	13.074.015,09	12.570.994,11
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.804.153,10</u>	<u>2.507.235,06</u>
	15.878.168,19	15.078.229,17
- davon für Altersversorgung EUR 61.480,23 (EUR 63.197,75)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	66.719,14	77.119,89
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	506.281,55	546.135,25
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	39,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.277,54	4.250,26
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>34.590,88</u>	<u>184.947,32</u>
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	6.345,41	-220.631,56
11. Sonstige Steuern	<u>356,98</u>	<u>377,00</u>
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<u><u>5.988,43</u></u>	<u><u>-221.008,56</u></u>

**WestCook Gesellschaft für Catering  
Dienstleistungen mbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH**



## Erfolgsplan 2023

### WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Ist 2021 €
1. Umsatzerlöse	5.976.700	5.300.800	4.700.642,75
2. sonstige betriebliche Erträge	1.000	1.000	10.632,10
	<u>5.977.700</u>	<u>5.301.800</u>	<u>4.711.274,85</u>
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.788.200	2.547.400	2.228.918,69
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	147.200	134.400	135.474,66
	<u>2.935.400</u>	<u>2.681.800</u>	<u>2.364.393,35</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	1.965.900	1.672.800	1.513.184,14
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	431.500	339.600	327.971,40
	<u>2.397.400</u>	<u>2.012.400</u>	<u>1.841.155,54</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung des Geschäftsbetriebes	57.700	56.000	60.942,85
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	570.600	526.100	420.487,34
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.500	1.500	1.254,86
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.400	7.000	6.337,50
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>10.700</b>	<b>17.000</b>	<b>16.703,41</b>
11. sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>10.700</b>	<b>17.000</b>	<b>16.703,41</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>68.400</b>	<b>73.000</b>	<b>77.646,26</b>

#### Erläuterungen:

- zu 1. Die Erlöse aus der Patientenversorgung werden höher geplant gegenüber dem Plan 2022 auf Grund der höheren Personalkosten (s.u.) sowie der inflationsbedingt höher kalkulierten Kosten im Lebensmittelbereich.  
Die Erlöse im Bereich Gastronomie wurden auf dem Niveau des Jahres 2021 geplant.
- zu 3. Auf Grund der hohen Inflation ist mit einer 10%-igen Steigerung im Lebensmittelbereich kalkuliert worden.
- zu 4. Ursächlich für die Steigerung der Personalkosten sind der neue gesetzliche Mindestlohn von 12 € je Stunde seit dem 01. Oktober 2022 sowie die Zahlung einer freiwilligen Zulage ab Oktober 2022.  
Die VK-Steigerung um eine VK hat den Hintergrund, dass ab 2023 die Diätassistentinnen ausschließlich für die Ernährungsberatung im WKK eingesetzt werden und deren bisherige Aufgaben in der Zentralküche von anderen Mitarbeiter\*innen ausgeübt werden.
- zu 6. Es werden geringere Nutzungsentschädigungen erwartet.

#### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	56,47	62,39	58,61	63,39
Anzahl Mitarbeiter	89	94	91	96

## Vermögensplan 2023

### WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

#### Übersicht der Investitionsmaßnahmen

##### I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
II.	Sachanlagen			
	1. Grundstücke und Bauten			
	2. Software			
	3. Technische Anlagen			
	4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.000	110.000	114.269,35
	5. Tilgung von Darlehen			
<b>Summe:</b>		<b>100.000</b>	<b>110.000</b>	<b>114.269,35</b>

##### II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	31.600	37.000	100.000,00
2.	Entnahmen aus Rücklagen	68.400	73.000	14.269,35
<b>Summe:</b>		<b>100.000</b>	<b>110.000</b>	<b>114.269,35</b>

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

## **WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH**

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Umsatzerlöse	4.700.642,75	5.300.800	5.976.700	6.096.200	6.218.100	6.342.500
2. sonstige betriebliche Erträge	10.632,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<u>4.711.274,85</u>	<u>5.301.800</u>	<u>5.977.700</u>	<u>6.097.200</u>	<u>6.219.100</u>	<u>6.343.500</u>
3. Materialaufwand						
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.228.918,69	2.547.400	2.788.200	2.844.000	2.900.900	2.958.900
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	135.474,66	134.400	147.200	150.100	153.100	156.200
	<u>2.364.393,35</u>	<u>2.681.800</u>	<u>2.935.400</u>	<u>2.994.100</u>	<u>3.054.000</u>	<u>3.115.100</u>
4. Personalaufwand						
a. Löhne und Gehälter	1.513.184,14	1.672.800	1.965.900	2.005.200	2.045.300	2.086.200
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	327.971,40	339.600	431.500	440.100	448.900	457.900
	<u>1.841.155,54</u>	<u>2.012.400</u>	<u>2.397.400</u>	<u>2.445.300</u>	<u>2.494.200</u>	<u>2.544.100</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung des Geschäftsbetriebes	60.942,85	56.000	57.700	58.000	58.000	58.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	420.487,34	526.100	570.600	582.000	593.600	605.500
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.254,86	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	6.337,50	7.000	4.400	5.000	5.500	6.000
<b>10. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>16.703,41</b>	<b>17.000</b>	<b>10.700</b>	<b>11.300</b>	<b>12.300</b>	<b>13.300</b>
11. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>16.703,41</b>	<b>17.000</b>	<b>10.700</b>	<b>11.300</b>	<b>12.300</b>	<b>13.300</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>77.646,26</b>	<b>73.000</b>	<b>68.400</b>	<b>69.300</b>	<b>70.300</b>	<b>71.300</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
II.	Sachanlagen						
	1. Grundstücke und Gebäude						
	2. Software						
	3. Technische Anlagen						
	4. Einrichtung und Ausstattung	114.269,35	110.000	100.000	65.000	65.000	65.000
	5. Tilgung von Darlehen						
<b>Summe:</b>		<b>114.269,35</b>	<b>110.000</b>	<b>100.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme	100.000,00	37.000	31.600			
2.	Entnahmen aus Rücklagen	14.269,35	73.000	68.400	65.000	65.000	65.000
<b>Summe:</b>		<b>114.269,35</b>	<b>110.000</b>	<b>100.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.



Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

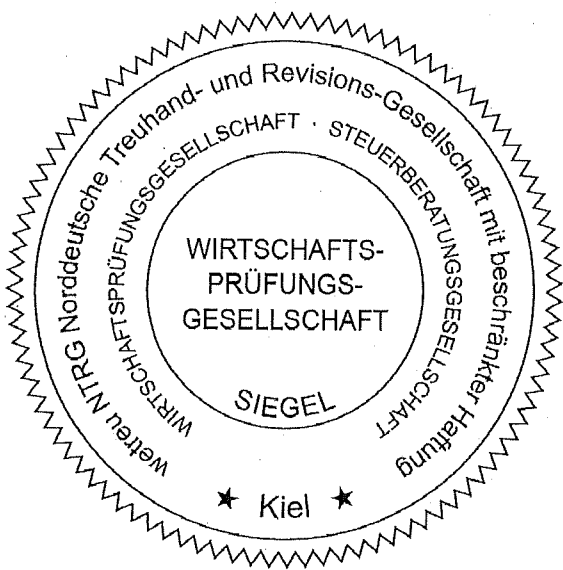
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



**wetreu NTRG**  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
20.06.2022 08:42:17 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
20.06.2022 08:40:50 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 15:38:48 [UTC+2]

# BILANZ

zum 31. Dezember 2021

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

Heide

AKTIVA						PASSIVA	
	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR				31.12.2021 EUR	31.12.2020 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 Software	1.505,00	6.093,00		<b>II. Gewinnvortrag</b>	59.052,79	136.136,95	
<b>II. Sachanlagen</b>				<b>III. Jahresüberschuss</b>	16.703,41	-77.084,16	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	236.584,50	178.670,00		<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				1. Steuerrückstellungen	88.415,00	85.623,00	
<b>I. Vorräte</b>				2. Sonstige Rückstellungen	99.484,63	95.400,00	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18.241,61	18.930,68			<u>187.899,63</u>	<u>181.023,00</u>	
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.547,02	21.773,74		1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.484,85	232.127,49	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	82.660,22	302.995,20		2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	100.000,00	0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	6.885,40	8.345,57		3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.088,00	10.740,00	
	<u>114.092,64</u>	<u>333.114,51</u>		4. Sonstige Verbindlichkeiten	64.388,57	43.255,17	
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	144.030,54	14.331,58			<u>225.961,42</u>	<u>286.122,66</u>	
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	162,96	58,68					
	<u>514.617,25</u>	<u>551.198,45</u>					
	<u><u>514.617,25</u></u>	<u><u>551.198,45</u></u>					

## Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

### WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	4.700.642,75	4.465.629,75
2. Sonstige betriebliche Erträge	10.632,10	79.983,52
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.228.918,69	2.119.742,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	135.474,66	138.420,07
	<u>2.364.393,35</u>	<u>2.258.163,03</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.513.184,14	1.569.270,95
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	327.971,40	318.612,40
	<u>1.841.155,54</u>	<u>1.887.883,35</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	60.942,85	53.681,76
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	420.487,34	375.570,19
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.254,86	1,84
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>6.337,50</u>	<u>47.397,26</u>
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	16.703,41	-77.084,16
	<hr/>	<hr/>
<b>10. Jahresüberschuss</b>	<u>16.703,41</u>	<u>-77.084,16</u>

# WestDoc gGmbH

# **Wirtschaftsplan 2023**

**WestDoc gGmbH**



## Erfolgsplan 2023

### WestDoc gGmbH

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Ist 2021 €
1. Umsatzerlöse	62.500	67.500	65.706,63
2. sonstige betriebliche Erträge	0	0	3.523,13
	62.500	67.500	69.229,76
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
	0	0	0,00
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	42.000	50.000	35.416,94
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.300	10.300	8.492,17
	52.300	60.300	43.909,11
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	0	0	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	6.300	5.300	18.493,40
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>3.900</b>	<b>1.900</b>	<b>6.827,25</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
<b>12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>3.900</b>	<b>1.900</b>	<b>6.827,25</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>3.900</b>	<b>1.900</b>	<b>6.827,25</b>

#### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023
Medizinisch Technischer Dienst	0,95	1,00	1,00	1,00
Anzahl Mitarbeiter	1	1	1	1

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände 1. entgeltlich erworbene Software			
II.	Sachanlagen 1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken 2. Technische Anlagen 3. Einrichtung und Ausstattung 4. Anlagen im Bau			
III.	Finanzanlagen 1. Anteile an verbundenen Unternehmen / Kauf Stammeinlagen			2.500,00
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500,00</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)			
2.	Rücklagen			2.500,00
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.500,00</b>

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**WestDoc gGmbH**

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc gGmbH

	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Umsatzerlöse	65.706,63	67.500	62.500	64.000	65.000	66.000
2. sonstige betriebliche Erträge	3.523,13	0	0	0	0	0
	<u>69.229,76</u>	<u>67.500</u>	<u>62.500</u>	<u>64.000</u>	<u>65.000</u>	<u>66.000</u>
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	35.416,94	50.000	42.000	43.000	44.000	45.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	8.492,17	10.300	10.300	10.500	10.800	11.000
	<u>43.909,11</u>	<u>60.300</u>	<u>52.300</u>	<u>53.500</u>	<u>54.800</u>	<u>56.000</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	18.493,40	5.300	6.300	6.500	6.500	6.500
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.827,25</b>	<b>1.900</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>3.700</b>	<b>3.500</b>
11. Steuern	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>6.827,25</b>	<b>1.900</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>3.700</b>	<b>3.500</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.827,25</b>	<b>1.900</b>	<b>3.900</b>	<b>4.000</b>	<b>3.700</b>	<b>3.500</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. entgeltlich erworbene Software						
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken						
	2. Technische Anlagen						
	3. Einrichtung und Ausstattung						
	4. Anlagen im Bau						
III.	Finanzanlagen						
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen						
	- Kauf Gesellschafteranteile	2.500,00					
<b>Summe:</b>		<b>2.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)						
2.	Rücklagen	2.500,00					
<b>Summe:</b>		<b>2.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die WestDoc gGmbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc gGmbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WestDoc gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu



bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

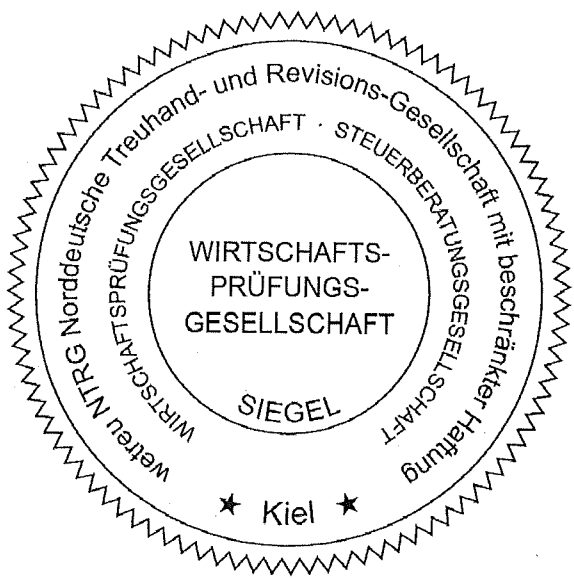
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen."

Kiel, 23. Mai 2022



wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
17.06.2022 08:39:08 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:37:50 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 15:46:01 [UTC+2]

**BILANZ**  
zum 31. Dezember 2021

**WestDoc gGmbH**  
Heide

AKTIVA				PASSIVA
	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>	
<b>Finanzanlagen</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	79.561,00	77.061,00	<b>II. Gewinnvortrag</b>	64.006,70
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>III. Jahresüberschuss</b>	6.827,25
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	934,40	2.643,90	Sonstige Rückstellungen	4.850,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	3.510,44	0,00		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	122,80	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>	
	4.444,84	2.766,70	1. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00
<b>II. Guthaben bei Kreditinstituten</b>	17.132,99	17.928,31	2. Sonstige Verbindlichkeiten	454,88
	101.138,83	97.756,01		454,88
	101.138,83	97.756,01		101.138,83
				97.756,01

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**WestDoc gGmbH**  
Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	65.706,63	61.376,95
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.523,13	2.343,90
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	35.416,94	42.945,09
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>8.492,17</u>	<u>9.816,59</u>
	43.909,11	52.761,68
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>18.493,40</u>	<u>7.696,37</u>
<b>5. Ergebnis nach Steuern</b>	6.827,25	3.262,80
	-----	-----
<b>6. Jahresüberschuss</b>	<u>6.827,25</u>	<u>3.262,80</u>
	=====	=====

**WestDoc Medizinisches  
Versorgungszentrum (MVZ)  
Heide gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

**WestDoc MVZ Heide gGmbH**



## Erfolgsplan 2023

### WestDoc MVZ Heide gGmbH

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Ist 2021 €
1. Umsatzerlöse	4.896.300	5.443.300	4.264.269,25
2. sonstige betriebliche Erträge	500.200	20.900	1.829.874,81
	<u>5.396.500</u>	<u>5.464.200</u>	<u>6.094.144,06</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	91.500	121.400	181.527,10
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	609.100	606.600	625.452,14
	<u>700.600</u>	<u>728.000</u>	<u>806.979,24</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.412.300	3.757.000	3.093.891,88
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	421.700	490.600	398.949,68
	<u>3.834.000</u>	<u>4.247.600</u>	<u>3.492.841,56</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	240.500	146.800	236.306,48
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	605.100	705.100	679.579,20
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	100	51,42
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.300	20.100	28.497,91
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-383.300</b>	<b>849.991,09</b>
10. sonstige Steuern	0	1.200	0,00
<b>11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>-384.500</b>	<b>849.991,09</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>240.500</b>	<b>-237.700</b>	<b>1.086.297,57</b>

#### Erläuterungen:

zu 1 bis 11:

- der Plan 2023 wurde auf Basis des IST 2022 bis August erstellt; Abweichungen zum Plan 2022 wurden analysiert und berücksichtigt;
- die WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH wurde zum 22.04.2021 in die Gesellschaft übernommen und ist berücksichtigt;
- geplante strukturelle Änderungen sind im Plan 2023 berücksichtigt: Auflösung der Zweigpraxis Nuklearmedizin am FEK, Umstrukturierung der Orthopädie in Heide;

zu 1: - die Leistungen und Erlöse wurden unter Berücksichtigung erwarteter Verbesserungen der Praxisorganisation geplant;

zu 2: - es wurde ein Zuschuss des Kreises Dithmarschen (Betrauungsakt) in Höhe von 449.600 Euro berücksichtigt;

zu 3b: - hier insbesondere Leistungsverrechnung mit dem WKK in der Nuklearmedizin sowie Endoskopie;

zu 4: - Ansatz der tariflichen Steigerung und Berücksichtigung der o.a. strukturellen Änderungen;

zu 6: - hier werden u.a. die von der WKK eingekauften Dienstleistungen für den Verwaltungsbereich abgebildet;

#### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023
Ärztlicher Dienst	11,66	15,29	15,20	13,17
Medizinisch-Technischer Dienst	31,57	38,54	33,75	39,17
Verwaltung	0,00	0,00	0,00	1,00
Auszubildende	1,98	2,00	1,78	2,00
	<u>45,21</u>	<u>55,83</u>	<u>50,73</u>	<u>55,34</u>
Anzahl Mitarbeiter	95	116	82	89

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert			666.225,48
	2. Entgeltlich erworbene KV-Zulassung			570.382,02
	3. Entgeltlich erworbene Software	250.000	30.000	61.280,18
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			107.538,65
	2. Technische Anlagen			
	3. Einrichtung und Ausstattung	610.000	210.000	206.096,17
	4. Anlagen im Bau			
III.	Finanzanlagen			
	Anteile an verbundenen Unternehmen			
IV.	Tilgung von Krediten	180.300	180.300	180.325,84
<b>Summe:</b>		<b>1.040.300</b>	<b>420.300</b>	<b>1.791.848,34</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	1.040.300	420.300	915.929,00
2.	Entnahme aus Rücklagen			875.919,34
<b>Summe:</b>		<b>1.040.300</b>	<b>420.300</b>	<b>1.791.848,34</b>

zu I:	- Umsetzung IT-Konzept	250.000
zu II:	- Sono-Geräte	40.000
	- Reserve	20.000
	- Umsetzung IT-Konzept	550.000

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**WestDoc MVZ Heide gGmbH**

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc MVZ Heide gGmbH

	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Umsatzerlöse	4.264.269,25	5.443.300	4.896.300	5.018.700	5.144.200	5.272.800
2. sonstige betriebliche Erträge	1.829.874,81	20.900	500.200	493.300	472.600	451.000
	<u>6.094.144,06</u>	<u>5.464.200</u>	<u>5.396.500</u>	<u>5.512.000</u>	<u>5.616.800</u>	<u>5.723.800</u>
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	181.527,10	121.400	91.500	93.300	95.200	97.100
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	625.452,14	606.600	609.100	621.300	633.700	646.400
	<u>806.979,24</u>	<u>728.000</u>	<u>700.600</u>	<u>714.600</u>	<u>728.900</u>	<u>743.500</u>
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	3.093.891,88	3.757.000	3.412.300	3.480.500	3.550.100	3.621.100
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	398.949,68	490.600	421.700	430.100	438.700	447.500
	<u>3.492.841,56</u>	<u>4.247.600</u>	<u>3.834.000</u>	<u>3.910.600</u>	<u>3.988.800</u>	<u>4.068.600</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	236.306,48	146.800	240.500	240.000	240.000	240.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	679.579,20	705.100	605.100	617.200	629.500	642.100
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	51,42	100	0	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.497,91	20.100	16.300	28.500	28.500	28.500
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>849.991,09</b>	<b>-383.300</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>
10. sonstige Steuern	0,00	1.200	0	1.200	1.200	1.200
<b>11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>849.991,09</b>	<b>-384.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.086.297,57</b>	<b>-237.700</b>	<b>240.500</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert	666.225,48					
	2. Entgeltlich erworbene KV-Zulassung	570.382,02					
	1. Entgeltlich erworbene Software	61.280,18	30.000	250.000			
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	107.538,65					
	2. Technische Anlagen						
	3. Einrichtung und Ausstattung	206.096,17	210.000	610.000	20.000	40.000	40.000
	4. Anlagen im Bau						
III.	Finanzanlagen						
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen						
IV.	Tilgung von Krediten	180.325,84	180.300	180.300	180.300	180.300	180.300
<b>Summe:</b>		<b>1.791.848,34</b>	<b>420.300</b>	<b>1.040.300</b>	<b>200.300</b>	<b>220.300</b>	<b>220.300</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme	915.929,00	420.300	1.040.300			
2.	Entnahme aus Rücklagen	875.919,34			200.300	220.300	220.300
<b>Summe:</b>		<b>1.791.848,34</b>	<b>420.300</b>	<b>1.040.300</b>	<b>200.300</b>	<b>220.300</b>	<b>220.300</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die WestDoc MVZ Heide gGmbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Heide gGmbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WestDoc MVZ Heide gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu



bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

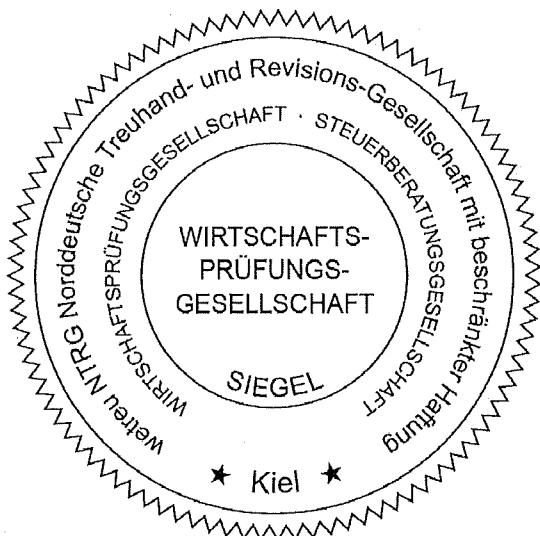
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
17.06.2022 08:32:08 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 15:44:02 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:30:46 [UTC+2]

**BILANZ**

zum 31. Dezember 2021

**WestDoc MVZ Heide gGmbH**

Heide

**AKTIVA****PASSIVA**

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 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 erworbener Praxiswert	742.741,00	234.625,00	<b>II. Gewinnvortrag</b>	34.743,29	236.329,98
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	971.462,14	401.080,12	<b>III. Jahresüberschuss</b>	849.991,09	-201.586,69
3. entgeltlich erworbene Software	66.055,00	24.060,00			
	<u>1.780.258,14</u>	<u>659.765,12</u>	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
<b>II. Sachanlagen</b>			1. Steuerrückstellungen	14.500,00	14.500,00
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	105.746,00	0,00	2. sonstige Rückstellungen	138.300,00	41.200,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	259.272,00	110.295,00		<u>152.800,00</u>	<u>55.700,00</u>
	<u>365.018,00</u>	<u>110.295,00</u>	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	55.855,32	106.241,74
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.728.905,52	944.270,03
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	801.008,78	471.463,99	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	19.429,35
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.528,60	34.554,67	4. sonstige Verbindlichkeiten	240.584,39	297.921,92
3. sonstige Vermögensgegenstände	43.261,26	4.689,72		<u>2.025.345,23</u>	<u>1.367.863,04</u>
	<u>845.798,64</u>	<u>510.708,38</u>			
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	94.169,11	201.361,26			
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	2.635,72	1.176,57			
	<u>3.087.879,61</u>	<u>1.483.306,33</u>		<u>3.087.879,61</u>	<u>1.483.306,33</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**WestDoc MVZ Heide gGmbH**  
Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	4.264.269,25	3.711.226,81
2. sonstige betriebliche Erträge	1.829.874,81	78.336,95
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	181.527,10	77.626,98
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>625.452,14</u>	<u>1.002.577,41</u>
	806.979,24	1.080.204,39
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.093.891,88	2.022.327,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>398.949,68</u>	<u>264.092,82</u>
	3.492.841,56	2.286.420,78
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	236.306,48	122.958,36
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	679.579,20	483.323,80
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	51,42	211,10
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.497,91	17.254,22
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	849.991,09	-200.386,69
10. sonstige Steuern	0,00	1.200,00
	<hr/>	<hr/>
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<u>849.991,09</u>	<u>-201.586,69</u>

**WestDoc Medizinisches  
Versorgungszentrum (MVZ)  
Brunsbüttel gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

**WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH**



## Erfolgsplan 2023

<b>WestDoc MVZ Bunsbüttel gGmbH</b>			
	<b>Planansatz 2023 €</b>	<b>Planansatz 2022 €</b>	<b>Ist 2021 €</b>
1. Umsatzerlöse	1.272.200	1.021.000	879.565,18
2. sonstige betriebliche Erträge	321.700	8.300	421.323,37
	<u>1.593.900</u>	<u>1.029.300</u>	<u>1.300.888,55</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	33.800	20.800	25.215,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.300	8.700	11.941,38
	<u>67.100</u>	<u>29.500</u>	<u>37.156,66</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.039.800	893.500	853.856,85
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	155.400	116.700	123.307,91
	<u>1.195.200</u>	<u>1.010.200</u>	<u>977.164,76</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	31.600	29.500	27.756,89
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	300.000	232.000	274.570,16
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	100	12,73
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	2.425,74
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-271.800</b>	<b>-18.172,93</b>
10. Steuern	0	4.700	0,00
<b>11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>-276.500</b>	<b>-18.172,93</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>31.600</b>	<b>-247.000</b>	<b>9.583,96</b>

### Erläuterungen:

- zu 1: - der Plan 2023 wurde auf Basis des IST 2022 bis August erstellt; Abweichungen zum Plan 2022 wurden analysiert und berücksichtigt; die Leistungen und Erlöse wurden unter Berücksichtigung von Verbesserungen der Praxis-Organisation geplant.  
 - strukturelle Änderungen zwischen 2022 und 2023 sind nicht geplant;
- zu 2: - es wurde ein Zuschuss des Kreises Dithmarschen (Beträuungsakt) in Höhe von 303.600 Euro berücksichtigt;
- zu 4: - die Steigerung der geplanten Personalkosten ergibt sich insbesondere aus tariflichen Steigerungen, Nachbesetzungen und Zulagen, um qualifiziertes Personal halten zu können;

### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023
Ärztlicher Dienst	2,72	4,50	5,58	5,20
Medizinisch Technischer Dienst	9,27	9,36	13,24	12,55
Auszubildende	1,00	1,00	0,78	1,00
	<u>12,99</u>	<u>14,86</u>	<u>19,60</u>	<u>18,75</u>
Anzahl Mitarbeiter	19	19	36	35

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
	1. entgeltlich erworbener Praxiswert			
	2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung			
	3. entgeltlich erworbene Software	100.000		14.718,49
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	2. Technische Anlagen		40.000	4.038,40
	3. Einrichtung und Ausstattung	195.000		15.377,64
	4. Anlagen im Bau			
III.	Finanzanlagen			
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
	- Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums			
IV.	Tilgung von Krediten			
<b>Summe:</b>		<b>295.000</b>	<b>40.000</b>	<b>34.134,53</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)	295.000	40.000	
2.	Rücklagen			34.134,53
<b>Summe:</b>		<b>295.000</b>	<b>40.000</b>	<b>34.134,53</b>

zu I.	- Sono / Update Viewpoint	15.000
	- Umsetzung IT-Konzept	100.000
zu II.	- diverse Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände, Software	10.000
	- Chirurgie, Nachfolge Geisthölvel; Endo, Prokto	40.000
	- Sonogerät	30.000
	- Umsetzung IT-Konzept	100.000

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH**

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH

	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Umsatzerlöse	879.565,18	1.021.000	1.272.200	1.307.600	1.343.800	1.380.700
2. sonstige betriebliche Erträge	421.323,37	8.300	321.700	329.400	325.100	320.600
	1.300.888,55	1.029.300	1.593.900	1.637.000	1.668.900	1.701.300
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.215,28	20.800	33.800	34.500	35.200	35.900
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.941,38	8.700	33.300	34.000	34.700	35.400
	37.156,66	29.500	67.100	68.500	69.900	71.300
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	853.856,85	893.500	1.039.800	1.060.600	1.081.800	1.103.400
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	123.307,91	116.700	155.400	158.500	161.700	164.900
	977.164,76	1.010.200	1.195.200	1.219.100	1.243.500	1.268.300
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	27.756,89	29.500	31.600	40.000	40.000	40.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	274.570,16	232.000	300.000	306.000	312.100	318.300
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,73	100	0	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.425,74	0	0	2.500	2.500	2.500
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-18.172,93</b>	<b>-271.800</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
10. Steuern	0,00	4.700	0	1.000	1.000	1.000
<b>11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-18.172,93</b>	<b>-276.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>9.583,96</b>	<b>-247.000</b>	<b>31.600</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert						
	2. Entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung						
	3. Entgeltlich erworbene Software	14.718,49		100.000			
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken						
	2. Technische Anlagen						
	3. Einrichtung und Ausstattung	4.038,40	40.000	195.000	30.000	10.000	10.000
	4. Anlagen im Bau	15.377,64					
III.	Finanzanlagen						
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen						
	- Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums						
IV.	Tilgung von Krediten						
<b>Summe:</b>		<b>34.134,53</b>	<b>40.000</b>	<b>295.000</b>	<b>30.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)		40.000	295.000			
2.	Rücklagen	34.134,53			30.000	10.000	10.000
<b>Summe:</b>		<b>34.134,53</b>	<b>40.000</b>	<b>295.000</b>	<b>30.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu



bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

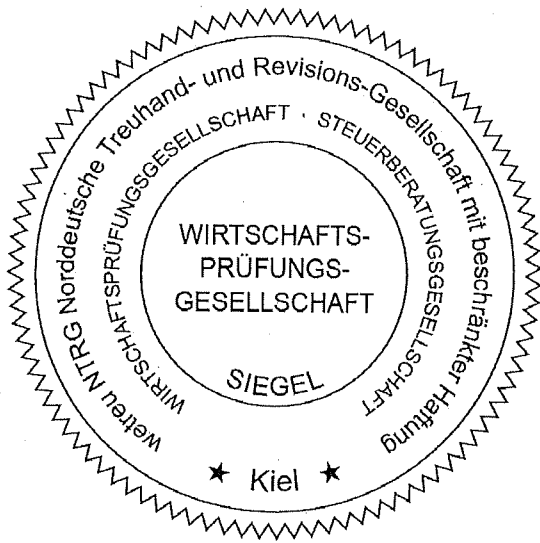
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
17.06.2022 08:35:08 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 15:42:11 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:34:15 [UTC+2]

**BILANZ**

zum 31. Dezember 2021

**WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH**

Heide

**AKTIVA****PASSIVA**

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 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 erworbener Praxiswert	21.226,00	31.839,00	<b>II. Gewinnvortrag</b>	173.026,51	-522.113,15
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	3,00	3,00	<b>III. Jahresfehlbetrag</b>	-18.172,93	695.139,66
3. entgeltlich erworbene Software	16.567,00	7.251,00			
	<u>37.796,00</u>	<u>39.093,00</u>	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
<b>II. Sachanlagen</b>			1. Steuerrückstellungen	8.000,00	8.000,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	46.848,00	54.551,00	2. sonstige Rückstellungen	24.000,00	20.980,00
2. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	15.377,64	0,00		<u>32.000,00</u>	<u>28.980,00</u>
	<u>62.225,64</u>	<u>54.551,00</u>	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.062,27	5.018,57
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	22.038,33	55.668,56
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	196.153,63	230.021,52	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	5.864,34
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00	970,85	4. sonstige Verbindlichkeiten	37.263,62	35.397,55
	<u>196.153,63</u>	<u>230.992,37</u>		<u>86.364,22</u>	<u>101.949,02</u>
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	2.042,53	4.319,16			
	<u>298.217,80</u>	<u>328.955,53</u>		<u>298.217,80</u>	<u>328.955,53</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH**  
Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	879.565,18	898.648,53
2. sonstige betriebliche Erträge	421.323,37	1.211.835,10
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.215,28	16.888,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.941,38	66.387,59
	<u>37.156,66</u>	<u>83.276,41</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	853.856,85	792.265,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	123.307,91	103.572,89
	<u>977.164,76</u>	<u>895.837,96</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	27.756,89	101.419,96
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	274.570,16	320.307,10
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12,73	14,23
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.425,74	13.416,77
- davon an verbundene Unternehmen EUR 2.425,74 (EUR 13.016,77)		
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>	-18.172,93	696.239,66
10. sonstige Steuern	0,00	1.100,00
	<hr/>	<hr/>
<b>11. Jahresfehlbetrag (Vj.: Jahresüberschuss)</b>	<u>-18.172,93</u>	<u>695.139,66</u>

**WestDoc Medizinisches  
Versorgungszentrum (MVZ)  
Heide-Mitte gGmbH**

# **Jahresabschluss 2021**



## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L.

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L. — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L. für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu

bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

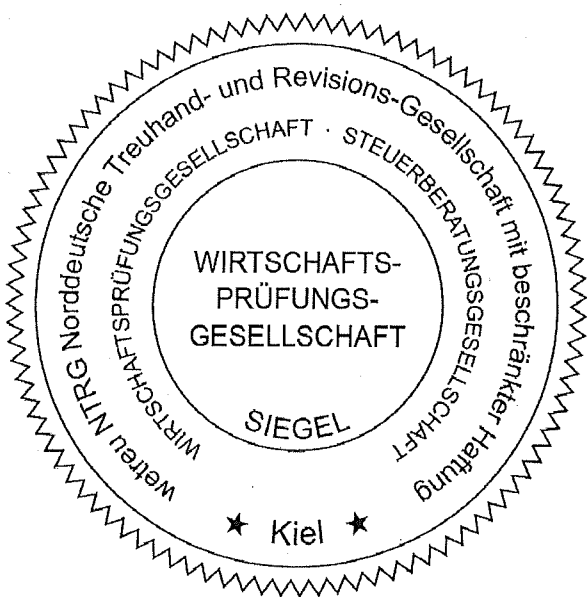
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



**wetreu NTRG**  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellschaft mbH  
17.06.2022 08:28:08 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:27:06 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 15:39:29 [UTC+2]

**BILANZ**

zum 31. Dezember 2021

**WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L.**

Heide

**AKTIVA****PASSIVA**

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 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 erworbener Praxiswert	0,00	0,00	<b>II. Gewinnvortrag</b>	26.333,87	92.008,11
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	0,00	217.678,50	<b>III. Jahresfehlbetrag</b>	-61.506,90	-65.674,24
3. entgeltlich erworbene Software	0,00	1.236,00	Nicht gedeckter Fehlbetrag	10.173,03	0,00
	<u>0,00</u>	<u>218.914,50</u>			
<b>II. Sachanlagen</b>					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	10.980,00		0,00	51.333,87
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			1. Steuerrückstellungen	20.000,00	20.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.264,60	171.134,58	2. sonstige Rückstellungen	10.900,00	10.600,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	27.482,41	0,00		<u>30.900,00</u>	<u>30.600,00</u>
3. sonstige Vermögensgegenstände	19.780,97	19.593,29	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
	<u>50.527,98</u>	<u>190.727,87</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	2.183,25
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	26.283,52	24.607,53	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	314.255,98
<b>C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG</b>	10.173,03	0,00	3. sonstige Verbindlichkeiten	56.084,53	46.856,80
				<u>56.084,53</u>	<u>363.296,03</u>
	<u>86.984,53</u>	<u>445.229,90</u>		<u>86.984,53</u>	<u>445.229,90</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L.**  
Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	89.140,69	379.080,29
2. sonstige betriebliche Erträge	977,32	20.352,09
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.993,00	22.061,28
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.217,95	12.977,95
	<u>15.210,95</u>	<u>35.039,23</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	72.215,06	256.045,46
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	8.994,89	33.985,39
	<u>81.209,95</u>	<u>290.030,85</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.912,70	4.783,50
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	49.459,89	107.249,98
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>3.831,42</u>	<u>8.823,06</u>
<b>8. Ergebnis nach Steuern</b>	-61.506,90	-46.494,24
9. Sonstige Steuern	0,00	19.180,00
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>10. Jahresfehlbetrag</b>	<u>-61.506,90</u>	<u>-65.674,24</u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>



**Bildungszentrum für Berufe  
im Gesundheitswesen an den  
Westküstenkliniken gGmbH**

# **Wirtschaftsplan 2023**

## **Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH**

## Erfolgsplan 2023

### Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH

	Planansatz 2023 €	Planansatz 2022 €	Ist 2021 €
1. Umsatzerlöse	1.730.000	2.595.400	3.615.849,87
2. sonstige betriebliche Erträge	1.500	4.700	19.979,79
	<u>1.731.500</u>	<u>2.600.100</u>	<u>3.635.829,66</u>
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0,00
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0,00
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	1.367.500	2.072.900	2.886.247,72
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	307.100	439.400	661.896,39
	<u>1.674.600</u>	<u>2.512.300</u>	<u>3.548.144,11</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	51.200	82.900	85.544,48
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>5.700</b>	<b>4.900</b>	<b>2.141,07</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
11. sonstige Steuern	0	0	0,00
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>5.700</b>	<b>4.900</b>	<b>2.141,07</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>5.700</b>	<b>4.900</b>	<b>2.141,07</b>

### Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2021	Plan 2022	HR 2022	Plan 2023
Auszubildende Krankenpflege	6,69	2,47	3,16	0,31
Alten-/Krankenpflegehelferschüler	18,40	0,00	0,00	0,00
MTRA	99,47	105,00	98,67	87,00
	<u>124,56</u>	<u>107,47</u>	<u>101,83</u>	<u>87,31</u>
Anzahl Auszubildende Krankenpflegeschule	70	23	30	3
Anzahl Alten-/Krankenpflegehelferschüler	20	0	0	0
Anzahl Auszubildende MTRA	101	105	99	87

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
2.	Grundstücke und Bauten			
3.	Technische Anlagen			
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung			
5.	Anlagen im Bau			
6.	Tilgung von Krediten			
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2023	Plan 2022	Ist 2021
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme			
2.	Entnahmen aus Rücklagen			
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

# **Finanzplan und Investitionsprogramm**

**Bildungszentrum für Berufe im  
Gesundheitswesen an den  
Westküstenkliniken gGmbH**

Mehrfährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

**Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westkstenkliniken gGmbH**

	Ist 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €	Planansatz 2026 €
1. Umsatzerlöse	3.615.849,87	2.595.400	1.730.000	1.764.600	1.799.900	1.835.900
2. sonstige betriebliche Erträge	19.979,79	4.700	1.500	2.000	2.500	3.000
	<u>3.635.829,66</u>	<u>2.600.100</u>	<u>1.731.500</u>	<u>1.766.600</u>	<u>1.802.400</u>	<u>1.838.900</u>
3. Materialaufwand						
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0,00	0	0	0	0	0
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Personalaufwand						
a. Löhne und Gehälter	2.886.247,72	2.072.900	1.367.500	1.394.900	1.422.800	1.451.300
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	661.896,39	439.400	307.100	313.200	319.500	325.900
	<u>3.548.144,11</u>	<u>2.512.300</u>	<u>1.674.600</u>	<u>1.708.100</u>	<u>1.742.300</u>	<u>1.777.200</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	85.544,48	82.900	51.200	52.200	53.200	54.300
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.141,07</b>	<b>4.900</b>	<b>5.700</b>	<b>6.300</b>	<b>6.900</b>	<b>7.400</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
<b>12. Jahresüberschuss</b>	<b>2.141,07</b>	<b>4.900</b>	<b>5.700</b>	<b>6.300</b>	<b>6.900</b>	<b>7.400</b>
<b>Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.141,07</b>	<b>4.900</b>	<b>5.700</b>	<b>6.300</b>	<b>6.900</b>	<b>7.400</b>

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
2.	Grundstücke und Bauten						
3.	Technische Anlagen						
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung						
5.	Anlagen im Bau						
6.	Tilgung von Krediten						
<b>Summe:</b>		0,00	0	0	0	0	0

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme						
2.	Entnahmen aus Rücklagen						
<b>Summe:</b>		0,00	0	0	0	0	0

# **Jahresabschluss 2021**



## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die

**Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen  
an den Westküstenkliniken gGmbH,  
Heide**

### Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH — bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden — geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- ◆ entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- ◆ vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geführt hat.

## **Grundlage für die Prüfungsurteile**

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes“ unseres Bestätigungsvermerkes weitergehend beschrieben.

Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

## **Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu

bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

#### **Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen — beabsichtigten oder unbeabsichtigten — falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

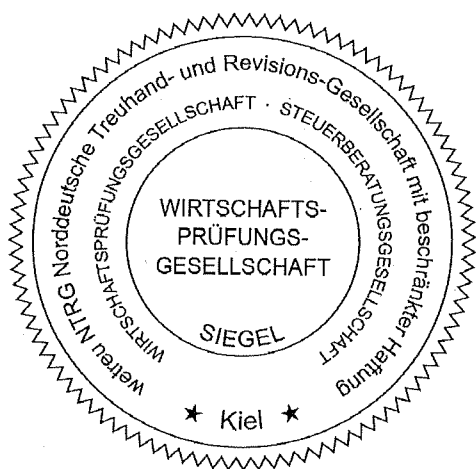
Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- ◆ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher — beabsichtigter oder unbeabsichtigter — falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ◆ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- ◆ beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ◆ ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerkes erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- ◆ beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- ◆ beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- ◆ führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellen.

Kiel, 23. Mai 2022



wetreu NTRG  
Norddeutsche Treuhand- und  
Revisions-Gesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft

Hartmut Kaack  
Wirtschaftsprüfer

Dörte Reese  
Wirtschaftsprüferin

wetreu NTRG Norddeutsche Treuhand- und Revisions-Gesellsch  
17.06.2022 08:59:14 [UTC+2]

Hartmut Kaack  
17.06.2022 08:57:58 [UTC+2]

Dörte Reese  
16.06.2022 16:01:33 [UTC+2]

**BILANZ**

zum 31. Dezember 2021

**Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH**

Heide

## AKTIVA

## PASSIVA

	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR		31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>UMLAUFVERMÖGEN</b>			<b>A. EIGENKAPITAL</b>		
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	25.000,00	25.000,00
1. Forderungen gegen Gesellschafter	28.506,07	21.907,43	<b>II. Gewinnvortrag</b>	19.407,29	17.953,14
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.931,71</u>	<u>1.216,29</u>	<b>III. Jahresüberschuss</b>	2.141,07	1.454,15
	31.437,78	23.123,72	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>	53.329,02	53.248,45	Sonstige Rückstellungen	35.200,00	24.500,00
			<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	152,20	0,00
			2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.866,24</u>	<u>7.464,88</u>
				3.018,44	7.464,88
	<u>84.766,80</u>	<u>76.372,17</u>		<u>84.766,80</u>	<u>76.372,17</u>
	<u><u>84.766,80</u></u>	<u><u>76.372,17</u></u>		<u><u>84.766,80</u></u>	<u><u>76.372,17</u></u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen  
an den Westküstenkliniken gGmbH**  
Heide

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	3.615.849,87	4.955.847,46
2. Sonstige betriebliche Erträge	19.979,79	217.785,40
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.886.247,72	4.183.430,67
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unter- stützung	661.896,39	886.711,81
	<u>3.548.144,11</u>	<u>5.070.142,48</u>
- davon für Altersversorgung EUR 0,00 (EUR 22.676,68)		
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens	0,00	1.038,00
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	85.544,48	100.997,61
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	<u>0,62</u>
<b>7. Ergebnis nach Steuern</b>	<u>2.141,07</u>	<u>1.454,15</u>
<b>8. Jahresüberschuss</b>	<u><u>2.141,07</u></u>	<u><u>1.454,15</u></u>



# **CAT-Centrum für angewandte Technologien GmbH**

**CAT** ■ *maric***CUBE** ■

## **Wirtschaftsplan 2023**

## Erfolgsplan CAT / mariCUBE ab 2021

		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
		€	€	€	€
I.	Personalkosten	428.585,24	528.160,00	604.040,00	634.240,00
II.	Fremdleistungen				
	1. Betriebsführungshonorar egw	79.840,08	81.210,00	85.270,00	89.500,00
	2. Externe Hausmeisterleistungen	5.898,29	4.600,00	3.000,00	3.000,00
	3. Pflege Außenanlagen	9.775,75	9.500,00	12.500,00	12.900,00
	4. Miete/Pacht CAT und mariCUBE an Kreis Dithmarschen	178.527,00	178.530,00	178.530,00	178.530,00
	5. Sonstiges	0,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00
III.	Büro- und Verwaltungskosten				
	1. Büromaterial, Bücher, Zeitschriften	3.310,21	7.300,00	7.700,00	8.000,00
	2. Miet- und Wartungskosten/Instandhaltung	31.597,39	44.200,00	56.800,00	59.600,00
	3. Porto/Fernmeldegebühren	20.134,15	20.800,00	20.600,00	20.600,00
	4. Reisekosten	65,46	2.000,00	1.000,00	1.000,00
	5. KFZ-Kosten	2.703,46	8.200,00	8.200,00	8.500,00
	6. Bewirtung	1.401,64	7.000,00	10.000,00	10.000,00
	7. Werbung	27.871,11	65.000,00	75.000,00	75.000,00
	8. Prüfungs-, Beratungs- und Gerichtskosten	13.975,47	28.000,00	45.000,00	45.000,00
	9. Versicherungen, Beiträge	26.456,10	24.800,00	28.900,00	28.900,00
	10. CAT Seminare	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	11. Raum- und Gebäudekosten	199.671,38	245.000,00	325.000,00	325.000,00
	12. Sonstige Kosten	1.644,36	2.500,00	2.500,00	2.500,00
IV.	Finanzaufwand				
	1. Abschreibungen	29.595,26	46.000,00	47.000,00	47.000,00
	2. Zinsaufwand	126.277,02	117.700,00	105.400,00	95.870,00
	3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.073.584,47	946.160,00	959.500,00	959.500,00
V.	Jahresüberschuss	2.117.802,87	1.545.640,00	1.321.260,00	1.192.560,00
		4.378.716,71	3.972.300,00	3.957.200,00	3.957.200,00

## Erläuterungen

### zu I. Personalkosten

1 x Vergütung pauschal Geschäftsführung	40.610,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	5.830,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €
	<hr/>
	47.000,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 13 - Immobilienkaufmann / Facility Management	84.570,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	17.600,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	3.890,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €
	<hr/>
	106.620,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 12 - (30,0 WoStd.), Projektkoordination, Existenzgründung Westküste	59.110,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	13.040,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.710,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten; WB	500,00 €
	<hr/>
	75.360,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 10 - Assistenz, Existenzgründung Westküste	55.100,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	12.340,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.530,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €
	<hr/>
	70.530,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 10 - Assistenz, Existenzgründung Westküste	57.740,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	13.210,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.650,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €
	<hr/>
	74.160,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 9c - EDV-Administration, Haustechnik, Existenzgründung Westküste	52.850,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	11.550,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.420,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €
	<hr/>
	67.380,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 7 - (19,5 WoStd.), Assistenz und Labor MariCube	23.290,00 €
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	5.350,00 €
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	420,00 €
	<hr/>
	29.060,00 €

1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 7 - (28 WoStd.), Assistenz , Existenzgründung Westküste	33.550,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	7.530,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	1.540,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	480,00 €	
		<u>43.100,00 €</u>
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 7 - (25,0 WoStd.), Assistenz und Labor MariCube	26.980,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	5.910,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	460,00 €	
		<u>33.350,00 €</u>
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 6 - (19,5 WoStd.), Assistenz CAT	20.480,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	4.590,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	940,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	420,00 €	
		<u>26.430,00 €</u>
5 x Vergütung für Aushilfe	22.710,00 €	
+ Sozialversicherung, Pauschalsteuer	7.090,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten	1.250,00 €	
		<u>31.050,00 €</u>
		<u><b>604.040,00 €</b></u>

zu **II. Fremdleistungen**

1. Betriebsführungshonorar egw Für das Jahr 2022 ist eine Erhöhung um 5,0 % gegenüber dem Vorjahr vorgesehen	85.270,00 €
2. Externe Hausmeisterleistungen	3.000,00 €
3. Pflege Außenanlagen Im mariCUBE werden die Kosten mit der Fraunhofer-Gesellschaft geteilt	12.500,00 €
4. Miete / Pacht CAT und mariCUBE an Kreis Dithmarschen Gemäß Betrauungsakt vom 23.01.2015	178.530,00 €
5. Sonstiges Betreuung Baumaßnahmen durch den Kreis Dithmarschen (10 % der geplanten Bausumme).	50.000,00 €
	<hr/> <b>329.300,00 €</b>

zu **III. Büro- und Verwaltungskosten**

1. Büromaterial, Bücher, Zeitschriften Büromaterial Bücher, Zeitschriften	6.500,00 € 1.200,00 €
	<hr/> <b>7.700,00 €</b>
2. Miet- und Wartungskosten/Instandhaltung Großkopierer, Plotter (CAT und mariCUBE) Aufzugsanlage (CAT und mariCUBE) Lüftungsanlage (CAT und mariCUBE) Einbruchmeldeanlage Außentüren (CAT und mariCUBE) Rolltore und Jalousien Dachflächenfenster Fernsprechanlage / Server Brandschutzmaßnahmen / Einrichtung und Wartung Wartungsverträge für Laborgeräte sonstige Hard- und Software	1.800,00 € 10.000,00 € 7.000,00 € 2.000,00 € 3.000,00 € 6.000,00 € 8.000,00 € 3.000,00 € 4.000,00 € 6.000,00 € 6.000,00 €
	<hr/> <b>56.800,00 €</b>
3. Porto/ Fernmeldegebühren Porto Fernmeldegebühren	600,00 € 20.000,00 €
	<hr/> <b>20.600,00 €</b>
4. Reisekosten	<b>1.000,00 €</b>

5. Kfz-Kosten		
Leasing jährlich	6.000,00 €	
sonstige laufende Kosten (Tankreserve, Wäsche,...)	200,00 €	
sonstige einmalige Kosten (z.B. Inspektionen)	2.000,00 €	
		<b>8.200,00 €</b>
6. Bewirtung		<b>10.000,00 €</b>
CAT lädt ein, Projekt Existenzgründung Westküste und eigene Veranstaltungen		
7. Werbung / Öffentlichkeitsarbeit		
Sämtliche Ausgaben für das Projekt Existenzgründung Westküste sind zusätzlich als Werbemaßnahmen für das CAT zu sehen.	65.000,00 €	
nordzentren e.V. gemeinsamer Projektantrag	10.000,00 €	
		<b>75.000,00</b>
8. Prüfungs-, Beratungs- und Gerichtskosten		
Prüfungskosten	3.000,00 €	
IT-Dienstleistungen	30.000,00 €	
Steuerberatung/Sonstige Beratung: Die permanenten Änderungen im Steuerrecht sowie die geplante Finanzierungsänderung der CAT GmbH verlangen eine intensive Betreuung.	12.000,00 €	
		<b>45.000,00 €</b>
9. Versicherungen, Beiträge		
D&O Versicherung GF / Organ- und Managerhaftpflicht	6.000,00 €	
Gebäudeversicherung	4.300,00 €	
Kommunaler Schadensausgleich	700,00 €	
Industrie- und Handelskammerbeitrag	14.000,00 €	
Autoversicherung	1.500,00 €	
Beiträge (AdT e.V., etc.)	2.400,00 €	
		<b>28.900,00 €</b>
10. CAT Seminare		
Gründungs- und Unternehmensführung für Existenzgründer und junge Unternehmen		<b>10.000,00 €</b>
Tages- und GrowUp Seminare für Selbstzahler		
11. Raum- und Gebäudekosten		
Die Postion beinhaltet sämtliche Reparatur- u. Energiekosten für die Gebäude- und Raumbewirtschaftung für CAT und MC, Erbbauzins sowie die Kosten für die Raumpflege, Servicevertrag für Hausnebenkostenabrechnung, Entsorgung, Wasser, Abwasser, etc.	325.000,00 €	
		<b>325.000,00 €</b>
12. Sonstige Kosten		
Kosten des Geldverkehrs, sonstiger betrieblicher Aufwand, Wareneinsatz		<b>2.500,00 €</b>
		<b>590.700,00 €</b>

zu **IV. Finanzaufwand**

1. Abschreibungen inkl. GWG

**47.000,00 €**

2. Zinsaufwand

Zinsaufwand von 1,45 % für verzinslichen Restschuldanteil Gesellschafterdarlehen i.H.v. ursprünglich 13.778.840,63 EURO

105.400,00 €

**105.400,00 €**

3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Gewerbesteuern (Hebesatz 380 %)

Körperschaftsteuer

Solidaritätszuschlag (5,5 % auf Körperschaftsteuer)

438.100,00 €

494.200,00 €

27.200,00 €

**959.500,00 €**

**1.111.900,00 €**

**2.635.940,00 €**



Erträge		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
		€	€	€	€
I.	Umsatzerlöse				
	1. Grundmiete und allgemeine Servicekosten	119.378,20	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	2. Miete Gemeinschaftsräume	5.238,03	2.500,00	5.000,00	5.000,00
	3. Miete technische Einrichtungen	1.594,62	500,00	1.000,00	1.000,00
	4. Miete Telekommunikation	1.887,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5. Erstattung Telekommunikation/Porto	43,00	100,00	100,00	100,00
	6. Nebenkosten	97.836,86	68.800,00	118.800,00	118.800,00
	7. CAT Seminare	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	8. Warenverkauf	1.236,32	1.500,00	2.000,00	2.000,00
	9. Sonstige Erlöse	75.406,67	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Summe 1. -9.	302.620,70	257.900,00	311.400,00	311.400,00
II.	Sonstige betriebliche Erträge	259.442,45	314.400,00	245.800,00	245.800,00
III.	Kapitalerträge				
	1. Zinserträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dividenden	3.819.653,56	3.400.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00
		4.381.716,71	3.972.300,00	3.957.200,00	3.957.200,00

## Erläuterungen

### zu I. Umsatzerlöse

- |  |                     |
|--|---------------------|
| 1. Kaltmiete   | <b>110.000,00 €</b> |
| Grundmiete und Allgemeine Servicekosten wurden in der Kaltmiete zusammengefasst<br>Bei dieser Position handelt es sich um die m <sup>2</sup> -bezogene Netto-Grundmiete inkl. zentrale Dienste<br>Berechnungsbasis: CAT:1175 m <sup>2</sup> vermietbare Fläche; 85 % Auslastung; à 5,70 € /m <sup>2</sup><br>MariCube: 1003 m <sup>2</sup> vermietbare Fläche; 85 % Auslastung à durchschnittlich 7 €/m <sup>2</sup> |                     |
| 2. Miete Gemeinschaftsräume  | <b>5.000,00 €</b>   |
| Für Konferenzraum, Teeküche und stunden- bzw. tageweise zu mietenden Büroraum  |                     |
| 3. Miete technische Einrichtungen  | <b>1.000,00 €</b>   |
| Kopierer, Beamer, Copy-Board, Videoanlage, etc.  |                     |
| 4. Miete Telekommunikation   | <b>1.500,00 €</b>   |
| Miete für Telefonapparate und Anschlüsse   |                     |

5. Erstattung Telekommunikation/Porto Porto	100,00 €	
6. Nebenkosten Nebenkostenvorauszahlung (derzeit 2,70 €/m²)	118.800,00 €	
7. CAT Seminare Selbstzahler-Seminare	3.000,00 €	
8. Warenverkauf Tagungsverpflegung / Tagungspauschalen	2.000,00 €	
9. Sonstige Erlöse Sonstige Kostenerstattungen (insbesondere Strom Fraunhofer-Gesellschaft)	70.000,00 €	
		<b>311.400,00 €</b>
<b>zu II. Sonstige betriebliche Erträge</b>		
1. Zuschüsse für das Projekt Existenzgründung Westküste vom Land S-H; Landesprogramm Wirtschaft, ESF	67.300,00 €	
2. Betrauungshonorar gemäß Betrauungsakt vom 23.01.2015	178.500,00 €	
		<b>245.800,00 €</b>
<b>zu III. Kapitalerträge</b>		
1. Zinserträge Zinserträge aus Wiederanlage der Dividenden sind aktuell nicht zu erwarten.	0,00 €	
2. Dividenden Dividenden aus den im Finanzanlagevermögen gehaltenen Aktien der HanseWerk AG	3.400.000,00 €	
		<b>3.400.000,00 €</b>
		<b><u>3.957.200,00 €</u></b>

## Finanz- und Vermögensplan (Euro)

Einnahmen	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Abschreibungen	29.595,26 €	46.000,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €
2. Sonstige Einnahmen				
a. Jahresgewinn	2.117.802,87 €	1.545.640,00 €	1.321.260,00 €	1.192.560,00 €
b. Abbau von Umlaufvermögen	0,00 €	221.960,00 €	307.250,00 €	211.690,00 €
	<u>2.147.398,13 €</u>	<u>1.813.600,00 €</u>	<u>1.675.510,00 €</u>	<u>1.451.250,00 €</u>

Bis 2003 wurde das vom Kreis Dithmarschen gewährte Darlehen nur verzinst, aber nicht getilgt. Im Jahr 2004 erfolgten erstmals Tilgungszahlungen (bei gleichbleibenden Annuitäten). Der dadurch gesunkene Zinsaufwand führt zu höheren auszu-schüttenden Jahresergebnissen. Aufgrund gleichbleibender Mittelzuflüsse (aus der Hansewerk-Dividende) hat die CAT GmbH nicht mehr genügend Liquidität, um diese höheren Gewinnausschüttungen zu finanzieren. Auf Anraten des Steuerberaters soll daher jährlich nur noch ein Betrag ausgeschüttet werden, der sich aus dem Jahresüberschuss abzüglich der in dem Jahr erfolgten Darlehenstilgung ergibt. Anderenfalls müsste die CAT GmbH zur Finanzierung der Gewinnausschüttungen jährlich neues Fremdkapital aufnehmen, das langfristig nicht getilgt werden könnte.

Ausgaben	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
1. Investitionen	14.597,26 €	120.500,00 €	120.500,00 €	120.500,00 €
2. Sonstige Ausgaben				
a. Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b. Ausschüttung an Gesellschafter	1.250.000,00 €	1.050.000,00 €	902.540,00 €	668.790,00 €
c. Darlehenstilgung	633.883,85 €	643.100,00 €	652.470,00 €	661.960,00 €
d. Erhöhung des Umlaufvermögens	248.917,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>2.147.398,13 €</u>	<u>1.813.600,00 €</u>	<u>1.675.510,00 €</u>	<u>1.451.250,00 €</u>

## Stellenplan

	Ist 2021	2022	2023	2024
1. Geschäftsführung Hummel-Manzau, Martina	1	1	1	1
2. Verwaltung CAT GmbH				
Schüning, Stefan (Prokurist)	1	1	1	1
Jerke, Nina	1	1	1	1
Mittelbach, Mariko	1	1	1	1
Hein, Stefanie	0,7	0,65	0,77	0,77
Altenburg, Christina	0	0,627	0,72	0,72
N.N., IT, Haustechnik	1	1	1	1
Werksstudent	0	0,5	0	0
Braun, Sabine	0	0	0,5	0,5
3. MariCube				
Harder-Sohrt, Angela	0,5	0,5	0,5	0,5
Büttgen-Roth, Barbara	0,6	0,5	0,64	0,64
	6,8	7,777	8,13	8,13

Zwei 400-Euro-Kräfte im CAT für Reinigungs- und Servicearbeiten  
 Drei 400-Euro-Kräfte im mariCUBE für Reinigungs- und Serviceaufgaben

# **Jahresabschluss 2021**

## Lagebericht CAT GmbH

### Geschäftsjahr 2021

#### A. Gegenstand des Unternehmens, Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

Seit mehr als 20 Jahren ist das Centrum für Angewandte Technologien CAT GmbH als regionales Gründer- und Technologiezentrum des Kreises Dithmarschen erste Anlaufstelle für alle Fragen rund um die Gründung und Führung eines „jungen Unternehmens“. Zentrale Aufgaben sind die individuelle Beratung und Begleitung von der ersten Idee bis zum fertigen Businessplan, also in allen Phasen der Unternehmensgründung, bis hin zur Fachlichen Stellungnahme zur Vorlage bei der Agentur für Arbeit bzw. den Jobcentern, die Konzeption und Durchführung von Workshops und Veranstaltungen zur Wissensvermittlung über Unternehmensaufbau und –führung, die fachliche und inhaltliche Koordination von verschiedenen Existenzgründungsprojekten, Netzwerkarbeit und, mit einem besonderen Schwerpunkt, die Vermietung von Büroräumen, Hallen und Laboren in Meldorf und Büsum.

Gegenstand und Zweck der Gesellschaft ist der Betrieb der Gründer- und Technologiezentren „CAT – Centrum für Angewandte Technologien“ in Meldorf und „mariCUBE – Wirtschafts- und Wissenschaftspark für Marine Biotechnologie“ in Büsum. Die Gebäude, in denen die Gesellschaft tätig ist, sind Eigentum des Kreises Dithmarschen, des einzigen Gesellschafters, und von diesem gepachtet. Der Gesellschafter hat die Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH (egw) als Betriebsführer der CAT GmbH eingesetzt. Die CAT GmbH besitzt mit Stand 31.12.2021 eine Beteiligung an der EON Hanse Aktiengesellschaft, Hamburg, im Nennwert von 10.247.600 Euro. Diese Beteiligung wurde aufgrund der im April 2015 beschlossenen Änderung in § 3 (Grundkapital) der Satzung der HanseWerk AG von ehemals 9.799.000 Euro, Stand 01.01.2015, von 3,66 % auf nunmehr 3,83 % Beteiligungsquote erhöht. Das Ergebnis der Gesellschaft ist insgesamt durch die sich aus diesen Aktienanteilen ergebenden Dividendenausschüttungen und durch die Finanzierungskosten für das Darlehen geprägt. Aufgrund der Dividendenzahlung im Jahr 2021 ist das Jahresergebnis der CAT GmbH positiv.

Seit dem 01.01.2015 wurde die CAT GmbH von seinem Gesellschafter, Kreis Dithmarschen, durch einen Betrauungsvertrag beauftragt. Mit Wirkung zum 22.08.2018 wurde die Bindungsfrist des Bewilligungsbescheides von 25 auf 15 Jahre reduziert. Damit ist zukünftig das CAT in der Vermietung frei von Förderauflagen.

Die Gesellschaft beschäftigte zum 31.12.2021 ohne die Geschäftsführung sieben MitarbeiterInnen, davon vier Vollzeitkräfte und drei Teilzeitkräfte, sowie vier Mitarbeiterinnen auf Minijob-Basis für Service und Reinigung. Die bereits vor Corona begonnene komplette Überarbeitung und die weitere Investition in eine der heutigen Zeit angemessenen digitalen IT-Infrastruktur konnte durch die kompetente Unterstützung unseres IT-Kollegen weiter vorangetrieben werden. Heute ist die Gesellschaft zukunftsgerichtet mit allen Ressourcen auf die digitale Welt hervorragend aufgestellt.

### **Centrum für Angewandte Technologien CAT GmbH**

Das Jahr 2021 war in allen Beratungsangeboten der CAT GmbH, den Informationsveranstaltungen, den Gründungsamps und vielen weiteren Veranstaltungsformaten komplett wie auch schon in 2020 durch die Corona-Pandemie geprägt.

Die Vermietungsquote 2021 konnte über das gesamte Jahr gesehen von 93,5% im Januar über 88,3% im Juni und wieder 93,5% ab Oktober konstant hochgehalten werden: Im Jahr 2021 zog eine neue Firma im CAT ein, zwei Unternehmen zogen aus, ein Unternehmen vergrößerte sich. Durch die Einzüge sowie die Vergrößerung eines bestehenden Mietverhältnisses konnte 2021 der Verlust an vermieteter Fläche durch die ausgezogenen Unternehmen in Höhe von 61 qm komplett kompensiert werden, so dass sich im Jahresrückblick an der vermieteten Fläche keine Änderungen ergaben. Trotz Corona blieben alle Mietverhältnisse stabil, auch eine gesetzlich mögliche Stundung von Mietzahlungen in Höhe von 20% wurde nur von einem eingemieteten Unternehmen in Anspruch genommen. Die Mietstundung wurde bis Ende 2021 zurückgezahlt. Wie in den Vorjahren gründet der überwiegende Teil der Neugründungen in Dithmarschen und Steinburg sein Unternehmen im häuslichen Umfeld. Damit stellt nicht der vorhandene, gewerbliche Mietraum den größten Wettbewerber dar, sondern das vermeintlich günstigere, familiäre Raumangebot. Dieser Trend zum home-office, der politisch seit 2020 forciert wird, wird auch zukünftig Einfluss auf die Vermietungen in einem Gründerzentrum haben. Der Bedarf von Co-Working-Spaces nimmt dabei aber zu. Im Jahr 2021 wurde der in 2019 eingerichtete Co-Working-Space als flexibel anzumietender Büroraum – Stichwort New Work / Arbeitswelt 4.0 sehr gut und erfolgreich angenommen und ist seit Juli 2020 fest mit zwei Personen besetzt. Das Unternehmen wird zum Jahresbeginn den bisherigen Co-Working-Space als festes Büro übernehmen und es wird ein neuer Co-Working-Space mit dann drei Arbeitsplätzen eingerichtet.

Die seit April 2020 vollständig auf digitale Strukturen umgestellten Seminar- und Beratungsangebote wurden im Jahr 2021 weiter professionalisiert und ausgebaut. Sowohl

die Einzelberatungsleistungen als auch die Qualifizierungsangebote wurden fortlaufend via Online-Tools wie gotomeeting oder Microsoft Teams durchgeführt. So wurde Anfang 2021 auch das neue Tool zur Online-Buchung von Online-Beratungsterminen auf der CAT-Homepage etabliert. Dieses Tool wurde sehr gut angenommen, insbesondere im Bereich der Erstberatungen konnte hier ein deutlicher Zuwachs verzeichnet werden. Anscheinend ist die Hemmschwelle, zunächst einen Online-Termin zu buchen, deutlich geringer, als anzurufen und einen Vor-Ort-Termin zu vereinbaren.

Pandemiebedingt entfielen auch in 2021 Präsenzveranstaltungen wie *CAT lädt ein*; dafür wurden die in 2020 neu entwickelten Online-Formate, wie kurzweilige Online-Seminare, fortlaufend in einer regelmäßigen, mindestens monatlichen Taktung angeboten. Ähnlich wie bei der Beratung wurde hier der Anmeldeprozess für Veranstaltungen über die Plattform eventbrite digitalisiert. Mit über 415 Teilnehmenden im Jahr 2021 sprechen die Zahlen für sich, dass die Mischung aus interessanten Themen, neuen digitalen Formaten und digitalisierten Strukturen gut angenommen wurde.

Zudem wurde im letzten Jahr speziell für den Existenzgründungsbereich ein erstes Portfolio an Fachvideos zu gründungsrelevanten Themen als Bausteine „on demand“ aufgezeichnet und zum Jahresende testweise in das Seminarkonzept integriert (als Vorbereitung für die neuen Projektstrukturen ab 2022).

Trotz der Corona-Pandemie konnte das Angebot des CAT in 2021 weiterentwickelt und gut laufende Formate verstetigt werden. Insgesamt wurden 7 digitale Gründungscamps und 16 Webinare durchgeführt, die von Infoveranstaltungen bis hin zu Fachthemen reichten. An diesen digitalen Veranstaltungsformaten nahmen ca. 415 Personen teil.

Zudem wurden über das Jahr hinweg ca. 100 intensive Beratungsgespräche, überwiegend online, geführt. Dabei handelte es sich sowohl um Erst- als auch Businessplanberatungen oder auch die fachliche Stellungnahme, die für den Gründungszuschuss abgegeben worden sind. Das CAT ist nach wie vor erste Adresse für alle wirtschaftlichen Fragen zur Existenzgründung und Unternehmensführung – auch oder gerade in schwierigen Zeiten der Covid-19-Pandemie.

### **mariCUBE – Wirtschafts- und Wissenschaftspark für Marine Biotechnologie in Büsum**

Am 08. April 2009 wurde das Marine Biotechnologiezentrum mariCUBE in Büsum, mit dem Schwerpunkt bei der Betreuung von Spin-offs und Gründungen aus dem marinen Umfeld,



als Erweiterung des CAT um ein zweites Haus in Büsum eröffnet. Mit einer Bausumme von 3.100.000 Euro, finanziert durch das Land Schleswig-Holstein und den Europäischen Fonds für Regionale Entwicklung (2.327.000 Euro) sowie durch den Kreis Dithmarschen (773.000 Euro), wurde in der Region, in zentraler Nähe zum FTZ, dem Forschungs- und Technologiezentrum der Christian-Albrechts-Universität zu Kiel, und der GMA, Gesellschaft für Marine Aquakultur, ein Kompetenzzentrum geschaffen, das als Wirtschafts- und Wissenschaftspark in dieser Form einmalig in der Bundesrepublik ist. Bereits vor der offiziellen Eröffnung wurde das mariCUBE als einer der „365 Orte der Ideen in Deutschland“ am 19. Januar 2009 vor einem hochrangigen Publikum ausgezeichnet. Da das mariCUBE mit einer Vermietungsquote von 100% am Anfang des Jahres 2021 vollständig belegt war, konnte im Jahr 2021 keine Steigerung der Vermietungsquote mehr erwartet werden. Es gab in 2021 keine Ein- oder Auszüge. Die Auslastungsquote lag damit in 2021 konstant bei 100%.

Die Konferenz- und Seminarräume im mariCUBE wurden pandemiebedingt nur vereinzelt genutzt. Dabei kam die Größe des Konferenzraumes den notwendigen Abstandvorgaben sehr entgegen.

#### **Auflagen behindern Mietverhältnisse**

Für sogenannte „Kleinunternehmen“, die nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt sind, sind Mietverhältnisse nach wie vor nicht möglich. Die steuerliche Thematik der notwendig vorhandenen Vorsteuerabzugsberechtigung ist als Hemmnis für Mieter zu nennen, da gerade im ländlichen Bereich viele kleine Existenzgründungen stattfinden, die insbesondere in der Startphase auf den Vorsteuerabzug verzichten.

Mit Wirkung zum 27.08.2018 wurde die Bindungsfrist des Bewilligungsbescheides von 25 auf 15 Jahre reduziert. Die Geschäftsführung wurde parallel vom Aufsichtsrat mit der Planung eines Erweiterungsbaus in Büsum beauftragt. Bauherr ist der Kreis Dithmarschen. Dazu gibt es einen politischen Konsens und Mittel sind im Kreishaushalt dafür vorgesehen. Bereits im Jahr 2019 wurden dazu intensive Gespräche zum Thema Flächennutzung, Erbpacht und den notwendigen baufachlichen Voraussetzungen geführt und in 2021 weitere Ziele zur Planung des Neubaus erreicht.

Der Erbbaurechtsvertrag, als Grundvoraussetzung aller weiteren Verträge, zwischen dem Kreis Dithmarschen und dem Land Schleswig-Holstein konnte bis Ende 2021 zur Unterschriftsreife gebracht werden. Parallel dazu wurde im vierten Quartal 2021 das frühzeitige Behördenbeteiligungsverfahren zur B-Plan-Änderung eingeleitet. Bis zum Ende des Jahres 2021 lagen die entsprechenden Stellungnahmen der beteiligten Behörden vor und werden in 2022 entsprechend abgearbeitet. Unter anderem zählt dazu

auch die Bewertung des Baulandes im Hinblick auf den Naturschutz. So wurde im Sommer 2021 ein ökologisches Gutachten zur Begutachtung der Grünfläche in Auftrag gegeben. In diesem Gutachten gab es Hinweise, dass es sich um schützenswertes Wertgrünland handeln könnte. Um dieses abschließend zu prüfen, muss eine weitere Untersuchung im Frühjahr 2022 (Mai) durch die Obere Naturschutzbehörde erfolgen. Weiterhin wurde in 2021 das europäische Ausschreibungsverfahren für die Bauplanung durchgeführt. Im Bereich der Objektplanung konnte im Rahmen dieses Ausschreibungsverfahrens ein qualifizierter Architekt gefunden werden. Die Ausschreibungen für die Tragwerksplanung sowie die technische Gebäudeausstattung brachten noch keine Ergebnisse und werden in 2022 fortgeführt. Ein erster Kick-Off-Termin mit dem Architekten hat am 31.01.2022 stattgefunden. Auf den im dritten Quartal 2020 eingereichten Antrag auf Bombensondierung gab es bisher seitens der zuständigen Behörde noch keine Rückmeldung. Ergebnisse diesbezüglich werden im ersten Quartal 2022 erwartet. Insgesamt wurden in 2021 24 Termine zwischen dem vom Kreis Dithmarschen beauftragten Projektplanungsunternehmen und der Geschäftsführung der CAT GmbH zum Erweiterungsbau durchgeführt, hinzu kommen noch 10 Termine mit externen Beteiligten, sowie eine Sonderaufsichtsratssitzung. Für 2022 werden die konkrete Gebäudeplanung zusammen mit dem Architekten, die Vervollständigung des Projektteams mit Tragwerkplanung und technischer Gebäudeausstattung, die Änderung des B-Plans sowie die Bewertung des Grünlandes im Rahmen des Naturschutzes eine zentrale Rolle einnehmen.

### **Existenzgründungsprojekt**

#### **Startbahn: Existenzgründung**

Bereits seit 2008 setzt das CAT das Projekt Startbahn: Existenzgründung um und ist im Bereich der Beratung und Qualifizierung von arbeitslosen und nichterwerbstätigen Teilnehmenden in der Vorgründungsphase aktiv tätig. Es erfolgt zudem eine enge Zusammenarbeit mit der Agentur für Arbeit und dem Jobcenter. Seit Anfang 2019 ist die CAT GmbH alleiniger Träger des Projektes Startbahn: Existenzgründung im Kreis Dithmarschen.

Seit Mai 2020 finden die Seminar- und Beratungsangebote pandemiebedingt komplett digital statt. Dieses Angebot wurde seither stetig weiterentwickelt und ausgebaut. Da es in 2020 einen recht hohen Anteil an Menschen mit Migrationshintergrund und einer Sprachbarriere gab, wurde speziell für diese Zielgruppe in 2021 ein angepasstes, gekürztes Seminarkonzept entwickelt und ausgetestet. Inhalte wurden aufgrund sprachlicher Defizite reduziert und der Beratungsprozess umgestellt, um die

Teilnehmenden schon vor der eigentlichen Seminarteilnahme mit entsprechenden Themen und dem dazugehörigen Vokabular vertraut zu machen. Ergänzend wurden Unterlagen der IQ Fachstelle Migrantenökonomie genutzt, die in verschiedenen Sprachen verfügbar sind. Mit diesem neuen Seminarangebot sollte speziell die Zielgruppe der Menschen mit Sprachbarriere abgeholt werden. Geplant war, zwei gekürzte Camps in dieser angepassten Form durchzuführen, als Ergänzung zu den regulären dreiwöchigen Camps. Das erste Seminar musste allerdings mangels Anmeldungen abgesagt werden, da die Nachfrage dieser Zielgruppe entgegen dem Vorjahr unerwartet rückläufig war. Im September 2021 wurde dann ein erneuter Anlauf genommen. Das Camp konnte teilweise mit 5 Personen digital durchgeführt und erste Erfahrungswerte gesammelt werden. Insgesamt ist festzuhalten, dass der Anteil ausländischer Menschen und Menschen mit Migrationshintergrund sowie etwaiger Sprachbarriere mit unter 20 % deutlich geringer war als in 2020.

Ein weiteres Ziel für 2021 war es, erste digitale Bausteine zu gründungsrelevanten Themen von Fachdozenten erstellen zu lassen und damit die bisherigen Camps anzureichern. Damit sollte einerseits das Themenportfolio erweitert und andererseits bei kurzfristigen Dozentenausfällen die Teilnehmersversorgung mit Informationen sichergestellt werden. Im Oktober und November 2021 wurden erste Videobausteine „on demand“ im Bereich Marketing fertiggestellt und erstmals im Seminar getestet.

Für das Jahr 2021 waren insgesamt acht Camps geplant, wovon sechs dreiwöchige und ein gekürztes Gründungscamp durchgeführt worden sind. Insgesamt wurden 59 Personen über das Startbahn-Projekt in Form von Seminaren oder Intensivberatungen begleitet.

Da bereits Ende 2020 bekannt war, dass das Startbahn-Projekt nach über 14 Jahren erfolgreicher Laufzeit am 31.12.2021 auslaufen würde, wurde Ende Mai 2021 ein völlig neuer Projektantrag für den Existenzgründungsbereich gestellt. Die Europäische Union hat dazu einen Fördertopf aufgelegt, der aus ESF-Mitteln, REACT-EU als Teil der Reaktion der EU auf die Covid-19-Pandemie finanziert wird. Mit diesem Projektantrag sollten zielgruppenspezifische Angebote zur Linderung der Folgen der COVID-19-Pandemie geschaffen werden, die u.a. die Aufnahme einer Beschäftigung oder auch einer Selbstständigkeit unterstützen und dadurch Perspektiven aufzeigen. Ein Schwerpunkt sollte hier die Vermittlung digitaler Kompetenzen bilden. Um die digitalen Formate in 2022 weiter ausbauen und weiterentwickeln zu können, würden in 2021 die Grundlagen gelegt. So wurde insbesondere im letzten Quartal 2021 die Erstellung weiterer digitaler Bausteine geplant und auch die völlig neuen Projektstrukturen für das Folgejahr 2022 vorbereitet, um

möglichst kurz nach Jahresbeginn mit dem neuen Angebot für Existenzgründungsinteressierte starten zu können.

Im Hinblick auf die Gründungsaktivitäten des Jahres 2021 lässt sich nachfolgendes feststellen: Obwohl die Rahmenbedingungen und der Zeitpunkt für einen Start in die Selbstständigkeit dieser Tage von außen betrachtet nicht optimal gewesen sein mögen, gab es nach wie vor einen nicht unerheblichen Anteil an Menschen, die diese Option für sich in Betracht gezogen und dies auch erfolgreich umgesetzt haben. Die Pandemie hat gezeigt, dass auch vermeintlich sichere Anstellungsverhältnisse diesen Status recht schnell verlieren können und die Karten auf dem Arbeitsmarkt im Sinne der Systemrelevanz von Beschäftigungsverhältnissen nun neu gemischt worden sind.

Insgesamt ist festzuhalten, dass sich das Gründungsverhalten in 2021 insofern geändert hat, als dass GründerInnen den Markt länger beobachten, das Geschäftsmodell ggf. partiell an die neuen Rahmenbedingungen anpassen oder sich der Zeitpunkt der Gründung evtl. noch etwas verschiebt, bis sich die Auswirkungen der Corona-Pandemie beruhigt haben.

Zudem war das Jahr 2021 sehr wichtig, um die vorhandenen digitalen Strukturen auszuweiten, um das Projekt im Jahr 2022 mit seinen vielen Neuerungen auf das nächste Qualitätslevel zu heben.

Blickt man bis zum Jahr 2005 zurück, konnten seit Start der Gründungscamps durch die Arbeit des CAT mehr als 1.300 Arbeitsplätze nachhaltig geschaffen werden, von denen auch nach Jahren noch mehr als 90 % am Markt sind.

#### B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Eine über die Zahlen des Jahresabschlusses hinausgehende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage hält die Geschäftsführung angesichts der „Übersichtlichkeit“ des Zahlenwerkes des Jahresabschlusses für nicht erforderlich. Die Angabe nicht finanzieller Leistungsindikatoren, beispielsweise die Umwelt und die Mitarbeiter betreffend, erscheint entbehrlich.

### C. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Auch im Geschäftsjahr 2021 ist ein positiver Ertrag aus dem operativen Geschäft nicht zu erreichen gewesen und auch für 2022 nicht zu erwarten. Auch für das Geschäftsjahr 2022 wird aufgrund der derzeitigen Entwicklung ein negatives Ergebnis aus der Vermietung der Technologiezentren erwartet. Das zukünftige Jahresergebnis und auch die zukünftige Liquiditätssituation der Gesellschaft werden eindeutig von der Beteiligung an der HanseWerk Aktiengesellschaft bzw. von deren Gewinnausschüttungen determiniert. Letztlich ist auch der Fortbestand der Gesellschaft von eben diesen Gewinnausschüttungen abhängig.

Der Gesellschafter trägt sich mit dem Gedanken, diese Beteiligung an der HanseWerk AG zu einem noch nicht näher genannten Zeitpunkt aus der CAT GmbH eventuell teilweise heraus zu lösen. Sollte dies eintreffen, würde die CAT GmbH zukünftig finanziell neu aufgestellt werden müssen.

### D. Zusammenfassung

Corona prägte weiterhin das Jahr 2021 und ist auch im Jahr 2022 noch nicht vollständig überwunden, so dass Aussagen für die Zukunft besonders schwierig und nicht belastbar scheinen. Nichtsdestotrotz hat das neue, sehr gut aufgestellte Team der CAT GmbH die schwierige Zeit gemeinsam sehr gut gemeistert und durch die Pandemie gesteuert. MieterInnen und GeschäftspartnerInnen und KundInnen konnten jederzeit gemäß den Aufgaben und Zielen der CAT GmbH beraten und bedient werden, es gab keinerlei fachliche Einbußen. Die notwendige Flexibilität und die Verantwortung unseren KundenInnen gegenüber war jederzeit gewährleistet.

Nach wie vor ist die Vermietung von Gewerberaum in der Region besonders im CAT kein Selbstläufer. Neue homeoffice-Regelungen und Erfahrungen in der Pandemie mit homeoffice erschweren eventuell zukünftig zusätzlich unsere Vermietungsaktivitäten. Die gesamte aktuelle Vermietungssituation in beiden Häusern sowie der geplante Neubau des Kreises Dithmarschen in Büsum lassen aber auf eine weitere positive Entwicklung schließen.

Meldorf, den 22.02.2022



gez. Martina Hummel-Manzau

Geschäftsführerin

**Bilanz zum 31.12.2021**  
**des Centrum für Angewandte Technologien GmbH**  
**Meldorf**

**AKTIVA**

	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		5.557,00	2.427,00
II. Sachanlagen			
1. Bauten auf fremden Grundstücken	31.763,00		39.549,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	45.654,00	77.417,00	56.089,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		26.556.229,32	26.556.229,32
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	58.452,19		52.023,02
2. Sonstige Vermögensgegenstände	1.224.824,26	1.283.276,45	1.525.743,11
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		147.331,89	475.734,37
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		5.448,52	6.150,59
		<u>28.075.260,18</u>	<u>28.713.945,41</u>

**PASSIVA**

	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage	9.095.695,51		9.095.695,51
III. Gewinnrücklage	8.637.709,47		8.006.840,46
IV. Jahresüberschuss	2.117.637,87	19.876.042,85	1.880.869,01
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	3.730,00		513.177,00
2. Sonstige Rückstellungen	28.988,00	32.718,00	34.170,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	30.844,87		26.151,46
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	8.079.331,35		9.088.006,69
3. Sonstige Verbindlichkeiten	56.323,11	8.166.499,33	44.035,28
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		0,00	0,00
		<u>28.075.260,18</u>	<u>28.713.945,41</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung**  
**für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021**  
**des Centrum für Angewandte Technologien GmbH**  
**Meldorf**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	559.684,53	558.932,18
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.378,62	6.300,80
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	342.158,61	362.799,31
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83.822,18	83.890,54
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	29.595,26	28.953,85
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	610.965,93	625.095,37
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.819.653,56	3.819.653,56
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	2.870,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	123.952,39	133.169,71
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>1.073.584,47</u>	<u>1.272.978,75</u>
10. Ergebnis nach Steuern	2.117.637,87	1.880.869,01
11. Jahresüberschuss	<u>2.117.637,87</u>	<u>1.880.869,01</u>

**Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH),  
Meldorf  
Anhang 2021**

**I. Allgemeine Angaben**

Die Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH) hat ihren Sitz in Meldorf und ist in das Handelsregister beim Amtsgericht Pinneberg unter der Nummer HR B 1398 ME eingetragen.

**1) Anwendung gesetzlicher Vorschriften**

Dieser Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften der §§ 264 ff. Handelsgesetzbuch (HGB) in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) unter Beachtung der gesellschaftsrechtlichen Vorschriften des GmbH-Gesetzes (GmbHG) und des Gesellschaftsvertrags aufgestellt.

Die Gesellschaft ist im Geschäftsjahr 2021 nach den Größenkriterien des § 267a HGB als Kleinstkapitalgesellschaft zu qualifizieren. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind für die Aufstellung des Jahresabschlusses die Vorschriften des Dritten Buches des HGB für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

**2) Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze des Vorjahres wurden beibehalten.

Die Immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Berücksichtigung von linearen Abschreibungen bewertet. Zugänge im Bereich der geringwertigen Anlagegüter im Wert zwischen EUR 250,00 und EUR 800,00 wurden im Geschäftsjahr sofort abgeschrieben.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten sind grundsätzlich mit den Anschaffungskosten angesetzt. Einzelwertberichtigungen waren nicht erforderlich.

Das Gezeichnete Kapital (Stammkapital) wurde zum Nennwert ausgewiesen.

Rückstellungen sind in Höhe des voraussichtlichen Erfüllungsbetrages gebildet worden, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig war.

Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert worden.

**II. Erläuterungen zur Bilanz**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel dargestellt, der diesem Anhang als Anlage beigefügt ist.



Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben sämtlich eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

Das Gezeichnete Kapital beträgt EUR 25.000,00 und ist vollständig eingezahlt. Daneben besteht unverändert eine Kapitalrücklage nach § 272 Abs. 2 Nr. 4 HGB in Höhe von EUR 9.095.695,51.

Die Steuerrückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gewerbsteuer 2018	3.730,00	3.730,00
Gewerbsteuer 2019	<u>509.447,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>513.177,00</u>	<u>3.730,00</u>

Die Sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2021</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Zinsen für Steuernachzahlungen	14.600,00	12.208,00
Steuerberatung	4.100,00	1.900,00
Prüfungskosten	3.000,00	3.000,00
Urlaubs- und Überstundenansprüche	<u>12.470,00</u>	<u>11.880,00</u>
	<u>34.170,00</u>	<u>28.988,00</u>

Die Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr – mit Ausnahme der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern:

	<u>Restlaufzeit</u> <u>bis 1 Jahr</u>	<u>Restlaufzeit</u> <u>1-5 Jahre</u>	<u>Restlaufzeit</u> <u>über 5 Jahre</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
aus Lieferungen und Leistungen	30.844,87	0,00	0,00
	(Vj. 26.151,46)	(Vj. 0,00)	(Vj. 0,00)
gegenüber Gesellschaftern	649.984,24	2.667.394,58	4.761.952,53
	(Vj. 1.015.551,10)	(Vj. 2.629.133,94)	(Vj. 5.443.321,65)
Sonstige Verbindlichkeiten	56.323,11	0,00	0,00
	(Vj. 44.035,28)	(Vj. 0,00)	(Vj. 0,00)
	737.152,22	2.667.394,58	4.761.952,53
	(Vj. 1.085.737,84)	(Vj. 2.629.133,94)	(Vj. 5.443.321,65)

In den Sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von EUR 56.053,81 (Vorjahr EUR 43.730,54) enthalten

Eine Besicherung der Verbindlichkeiten wurde nicht vorgenommen.

### III. Sonstige Angaben

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr durchschnittlich einschließlich der Geschäftsführerin acht (im Vorjahr: 8) MitarbeiterInnen sowie vier (im Vorjahr: vier) geringfügig Beschäftigte.

Die Geschäftsführung wurde im Berichtsjahr durch Frau Martina Hummel-Manzau, Dipl. Volkswirtin, wahrgenommen. Sie ist einzelvertretungsberechtigt mit der Befugnis, Rechtsgeschäfte mit sich selbst oder als Vertreter Dritter abzuschließen. Die Bezüge der Geschäftsführerin betragen im Geschäftsjahr 2021 EUR 37.844,66 brutto.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtsjahr folgende Personen an:

Stefan Mohrdieck, Brunsbüttel, Vorsitzender, Landrat des Kreises Dithmarschen

Bezüge 2021: 100,00 EUR Sitzungsgeld

Thorsten Hübner, Buchholz (stellvertretender Vorsitzender)

Bezüge 2021: 100,00 EUR Sitzungsgeld

Anja Herkenrath, Elpersbüttel

Bezüge 2021: 100,00 EUR Sitzungsgeld

Veronika Kolb, Epenwörden

Bezüge 2021: 50,00 EUR Sitzungsgeld

Dirk Krohn, Burg

Bezüge 2021: 0,00 EUR Sitzungsgeld

Norbert Drengk, Heide

Bezüge 2021: 100,00 EUR Sitzungsgeld

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 ist ein Honorar von EUR 3.000,00 berücksichtigt.

Der Kreis Dithmarschen erhielt im Geschäftsjahr 2021 Zinszahlungen für das gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 123.952,39, Tilgungsleistungen für das gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 633.883,85, Mietzahlungen für die Gebäude CAT und mariCUBE in Höhe von netto EUR 178.527,00, eine Summe von EUR 4.462,84 für weiterberechnete Grundsteuern, sowie EUR 4.126,63 für weiterberechnete Versicherungsprämien und netto EUR 37,00 für Lieferungen und Leistungen. Die CAT GmbH hat dem Kreis Dithmarschen ihrerseits 2021 Honorare für die Wirtschaftsförderung in Höhe von netto EUR 178.527,00 und sonstige Lieferungen und Leistungen für netto EUR 346,32 in Rechnung gestellt.

### **Nachtragsbericht**

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2021 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

### **Gewinnverwendungsvorschlag:**

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, einen Teilbetrag des Jahresüberschusses in Höhe von EUR 1.490.000,00 auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von EUR 627.637,87 in die Gewinnrücklage einzustellen.

Meldorf, den 24. Februar 2022

gez. Martina Hummel-Manzau  
(Geschäftsführerin)

Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH), Meldorf

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2021	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Stand 31.12.2021	Stand 01.01.2021	Zugänge 2021	Abgänge 2021	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2021	Stand Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	13.642,59	5.150,00	0,00	18.792,59	11.215,59	2.020,00	0,00	13.235,59	5.557,00	2.427,00
<b>II. Sachanlagen</b>										
1. Bauten auf fremden Grundstücken	110.431,36	0,00	0,00	110.431,36	70.882,36	7.786,00	0,00	78.668,36	31.763,00	39.549,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	140.749,02	9.447,26	11.777,85	138.418,43	84.660,02	19.789,26	11.684,85	92.764,43	45.654,00	56.089,00
	251.180,38	9.447,26	11.777,85	248.849,79	155.542,38	27.575,26	11.684,85	171.432,79	77.417,00	95.638,00
<b>III. Finanzanlagen</b>										
1. Beteiligungen	26.556.229,32	0,00	0,00	26.556.229,32	0,00	0,00	0,00	0,00	26.556.229,32	26.556.229,32
	<b>26.821.052,29</b>	<b>14.597,26</b>	<b>11.777,85</b>	<b>26.823.871,70</b>	<b>166.757,97</b>	<b>29.595,26</b>	<b>11.684,85</b>	<b>184.668,38</b>	<b>26.639.203,32</b>	<b>26.654.294,32</b>

## Rechtliche Verhältnisse

### **I. Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse**

Firma:	Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH)
Sitz:	Marschstraße 30a 25704 Meldorf
Rechtsform:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Gesellschaftsvertrag:	Gültig in der Fassung vom 26. April 1999 mit letzter Änderung vom 28.04.2021
Handelsregister:	Eingetragen im Handelsregister des AG Pinneberg unter HRB 1398 ME. Ausweislich des uns vorliegenden Handelsregistrauszug vom 8. April 2022 erfolgte die letzte Eintragung am 11.05.2021.
Dauer der Gesellschaft:	unbestimmt
Gegenstand des Unternehmens:	Betreiben des Existenzgründer- und Technologiezentrums "Centrum für Angewandte Technologien-CAT"
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Geschäftsführung:	Frau Martina Hummel-Manzau, Kaiser-Wilhelm-Koog Frau Hummel-Manzau ist einzelvertretungsberechtigt mit der Befugnis Rechtsgeschäfte mit sich selbst oder als Vertreter Dritter abzuschließen

Prokura	Herr Stefan Schüning, Brunsbüttel - einzelvertretungsberechtigt
Gesellschaftskapital:	Das Stammkapital beträgt EUR 25.000,00.
Gesellschafter:	Alleiniger Gesellschafter ist der Kreis Dithmarschen.
Aufsichtsrat:	Der Aufsichtsrat besteht aus dem Landrat des Kreises Dithmarschen, den Vorsitzenden der für Finanzen und Wirtschaft zuständigen Ausschüsse des Kreistags des Kreises Dithmarschen und drei weiteren Mitgliedern. Hinsichtlich der personellen Zusammensetzung im Geschäftsjahr 2021 verweisen wir auf die Angaben der Gesellschaft im Anhang (Anlage 1.4).
Größe der Gesellschaft:	Die Gesellschaft ist eine kleine Gesellschaft im Sinne von § 267 HGB. Nach § 18 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags sind bei der Aufstellung des Jahresabschlusses die für große Kapitalgesellschaften geltenden Bestimmungen zu beachten und der Jahresabschluss ist um einen Lagebericht zu erweitern.

Finales Leseseminar

## II. Organe und Beschlüsse

Organe der Gesellschaft sind lt. Gesellschaftsvertrag die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

Die Aufgaben der Gesellschafterversammlung sind in § 8, die des Aufsichtsrates in § 16 des Gesellschaftsvertrages geregelt.

In 2021 haben folgende Versammlungen stattgefunden:

### **28. April 2021**

Der Aufsichtsrat hat der Gesellschafterversammlung die Änderung des Gesellschaftsvertrags empfohlen. Die Gesellschafterversammlung hat diese Empfehlungen mit Gesellschafterbeschluss vom 28. April 2021 angenommen.

### **18. Mai 2021**

Der Aufsichtsrat hat der Gesellschaftsversammlung die Fassung der nachfolgend aufgeführten Beschlüsse empfohlen. Die Gesellschafterversammlung hat diese Empfehlungen mit Gesellschafterbeschluss vom gleichen Tag angenommen.

- Feststellung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2020
- Entlastung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2020
- Festlegung einer Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin in Höhe von EUR 1.250.000,00 und Einstellung eines Betrages in Höhe von EUR 630.869,01 in die Gewinnrücklagen

### **8. November 2021**

Der Aufsichtsrat hat folgende Beschlüsse gefasst:

- Genehmigung des Wirtschaftsplans 2022
- Wahl der VS Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2021

Die Gesellschafterversammlung ist der Wahl des Aufsichtsrats hinsichtlich der Beauftragung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2021 mit Beschluss vom gleichen Tag gefolgt.

### III. Steuerrechtliche Verhältnisse

Die Gesellschaft ist umsatz-, gewerbe- und körperschaftsteuerpflichtig und wird steuerlich beim Finanzamt Itzehoe unter der Steuernummer 18/293/07761 geführt.

Die letzte steuerliche Außenprüfung für die Veranlagungszeiträume ab 2010 ist abgeschlossen. Die Auswirkungen waren zu großen Teilen bereits in den Jahresabschlüssen der Vorjahre berücksichtigt.

Wesentliche Prüfungsfeststellungen wurden hinsichtlich der Ausgestaltung und Fremdüblichkeit der zwischen dem Kreis Dithmarschen und der CAT GmbH geschlossenen Pachtverträge betreffend die Gebäude in Meldorf und Büsum und die steuerliche Behandlung der Verluste der CAT GmbH aus dem Bereich der Wirtschaftsförderung getroffen.

Finales Leseexemplar

#### **IV. Wirtschaftliche Grundlagen und wesentliche Verträge**

Die CAT GmbH übernimmt die Wirtschaftsförderung für den Kreis Dithmarschen und betreibt an den Standorten Meldorf und Büsum Gründerzentren mit verschiedenen Beratungs- und Dienstleistungsangeboten für Existenzgründer und bestehende Unternehmen der Region. Für den Standort Meldorf wurde der Name CAT Meldorf und für den Standort der Name mariCUBE Büsum etabliert. Darüberhinaus hält die CAT GmbH eine Beteiligung an dem Energieversorger HanseWerk AG, Quickborn.

Grundlage für die Wirtschaftsförderung sind ein Betrauungsakt des Kreises Dithmarschen und Pachtverträge für das CAT Meldorf und das mariCUBE Büsum.

Im Einzelnen:

##### **Betrauungsakt des Kreises Dithmarschen**

Mit Beschluss vom 18. Dezember 2014 hat der Kreistag des Kreises Dithmarschen beschlossen, die Gesellschaft mit der Erbringung von Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse in Form der Wirtschaftsförderung zu betrauen.

Zu den allgemeinen Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen

- die Förderung und Stärkung des Kreises Dithmarschen als Wirtschaftsstandort,
- die Förderung der vorhandenen Gewerbe- und Industriebetriebe,
- die Ansiedlung von Gewerbe und Industrie und
- die Beratung und Begleitung von Existenzgründern in allen Phasen der Unternehmensgründung.

Zu den besonderen Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen

- die Bereitstellung und Vermietung von Büroflächen, Laboren und Produktionshallen,
- Servicetätigkeiten im Bereich Büroorganisation,
- Organisation und Durchführung von verschiedenen Beratungsangeboten in Form von Praxis-camps, Workshops und Abendveranstaltungen,
- persönliche Beratungsleistungen,
- die Ausarbeitung von fachlichen Stellungnahmen für den Gründungszuschuss,
- die fachliche und inhaltliche Koordination von verschiedenen Existenzgründungsprojekten und
- Netzwerkarbeit.

Die Betrauung erfolgt zunächst für zehn Jahre, beginnend ab dem 1. Januar 2015 und der Kreis Dithmarschen wird vor Ablauf dieses Zeitraumes prüfen, ob die EU-rechtlichen Anforderungen für die Betrauung noch eingehalten werden.



Insbesondere ist diese Überprüfung hinsichtlich der Parameter der selektiven Begünstigung der CAT GmbH erforderlich. Die selektive Begünstigung der CAT GmbH liegt in einem Verzicht des Kreises Dithmarschen auf die Pachtzahlungen für die Gebäude in Meldorf und Büsum bis zur Erwirtschaftung eines Steuerbilanzgewinns durch die CAT GmbH. Wir verweisen auf unsere Erläuterungen zu den Pachtverträgen unten.

Bemessungsgrundlage für den Wert des Betrauungsaktes sind die Pachtzahlungen, die der Kreis Dithmarschen erzielen würde, wenn er die Flächen des CAT Meldorf und des mariCUBE Büsum selbst an Existenzgründer und bestehende Unternehmen vermieten würde. Es wird von einer hälftigen Auslastung der vermietbaren Flächen ausgegangen. Für die beiden Standorte ergeben sich folgende Bemessungsgrundlagen (ohne Nebenkostenvorauszahlungen):

	Bemessungs- grundlage p.a. (netto) EUR
CAT Meldorf	81.473,00
mariCUBE Büsum	97.054,00
	<u>178.527,00</u>

Der Kreis Dithmarschen stellt der CAT GmbH diesen Betrag jährlich als Miete in Rechnung. Die CAT GmbH belastet dem Kreis Dithmarschen für Leistungen der Wirtschaftsförderung jährlich EUR 178.527,00. Der Kreis Dithmarschen und die CAT GmbH tauschen diese Leistungen.

### **Pachtverträge CAT Meldorf und mariCUBE Büsum**

Mit Pachtvertrag vom 12. Oktober 1999 hat der Kreis Dithmarschen als Verpächter das in der Marschstraße 30a in Meldorf gelegene Technologiezentrum (CAT Meldorf) an die CAT GmbH als Pächterin verpachtet.

Mit Pachtvertrag vom 12./22. November 2008 hat der Kreis Dithmarschen als Verpächter seinen Anteil des im Hafentörn 1 in Büsum gelegenen Technologiezentrums (mariCUBE Büsum) an die CAT GmbH als Pächterin verpachtet.

Beide Pachtverträge laufen auf unbestimmte Zeit und können mit einer Frist von sechs Monaten gekündigt werden. Die monatlichen Pachtzinse sind abhängig von dem nach den steuerrechtlichen Vorschriften zu ermittelnden Gewinn nach Steuern der CAT GmbH, soweit dieser auf die primäre Tätigkeit der CAT GmbH entfällt. Zuschüsse und Beteiligungserträge werden bei der Ermittlung des Gewinns nicht berücksichtigt.

**Kooperationsvereinbarung mit der Entwicklungsgesellschaft Westholstein mbH  
(kurz: egw)**

egw übernimmt für die Gesellschaft verschiedene Verwaltungsaufgaben. Die monatliche Pauschale für diese Leistungen beträgt in 2021 EUR 6.653,34.

**V. Versicherungen**

Die Gesellschaft hat für die wesentlichen Risiken ihres Geschäftsbetriebs Versicherungen abgeschlossen. Die Angemessenheit der Versicherungssummen und die Vollständigkeit des Versicherungsschutzes sowie die fristgerechte Zahlung der Prämien waren nicht Gegenstand unserer Prüfung.

Finales Leseexemplar

**Abfallwirtschaft  
Dithmarschen GmbH  
(AWD)**

# AWD

## Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH

### Wirtschaftsplan 2023

#### Übersicht

Erfolgsrechnung	Seite	1
Vermögens- und Finanzplanung	Seite	2



Mehrfährige Finanzplanung 2021 - 2027  
Erfolgsrechnung



	Ist 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
<b>1. Erträge</b>							
1.1.a AMV-Entgelt "Operative Leistungen"	7.244.650	7.782.200	8.316.100	10.112.709	10.737.338	11.375.263	11.816.617
1.1.b AMV-Entgelt "Managementleistungen"	1.704.486	1.740.280	2.050.521	2.073.735	2.103.765	2.134.772	2.162.762
1.2. Umsatzerlöse Bereich "16.2"	4.905.341	3.661.500	4.003.500	4.083.570	4.165.241	4.477.635	4.567.187
1.3. Sonstige Erträge/ Erlöse	1.424.702	1.312.694	2.004.088	2.019.717	2.035.573	2.051.567	2.067.701
<b>Summe Erträge</b>	<b>15.279.180</b>	<b>14.496.674</b>	<b>16.374.209</b>	<b>18.289.731</b>	<b>19.041.917</b>	<b>20.039.236</b>	<b>20.614.267</b>
<b>2. Aufwendungen</b>							
2.1. Versorgungsaufwand	11.975.813	11.541.100	12.986.300	14.819.804	15.524.891	16.454.864	16.978.458
2.2. Löhne & Gehälter / Soziale Aufwendungen	1.041.689	1.223.500	1.243.700	1.306.137	1.332.260	1.358.905	1.386.083
2.3. Abschreibungen	114.892	129.333	197.839	296.401	289.064	280.259	274.387
2.4 Sonstige Personalaufwendungen	8.739	15.600	24.800	25.544	26.055	26.576	27.107
2.5 Raum- und Grundstückskosten	65.286	65.210	74.100	79.705	82.096	84.559	86.250
2.6 Fahrzeugkosten	13.323	22.150	18.950	73.188	75.383	77.645	79.974
2.7 Reparaturen / Instandhaltung	3.160	6.700	4.200	6.284	6.410	6.538	6.669
2.8 EDV / Kommunikation / Bürobedarf	329.077	380.300	403.500	415.605	423.917	432.395	441.043
2.9 Forderungsmanagement	14.861	17.600	23.100	23.562	24.033	24.514	25.004
2.10 Beratungskosten / Externe Dienstleistungen	297.901	293.900	515.200	278.208	286.554	295.151	304.005
2.11 Versicherungen / Beiträge / Abgaben	14.235	16.400	23.000	19.360	19.747	20.142	20.545
2.12 Zinsaufwand	25.033	31.200	44.100	92.152	89.882	87.429	84.875
2.13 Sonstige Kosten inkl. Sonstiger Steuern	146.792	191.010	195.100	200.940	204.958	209.057	213.239
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>14.050.801</b>	<b>13.934.003</b>	<b>15.753.889</b>	<b>17.636.889</b>	<b>18.385.250</b>	<b>19.358.034</b>	<b>19.927.640</b>
<b>Jahresergebnis vor EE-Steuern</b>	<b>1.228.379</b>	<b>562.671</b>	<b>620.320</b>	<b>652.842</b>	<b>656.667</b>	<b>681.202</b>	<b>686.627</b>
EE-Steuern	358.783	163.900	180.700	184.952	186.042	192.986	194.527
<b>Jahresergebnis</b>	<b>869.596</b>	<b>398.771</b>	<b>439.620</b>	<b>467.890</b>	<b>470.626</b>	<b>488.216</b>	<b>492.099</b>

**Hinweis:**

Der Bruttowert der Summe aus den Positionen 1.1.a und 1.1.b ist bei Vorliegen des "Tauschähnlichen Umsatzes" nicht identisch mit dem vom Kreis an die AWD zu zahlenden Entgelt.  
In diesem Fall muss eine Gutschrift der AWD an den Kreis berücksichtigt werden, die in der Pos. 2.1 Entsorgungsaufwand enthalten ist.

Mehrfährige Finanzplanung 2021 - 2027  
Einnahmen/Ausgaben/Investitionen



	Ist 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR
<b>I. Einnahmen</b>							
Jahresüberschuss	869.596	398.771	439.620	467.890	470.626	488.216	492.099
Abschreibungen	114.892	129.333	197.839	296.401	289.064	280.259	274.387
Summe Veränder. div. Bilanzpositionen (Verb., Ford., RST etc.)	13.771	0	0	32.000	12.400	0	14.600
Zunahme Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	350.000	1.700.000	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>998.259</b>	<b>878.104</b>	<b>2.337.459</b>	<b>796.290</b>	<b>772.089</b>	<b>768.476</b>	<b>781.086</b>
<b>II. Ausgaben</b>							
Investitionen	188.246	-39.845	2.278.303	191.848	133.032	145.335	158.869
Ausschüttung	-444.940	1.728.821	563.440	439.620	467.890	470.626	488.216
Summe Veränder. div. Bilanzpositionen (Verb., Ford., RST etc.)	0	5.520	350.640	0	0	10.000	0
Abnahme Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	712	44.828	57.948	60.218	62.671	65.225
<b>Summe</b>	<b>-256.694</b>	<b>1.695.208</b>	<b>3.237.211</b>	<b>689.416</b>	<b>661.140</b>	<b>688.632</b>	<b>712.310</b>
<b>III. Entwicklung Liquide Mittel</b>							
( "+"=Zufluss, "-"=Abfluss)	<b>+217.952</b>	<b>-817.104</b>	<b>-899.752</b>	<b>+106.875</b>	<b>+110.950</b>	<b>+79.843</b>	<b>+68.776</b>
<b>Erläuterungen zu Investitionen</b>							
Grundstücke & Gebäude	16.355	40.000	1.702.350	0	0	0	0
Kraftfahrzeuge	40.604	0	100.000	70.000	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. GWG, Finanzanl., Sonstiges	131.288	120.155	475.953	121.848	133.032	145.335	158.869
<b>Summe</b>	<b>188.246</b>	<b>160.155</b>	<b>2.278.303</b>	<b>191.848</b>	<b>133.032</b>	<b>145.335</b>	<b>158.869</b>

# **Jahresabschluss 2021**

## 5. Wiedergabe des erteilten Bestätigungsvermerks

70 Wir haben dem Jahresabschluss der Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide, zum 31.12.2021 (Anlagen 1 bis 3) und dem Lagebericht (Anlage 4) für das Geschäftsjahr 2021 den folgenden, uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

### **"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An die Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH

#### *1. Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

##### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

##### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.



### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

## 2. Sonstige gesetzliche und rechtliche Anforderungen

### *Erweiterung der Jahresabschlussprüfung*

### *Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen*

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide, i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 befasst. In dem Bestätigungsvermerk haben wir auf unsere Tätigkeit einzugehen.

Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft Anlass geben.

### *Verantwortung der gesetzlichen Vertreter*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

### *Verantwortung des Abschlussprüfers*

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720), Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen."

- 71 Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Kiel, 18.03.2022

**ATN Allgemeine Treuhand Nord**  
Revisions- und Beratungsgesellschaft mbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



*Blaase-Hitscher*

( Blaase-Hitscher )  
- Wirtschaftsprüferin -

*Werth*

( Werth )  
- Wirtschaftsprüfer -

BILANZ zum 31.12.2021

Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr €	Vorjahr €		Geschäftsjahr €	Vorjahr €
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	51.200,00	51.200,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	0,00	1.513,89	II. Kapitalrücklage	152.876,27	152.876,27
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.123,43	21.888,26	andere Gewinnrücklagen	543.000,00	1.580.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	551.253,43	490.824,17	IV. Jahresüberschuss	0,00	592.061,90
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.354,59	0,00	V. Bilanzgewinn	1.906.595,61	0,00
	<u>586.731,45</u>	<u>512.712,43</u>			
III. Finanzanlagen				2.653.671,88	2.376.138,17
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	691.693,53	690.844,80	<b>B. Rückstellungen</b>		
2. sonstige Ausleihungen	11.977,14	11.977,14	1. Pensionsrückstellungen	333.842,00	326.036,00
	<u>703.670,67</u>	<u>702.821,94</u>	2. Steuerrückstellungen	55.100,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			3. sonstige Rückstellungen	131.693,62	104.020,16
I. Vorräte				<u>520.635,62</u>	<u>430.056,16</u>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	81.685,81	48.963,40	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	736.718,97	747.543,19
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.285.003,97	917.637,09	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	292.310,86	124.289,48
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	35.803,77	3. sonstige Verbindlichkeiten	113.243,00	3.123,32
3. sonstige Vermögensgegenstände	215.922,74	234.545,71		<u>1.142.272,83</u>	<u>874.955,99</u>
	<u>1.500.926,71</u>	<u>1.187.986,57</u>	- davon aus Steuern € 112.406,75 (€ 0,00)		
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.395.560,49	1.177.608,46			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	10.165,20	14.923,63			
<b>D. Aktive latente Steuern</b>	37.840,00	34.620,00			
	<u>4.316.580,33</u>	<u>3.681.150,32</u>		<u>4.316.580,33</u>	<u>3.681.150,32</u>

**WIRTSCHAFTSPLÄNE UND NEUSTE  
JAHRESABSCHLÜSSE DER ANDEREN  
ANSTALTEN, MIT AUSNAHME DER  
ÖFFENTLICH-RECHTLICHEN SPARKASSEN**

**Regionales Berufsbildungszentrum  
Dithmarschen  
(BBZ)**

# Haushaltsplan

## Haushaltssatzung des BerufsBildungsZentrums Dithmarschen (BBZ) für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund des §§ 77 ff. der Gemeindeordnung wird nach dem Beschluss des Verwaltungsrates vom 13.12.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

#### Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. Im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	6.319.800 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.194.400 €
einem Jahresfehlbetrag von	874.600 €
2. Im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.984.100 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.268.800 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	699.000 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf festgesetzt.	1.744.900 €

### § 2

#### Es wird festgesetzt:

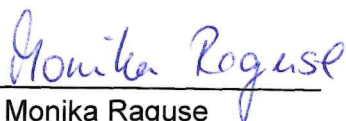
Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf 24,18 Stellen.

### § 3

Das Haushaltsjahr beginnt am 01. Januar 2023 und endet am 31. Dezember 2023.

Jeder kann Einsicht in die Haushaltssatzung und in den Haushaltsplan mit den Anlagen nehmen. Diese liegen im Berufsbildungszentrum Dithmarschen in Meldorf, Friedrichshöfer Straße 31, Sekretariat, aus.

Meldorf, 11.01.2023



**Monika Raguse**  
Geschäftsführerin



## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
11	22	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.257.556,10	5.426.400	5.693.700	5.405.200	5.405.200	5.404.400
		4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	107.522,55	0	192.000	0	0	0
		4141100000 Zuweisungen vom Land	9.596,58	25.000	36.000	36.000	36.000	36.000
		4141200000 Zuweisungen vom Land Personalkosten	61.917,92	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		4141700000 Zuweisungen des Landes Projekte	0,00	3.000	30.000	0	0	0
		4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.869.149,44	5.050.000	5.050.000	5.050.000	5.050.000	5.050.000
		4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	12.831,66	6.600	6.600	6.500	6.500	5.700
		4162000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	196.537,95	261.800	329.100	262.700	262.700	262.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.223,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		4311000000 Verwaltungsgebühren	1.223,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	11.524,49	20.600	23.600	23.600	23.600	23.600
		4411000000 Mieten und Pachten	4.665,00	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000
		4413000000 Miet- und Pächterträge - Kiosk u. a.	-388,80	0	0	0	0	0
		4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		4461200000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat	329,15	600	600	600	600	600
		4466000000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	6.919,14	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	812.131,40	651.900	601.300	601.300	601.300	601.300
		4480000000 Erstattungen vom Bund	173,35	0	0	0	0	0
		4481100000 Erstattungen vom Land	1.610,79	0	0	0	0	0
		4482100000 Erstattungen von Gemeinden/GV	657.268,21	600.000	533.900	533.900	533.900	533.900
		4482200000 Erstattungen vom Kreis Dithmarschen	6.602,72	0	0	0	0	0
		4484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.045,90	900	0	0	0	0
		4484100000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge	84.446,00	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		4488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	4.868,65	900	2.400	2.400	2.400	2.400
		4488200000 Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneuro	27.527,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		4488400000 Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.	11.539,78	5.100	0	0	0	0
		4488500000 Erstattungen von übrigen Bereichen-Schulkostenbeiträge	5.049,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	8.189,14	0	0	0	0	0
		4542000000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150,01 € net	7.080,46	0	0	0	0	0
		4542100000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ohne Inventarisierung	175,00	0	0	0	0	0
		4562010000 Mahngebühren	144,00	0	0	0	0	0
		4562020000 Säumniszuschläge	595,50	0	0	0	0	0
		4562070000 Auslagen	-0,55	0	0	0	0	0
		4562080000 Vollstreckungsgebühren	175,00	0	0	0	0	0
		4562090000 Auslagen Vollstreckung	15,45	0	0	0	0	0
		4581000000 Erträge aus Zuschreibungen	4,28	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.090.624,28	6.100.100	6.319.800	6.031.300	6.031.300	6.030.500
50	11	Personalaufwendungen	1.136.583,09	1.467.500	1.594.800	1.594.800	1.594.800	1.594.800
		5012000000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	889.206,00	1.144.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000
		5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	58.448,56	73.000	84.500	84.500	84.500	84.500
		5032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	188.928,53	250.000	275.000	275.000	275.000	275.000

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
11	22	3	4	5	6	7	8	9
		5041000000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	500	300	300	300	300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.306.925,05	4.677.300	2.752.500	2.745.900	2.779.800	2.790.100
		5211100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.073.432,83	2.673.600	271.800	271.800	271.800	271.800
		5214100000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	79,66	0	0	0	0	0
		5231000000 Mieten und Pachten	49.149,02	32.500	32.500	16.200	16.200	0
		5231200000 Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke	1.061.145,67	700.000	836.000	836.000	836.000	836.000
		5232000000 Leasing	5.232,00	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
		5241000000 Aufwendungen für Strom	162.507,96	167.000	272.600	272.600	277.600	277.600
		5242000000 Aufwendungen für Wärme	162.798,80	129.000	222.600	222.600	228.200	228.200
		5243000000 Aufwendungen für Wasser	19.318,42	18.000	34.000	34.000	36.000	36.000
		5244000000 Aufwendungen für Reinigung	388.835,76	452.700	485.000	505.000	525.000	550.000
		5245000000 Aufwendungen für Hausmeister	22.466,52	11.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		5246000000 Aufwendungen für Abfall	50.632,96	42.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		5247000000 Aufwendungen für Versicherung	23.978,46	24.000	26.100	27.500	28.800	30.300
		5249000000 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	6.293,86	27.800	28.500	28.500	28.500	28.500
		5251000000 Haltung von Fahrzeugen	7.490,64	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		5262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.635,21	16.500	17.000	15.000	15.000	15.000
		5263000000 Ausbildung Nachwuchskräfte	380,00	0	0	0	0	0
		5271000000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.502,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		5271110000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.483,38	31.400	51.400	51.400	51.400	51.400
		5271120000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung	38.561,48	20.000	67.500	67.500	67.500	67.500
		5271140000 Unterhaltung und Reparatur der EDV	45.627,67	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		5271150000 Aufwand für Unterh. u. Ergänz. der EDV-Einr.- Gebäudemanagem.	2.608,64	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700
		5272110000 Aufwendungen für Lernmittel	51.069,19	133.000	90.500	91.100	91.100	91.100
		5272120000 Aufwendungen für Lehrmittel	55.439,28	64.000	77.800	67.500	67.500	67.500
		5272140000 Aufwendungen für Schülermedien	28.129,57	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		5272200000 Aufwendungen für Schulbetrieb	16.537,71	20.000	25.500	25.500	25.500	25.500
		5279210000 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	3.647,85	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		5292010000 Aufwand für Fortbildungen	940,10	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	703.940,41	961.500	920.600	830.300	830.300	830.100
		5710000000 Abschreibungen auf Sammelposten	42.413,80	0	0	0	0	0
		5710100000 Aufwendungen für Sammelposten Masch., techn. Anl. KFZ	5.146,11	12.500	10.700	10.700	10.700	10.700
		5710200000 Aufwendungen für Sammelposten BGA	135.601,96	295.800	264.300	264.300	264.300	264.300
		5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	14.477,10	15.900	18.700	18.700	18.700	18.700
		5717000000 Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, KFZ	145.469,67	186.500	183.400	94.400	94.400	94.400
		5718000000 Abschreibungen auf Sachanlagen	360.754,01	450.800	443.500	442.200	442.200	442.000
		5731000000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	77,76	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.697.899,80	2.148.100	1.926.500	1.882.500	1.882.500	1.882.500
		5411100000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	13.662,16	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		5411540000 Sonstige Personaleineaufwendungen (Arbeitsmed. Dienst usw.)	2.126,94	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		5429300000 Aufwendungen für Projekte	3.596,58	8.000	35.000	5.000	5.000	5.000
		5431120000 Aufwendungen für Regelbürobedarf	14.524,65	14.000	20.500	20.500	20.500	20.500
		5431200000 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	9.832,48	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		5431300000 Aufwendungen für Porto und Versand	6.521,54	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		5431440000 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	74.268,26	90.100	90.000	90.000	90.000	90.000
		5431500000 Reisekosten	2.382,31	3.000	7.500	7.500	7.500	7.500

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		5431510000 Reisekosten - Schulwanderfahrten	257,79	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
		5431520000 Reisekosten - Lehrkörper	7.555,60	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000
		5432220000 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	45.883,86	56.500	75.000	75.000	75.000	75.000
		5433000000 Aufwendungen für Sachverständige	1.367,88	10.000	25.500	11.500	11.500	11.500
		5439000000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	18.321,88	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000
		5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	263.752,44	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
		5451000000 Erstattung an Land	208.448,80	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		5452000000 Erstattung an Gemeinden/ GV	835.192,73	843.000	996.000	996.000	996.000	996.000
		5452100000 Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter	105.169,99	300.000	120.000	120.000	120.000	120.000
		5452200000 Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen	45.190,26	320.000	150.000	150.000	150.000	150.000
		5457000000 Erstattung an private Unternehmen	36.062,09	45.000	0	0	0	0
		5457100000 Erstattung an private Unternehmen und JAW	0,00	50.000	0	0	0	0
		5471000000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.781,56	0	0	0	0	0
17		<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>7.845.348,35</b>	<b>9.254.400</b>	<b>7.194.400</b>	<b>7.053.500</b>	<b>7.087.400</b>	<b>7.097.500</b>
18		<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-1.754.724,07</b>	<b>-3.154.300</b>	<b>-874.600</b>	<b>-1.022.200</b>	<b>-1.056.100</b>	<b>-1.067.000</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21		<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
22		<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.754.724,07</b>	<b>-3.154.300</b>	<b>-874.600</b>	<b>-1.022.200</b>	<b>-1.056.100</b>	<b>-1.067.000</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.048.186,49	5.158.000	5.358.000	5.136.000	5.136.000	5.136.000	
		6140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	107.522,55	0	192.000	0	0	0	
		6141100000 Zuweisungen vom Land	9.596,58	25.000	36.000	36.000	36.000	36.000	
		6141200000 Zuweisung vom Land Personalkosten	61.917,92	80.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
		6141700000 Zuweisungen des Landes Projekte	0,00	3.000	30.000	0	0	0	
		6142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	4.869.149,44	5.050.000	5.050.000	5.050.000	5.050.000	5.050.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.223,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
		6311000000 Verwaltungsgebühren	1.223,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	18.472,09	20.600	23.600	23.600	23.600	23.600	
		6411000000 Mieten und Pachten	7.354,00	20.000	23.000	23.000	23.000	23.000	
		6413000000 Miet- und Pächterträge - Kiosk	3.869,80	0	0	0	0	0	
		6461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
		6461200000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat	329,15	600	600	600	600	600	
		6466000000 Einzahlungen aus Schadensersatzleistungen	6.919,14	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	726.196,07	651.900	601.300	601.300	601.300	601.300	
		6480000000 Erstattungen vom Bund	173,35	0	0	0	0	0	
		6481100000 Erstattungen vom Land	1.610,79	0	0	0	0	0	
		6482100000 Erstattungen von Kreisen und Gemeinden	563.672,04	600.000	533.900	533.900	533.900	533.900	
		6482200000 Erstattungen von Gemeinden (GV) für Schülerbeförderungskosten Sonderschule G	6.602,72	0	0	0	0	0	
		6484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.045,90	900	0	0	0	0	
		6484100000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge	81.625,42	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
		6488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.414,70	900	2.400	2.400	2.400	2.400	
		6488200000 Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneuro	35.085,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
		6488400000 Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.	10.269,40	5.100	0	0	0	0	
		6488500000 Erstattungen von übrigen Bereichen - SKB Umschüler	10.696,75	0	0	0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5.951,28	0	0	0	0	0	
		6562000000 Säumniszuschläge	5.625,00	0	0	0	0	0	
		6562010000 Mahngebühren	79,00	0	0	0	0	0	
		6562020000 Säumniszuschläge	175,50	0	0	0	0	0	
		6562070000 Auslagen	1,10	0	0	0	0	0	
		6562080000 Vollstreckungsgebühren	64,50	0	0	0	0	0	
		6562090000 Auslagen Vollstreckung	6,18	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>5.800.029,08</b>	<b>5.831.700</b>	<b>5.984.100</b>	<b>5.762.100</b>	<b>5.762.100</b>	<b>5.762.100</b>	
70	10	Personalauszahlungen	1.136.583,09	1.467.500	1.594.800	1.594.800	1.594.800	1.594.800	
		7012000000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	889.206,00	1.144.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	1.235.000	
		7022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	58.448,56	73.000	84.500	84.500	84.500	84.500	
		7032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	188.928,53	250.000	275.000	275.000	275.000	275.000	
		7041000000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	500	300	300	300	300	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.328.031,23	4.677.300	2.752.500	2.745.900	2.779.800	2.790.100	
		7211100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.092.052,55	2.673.600	271.800	271.800	271.800	271.800	
		7214100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	79,66	0	0	0	0	0	
		7231000000 Mieten und Pachten	49.149,02	32.500	32.500	16.200	16.200	0	
		7231200000 Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke	1.061.145,67	700.000	836.000	836.000	836.000	836.000	
		7232000000 Leasing	5.232,00	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000	
		7241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	172.495,58	167.000	272.600	272.600	277.600	277.600	
		7242000000 Auszahlungen für Strom	159.913,59	129.000	222.600	222.600	228.200	228.200	
		7243000000 Auszahlungen für Gas/Öl	20.299,48	18.000	34.000	34.000	36.000	36.000	
		7244000000 Auszahlungen für Wasser	378.036,20	452.700	485.000	505.000	525.000	550.000	
		7245000000 Auszahlungen für Abfallentsorgung	22.466,52	11.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
		7246000000 Auszahlungen für Hausmeisterdienst/Pflege der Außenanlagen	50.466,54	42.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
		7247000000 Auszahlungen für Versicherungen	23.978,46	24.000	26.100	27.500	28.800	30.300	
		7249000000 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	5.637,52	27.800	28.500	28.500	28.500	28.500	
		7251000000 Haltung von Fahrzeugen	7.754,62	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
		7262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.727,21	16.500	17.000	15.000	15.000	15.000	
		7263000000 Ausbildung Nachwuchskräfte	380,00	0	0	0	0	0	
		7271000000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.502,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
		7271110000 Unterhaltung und Reparatur der und Reparatur Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.843,60	31.400	51.400	51.400	51.400	51.400	
		7271120000 Unterhaltung und Reparatur der und Reparatur Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.056,60	20.000	67.500	67.500	67.500	67.500	
		7271140000 Auszahlungen für Unterhaltung und Reparatur der EDV	51.500,30	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	
		7271150000 Aufw. f. Unterhaltung u. Ergänzung d. EDV-Gebäudemanag.	2.608,64	3.500	3.700	3.700	3.700	3.700	
		7272110000 Auszahlungen für Lernmittel	52.102,25	133.000	90.500	91.100	91.100	91.100	
		7272120000 Auszahlungen für Lehrmittel	53.800,99	64.000	77.800	67.500	67.500	67.500	
		7272140000 Auszahlungen für Schülermedien	27.492,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
		7272200000 Auszahlungen für Schulbetrieb	15.799,98	20.000	25.500	25.500	25.500	25.500	
		7279210000 Auszahlungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	2.569,30	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
		7292010000 Auszahlungen für Fortbildungen	940,10	0	0	0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.654.366,12	2.148.100	1.921.500	1.877.500	1.877.500	1.877.500	
		7411100000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	20.036,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
		7411540000 Sonstige Personalnebenauszahlungen (Arbeitsmedizinischer Dienst usw.)	2.216,90	0	0	0	0	0	
		7429300000 Auszahlungen für Projekt	3.596,58	8.000	35.000	5.000	5.000	5.000	
		7431120000 Auszahlungen für Regelbürobedarf	14.480,62	14.000	20.500	20.500	20.500	20.500	
		7431200000 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	9.715,28	8.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
		7431300000 Auszahlungen für Porto und Versand	7.190,59	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		7431440000 Kosten für Telefon und Datenübertragung	84.178,40	90.100	90.000	90.000	90.000	90.000	
		7431500000 Reisekosten	2.150,41	3.000	7.500	7.500	7.500	7.500	
		7431510000 Reisekosten - Schulwanderfahrten	257,79	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000	
		7431520000 Reisekosten - Lehrkörper	6.529,60	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
		7432200000 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	45.774,86	56.500	75.000	75.000	75.000	75.000	
		7433000000 Auszahlungen für Sachverständige	0,00	10.000	25.500	11.500	11.500	11.500	
		7439000000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	17.748,03	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000	
		7441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	263.752,44	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	
		7451000000 Erstattung an Land	206.983,80	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	
		7452000000 Erstattung an Gemeinden/ GV	795.688,31	843.000	996.000	996.000	996.000	996.000	
		7452100000 Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter	105.169,99	300.000	120.000	120.000	120.000	120.000	
		7452200000 Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen	43.311,98	320.000	150.000	150.000	150.000	150.000	
		7457000000 Erstattung an private Unternehmen	25.584,12	45.000	0	0	0	0	
		7457100000 Erstattung an private Unternehmen und JAW	0,00	50.000	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	7.118.980,44	8.292.900	6.268.800	6.218.200	6.252.100	6.262.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.318.951,36	-2.461.200	-284.700	-456.100	-490.000	-500.300	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	963.284,19	345.000	699.000	0	0	0	
		6810000000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	449.000	0	0	0	
		6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	11.498,41	0	0	0	0	0	
		6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	951.785,78	345.000	250.000	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.080,46	0	0	0	0	0	
		6831000000 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	7.080,46	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	970.364,65	345.000	699.000	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.434.357,97	1.496.200	1.744.900	0	0	0	0
		7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	2.111.899,08	785.700	1.422.000	0	0	0	0
		7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	322.458,89	710.500	322.900	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	2.434.357,97	1.496.200	1.744.900	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.463.993,32	-1.151.200	-1.045.900	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-2.782.944,68	-3.612.400	-1.330.600	-456.100	-490.000	-500.300	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-2.782.944,68	-3.612.400	-1.330.600	-456.100	-490.000	-500.300	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	4.500.000	887.600	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-2.782.944,68	887.600	-443.000	-456.100	-490.000	-500.300	

Der Finanzmittelbestand zum Jahresende 2021 wird nicht korrekt ausgewiesen. Es fehlt der Finanzmittelbestand in Höhe von EUR 5.985.838,32 am Anfang des Haushaltsjahres 2021.  
Der korrekte Endbestand beträgt somit EUR 3.202.893,64.

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

2300000100 Investitionen Verwaltung Heide													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	180.788,42	0,00	0,00	89.000	51.171,92	-37.828,08	0	0	0,00	0	0,00	0,00	89.000,00

Investitionspositionen													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	5.988,62	0,00	0,00	15.000	7.247,66	-7.752,34	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.927,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	61.245,78	0,00	0,00	0	9.498,58	9.498,58	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.249,44	0,00	0,00	15.000	1.624,07	-13.375,93	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.142,35	0,00	0,00	24.000	0,00	-24.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	24.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	22.394,06	0,00	0,00	5.000	5.372,82	372,82	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	58.934,75	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	5.762,32	0,00	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	25.000,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	496,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.406,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	2.844,61	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.436,13	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	4.960,37	0,00	0,00	0	4.403,00	4.403,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	13.524,54	13.524,54	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	9.126,26	9.126,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	374,99	374,99	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-180.788,42	0,00	0,00	-89.000	-51.171,92	37.828,08	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-89.000,00

<b>2300000200</b>	<b>Investitionen Verwaltung Meldorf</b>
-------------------	---

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	4.448,12	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	130.338,94	4.634,43	-25.200,00	122.500	66.797,02	-35.137,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	122.500,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	602,25	0,00	0,00	20.000	1.304,33	-18.695,67	0	0	0,00	0	0,00	0,00	20.000,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	2.409,33	3.243,48	0,00	5.000	4.997,83	-3.245,65	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	17.086,59	0,00	0,00	31.500	27.074,88	-4.425,12	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.443,85	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	52.095,32	0,00	0,00	5.800	0,00	-5.800,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.800,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.279,63	0,00	0,00	5.000	7.769,81	2.769,81	0	0	0,00	0	0,00	0,00	36.500,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	37.940,92	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	1.390,95	0,00	25.000	7.258,13	-19.132,82	0	0	0,00	0	0,00	0,00	25.000,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.245,13	0,00	-25.200,00	25.200	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	25.200,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	215,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.210,23	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23000.6831000000 Einzahlungen a. d. Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	4.448,12	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	2.809,70	0,00	0,00	0	1.122,00	1.122,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	13.200,00	13.200,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	4.070,04	4.070,04	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-125.890,82	-4.634,43	25.200,00	-122.500	-66.797,02	35.137,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-122.500,00

**2300020000****Sofortausstattungsprogramm Digitalpakt**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	11.498,41	0,00	0,00	0	42.820,30	42.820,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	11.498,41	0,00	0,00	0	42.820,30	42.820,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	11.498,41	0,00	0,00	0	42.820,30	42.820,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2300020001****Programm Digitalpakt "groß" bis 2024**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	837.916,61	168.000,00	0,00	0	164.861,41	-3.138,59	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	67.187,40	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	554.829,89	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	215.899,32	0,00	0,00	0	164.861,41	164.861,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	168.000,00	0,00	0	0,00	-168.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-837.916,61	-168.000,00	0,00	0	-164.861,41	3.138,59	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2300020002</b>	<b>Bühnentechnik BBZ Heide</b>
-------------------	--------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	307.258,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	307.258,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	307.258,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	307.258,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2300020201</b>	<b>Investitionen Budget Heide</b>
-------------------	-----------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2300020202****Investitionen Budget Meldorf**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2300021001 Projekt BBZ 2020 - Ausstattungen Klassenräume incl. EDV</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	587.773,67	0,00	0,00	95.000	26.369,33	-68.630,67	0	0	0,00	0	0,00	0,00	95.000,00
Auszahlungen	578.134,67	66.249,21	-50.000,00	95.000	36.008,33	-75.240,88	0	0	0,00	0	0,00	0,00	95.000,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	477.888,80	66.249,21	-50.000,00	95.000	34.438,12	-76.811,09	0	0	0,00	0	0,00	0,00	95.000,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	507.964,85	0,00	0,00	95.000	26.369,33	-68.630,67	0	0	0,00	0	0,00	0,00	95.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.419,35	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	1.419,35	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	78.389,47	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	35.758,91	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.266,55	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	869,29	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	44.244,20	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	14.687,57	0,00	0,00	0	832,64	832,64	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	737,57	737,57	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	9.639,00	-66.249,21	50.000,00	0	-9.639,00	6.610,21	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2300021002****ProjektAusstattung BBZ mit mobilen Endgeräten lt. Kreistagsbeschluss**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	781.858,41	781.858,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	50.000,00	346.200	828.845,80	432.645,80	0	0	0,00	0	0,00	0,00	346.200,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	433.606,30	433.606,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus	0,00	0,00	50.000,00	346.200	395.239,50	-960,50	0	0	0,00	0	0,00	0,00	346.200,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	779.806,30	779.806,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6831000000 Einzahlungen a. d. Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	2.052,11	2.052,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	-50.000,00	-346.200	-46.987,39	349.212,61	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-346.200,00

**2300022001****Projekt BBZ 2020 - Ausstattunge Mensa Hauptgebäude**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	100.000	291,61	-99.708,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	100.000	291,61	-99.708,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	50.000	0,00	-50.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	50.000,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	50.000	291,61	-49.708,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	50.000,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	100.000	291,61	-99.708,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	100.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300022003 Projekt React													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	20.687,71	20.687,71	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.6810000000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	17.578,11	17.578,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	3.109,60	3.109,60	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	-20.687,71	-20.687,71	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2300099010</b>	<b>Sammelposten BGA und EDV</b>
-------------------	---------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.227,13	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.227,13	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.227,13	0	0,00	0,00	0,00

2300099020		Maschinen und technische Anlagen											
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2300099030****EDV-Ausstattung**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2300099040****Betriebs- und Geschäftsausstattung**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6831000000 Einzahlungen a. d. Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2300099050</b>		<b>Software</b>											
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2310000005</b>		<b>Investitionen PZ 5</b>											
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	13.189,65	0,00	24.600,00	57.500	73.909,89	-8.190,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	57.500,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	864,70	0,00	24.600,00	30.000	54.669,97	69,97	0	0	0,00	0	0,00	0,00	30.000,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	10.536,62	0,00	0,00	5.000	1.190,00	-3.810,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.788,33	0,00	0,00	22.500	18.049,92	-4.450,08	0	0	0,00	0	0,00	0,00	22.500,00
Saldo.	-13.189,65	0,00	-24.600,00	-57.500	-73.909,89	8.190,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-57.500,00

**2310000010****Investitionen PZ 10**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	4.715,60	0,00	0,00	9.000	3.999,00	-5.001,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	9.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	1.615,95	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.099,65	0,00	0,00	4.000	0,00	-4.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.000,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	3.999,00	3.999,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-4.715,60	0,00	0,00	-9.000	-3.999,00	5.001,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-9.000,00

**2310000012****Investitionen PZ 12**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	7.055,11	0,00	0,00	17.000	2.017,84	-14.982,16	0	0	0,00	0	0,00	0,00	17.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	895,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.160,11	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	679,00	679,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	12.000	0,00	-12.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	12.000,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	999,69	999,69	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	339,15	339,15	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-7.055,11	0,00	0,00	-17.000	-2.017,84	14.982,16	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-17.000,00

**2310000013****Investitionen PZ 13**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	5.500	389,00	-5.111,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.500,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der	0,00	0,00	0,00	500	0,00	-500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	500,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	389,00	-4.611,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-5.500	-389,00	5.111,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-5.500,00

**2310011020****Maschinen und technische Anlagen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310012000****Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310030010****Projekt Offener Kanal Schleswig-Holstein**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	------------------	------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------	--------------	---------------	-----------------	-------------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310099010****Sammelposten BGA und EDV**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310099020****Technische Anlagen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310099030****EDV-Ausstattung**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2310099040****BGA**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2310099050 Software</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2320000010 Investitionen PZ 10</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	8.500	1.167,00	-7.333,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	8.500,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	3.500	0,00	-3.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	3.500,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	1.167,00	-3.833,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-8.500	-1.167,00	7.333,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-8.500,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

**2320000011****Investitionen PZ 11**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	9.342,55	2.932,99	0,00	58.800	10.676,57	-51.056,42	0	0	0,00	0	0,00	0,00	58.800,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.975,53	2.932,99	0,00	4.000	4.750,93	-2.182,06	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.000,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	296,21	0,00	0,00	49.800	0,00	-49.800,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	49.800,00
23100.7832000000 Auszahlungen aus	2.070,81	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	5.925,64	5.925,64	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-9.342,55	-2.932,99	0,00	-58.800	-10.676,57	51.056,42	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-58.800,00

**2320012000****Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2320016000****Datenlogger**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2320099010****Sammelposten BGA und EDV**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2320099020****Technische Anlagen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
--	------------------	------------------	-----------------	----------------	------------------	-------------------	------------------	------------------	------------	--------------	---------------	-----------------	-------------------

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### 2320099030 EDV-Ausstattung

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### Investitionspositionen

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23200.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### 2320099040 BGA

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2320099050 Software</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2331000001 Investitionen PZ 1</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	53.880,44	0,00	0,00	9.500	7.162,31	-2.337,69	0	0	0,00	0	0,00	0,00	9.500,00

<b>Investitionspositionen</b>													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	4.539,09	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.529,18	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	4.978,96	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	36.913,80	0,00	0,00	5.000	269,00	-4.731,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	1.791,10	0,00	0,00	4.500	4.512,48	12,48	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.500,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	2.128,31	0,00	0,00	0	1.454,67	1.454,67	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	926,16	926,16	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-53.880,44	0,00	0,00	-9.500	-7.162,31	2.337,69	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-9.500,00

**2331000002****Investitionen PZ 2**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	8.600,49	0,00	0,00	42.800	9.313,34	-33.486,66	0	0	0,00	0	0,00	0,00	42.800,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	7.664,79	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	12.000	0,00	-12.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	12.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	935,70	0,00	0,00	3.000	0,00	-3.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	3.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	1.714,00	1.714,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	8.000	7.070,98	-929,02	0	0	0,00	0	0,00	0,00	8.000,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	14.800	0,00	-14.800,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	14.800,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	528,36	-4.471,64	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	-8.600,49	0,00	0,00	-42.800	-9.313,34	33.486,66	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-42.800,00

**2331000003****Investitionen PZ 3**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	182.715,14	0,00	0,00	147.400	57.732,15	-89.667,85	0	0	0,00	0	0,00	0,00	147.400,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	31.527,64	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	69.999,00	0,00	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	25.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	69.730,53	0,00	0,00	5.000	8.645,35	3.645,35	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.681,70	0,00	0,00	55.000	21.785,42	-33.214,58	0	0	0,00	0	0,00	0,00	55.000,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	7.122,97	0,00	0,00	0	1.141,21	1.141,21	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	653,30	0,00	0,00	0	3.681,13	3.681,13	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	42.400	16.470,79	-25.929,21	0	0	0,00	0	0,00	0,00	42.400,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	15.000	2.538,13	-12.461,87	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	1.851,72	-3.148,28	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	1.618,40	1.618,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-182.715,14	0,00	0,00	-147.400	-57.732,15	89.667,85	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-147.400,00

**2331000004****Investitionen PZ 4**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	5.023,60	4.212,60	-2.000,00	27.000	4.738,23	-24.474,37	0	0	0,00	0	0,00	0,00	27.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	1.214,57	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.911,74	2.995,23	0,00	0	2.995,23	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	1.897,29	0,00	0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.500,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.500,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	-2.000,00	10.000	0,00	-8.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	10.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	4.000	0,00	-4.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.500,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.500	0,00	-2.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.500,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	500	549,98	49,98	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	1.217,37	0,00	0	1.193,02	-24,35	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-5.023,60	-4.212,60	2.000,00	-27.000	-4.738,23	24.474,37	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-27.000,00

2331000005 Investitionen PZ 5													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	2.600,00	90.400	92.434,80	-565,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	90.400,00

Investitionspositionen													
	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	2.000,00	80.000	87.160,72	5.160,72	0	0	0,00	0	0,00	0,00	80.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	600,00	400	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.400,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	5.274,08	5.274,08	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	-2.600,00	-90.400	-92.434,80	565,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-90.400,00

**233100007****Investitionen PZ 7**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.876,07	0,00	0,00	15.000	2.828,69	-12.171,31	0	0	0,00	0	0,00	0,00	15.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.876,07	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	10.000	2.828,69	-7.171,31	0	0	0,00	0	0,00	0,00	10.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	-3.876,07	0,00	0,00	-15.000	-2.828,69	12.171,31	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-15.000,00

**233100008****Investitionen PZ 8**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	10.992,15	0,00	0,00	69.700	27.074,88	-42.625,12	0	0	0,00	0	0,00	0,00	69.700,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.512,99	0,00	0,00	600	0,00	-600,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	600,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	4.479,16	0,00	0,00	1.100	0,00	-1.100,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.100,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	63.000	27.074,88	-35.925,12	0	0	0,00	0	0,00	0,00	63.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	-10.992,15	0,00	0,00	-69.700	-27.074,88	42.625,12	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-69.700,00

**2331000010****Investitionen PZ 10**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	12.700	1.499,00	-11.201,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	12.700,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	4.000	1.499,00	-2.501,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.000,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.700	0,00	-2.700,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.700,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-12.700	-1.499,00	11.201,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-12.700,00

**2331000013****Investitionen PZ 13**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	6.909,14	0,00	0,00	22.700	5.402,08	-17.297,92	0	0	0,00	0	0,00	0,00	22.700,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	6.643,77	0,00	0,00	4.400	1.380,01	-3.019,99	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.400,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	265,37	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	13.300	638,90	-12.661,10	0	0	0,00	0	0,00	0,00	13.300,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	5.000	0,00	-5.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	5.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	3.383,17	3.383,17	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-6.909,14	0,00	0,00	-22.700	-5.402,08	17.297,92	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-22.700,00

### 2331012000 Allgemeine Beschaffungen

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

### 2331013000 Allgemeine Beschaffungen

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331014000 Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331015000 Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331017001 Projekt BBZ 2020 - Laborausstattungen Metallbereich u. Elektrotechnik**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23100.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331019001****Projekt BBZ 2020 - Ausstattung/Lehrmittel Standort Meldorf**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331021001****Projekt BBZ 2020 - Ausstattung Metalltechnik**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	22.941,32	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	22.941,32	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	17.666,81	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	14.378,13	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	3.639,07	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wert- grenze von 1.000 €	588,60	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze	1.046,84	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	8.563,19	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331021002****Projekt BBZ 2020 - Laborausstattung PZ 5**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331021003****Projekt BBZ 2020 - Ausstattung Restaurant**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	150.000,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	150.000,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	116.600	0,00	-116.600,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	116.600,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	700	0,00	-700,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	700,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.000	0,00	-2.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	20.000,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	2.200	0,00	-2.200,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.200,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	4.500	0,00	-4.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	4.500,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	150.000,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331021004****Projekt BBZ 2020 - Ausstattung Metalltechnik Activ Panels**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	33.812,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	33.812,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	33.812,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	33.812,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**2331099010****Sammelposten BGA und EDV**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2331099020</b>	<b>Technische Anlagen</b>
-------------------	---------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €													
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331099030

## EDV-Ausstattung

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2331099040</b>	<b>BGA</b>
-------------------	------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionspositionen</b>
-------------------------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

<b>2331099050</b>	<b>Software</b>
-------------------	-----------------

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**Investitionspositionen**

	Ergebnis 2021	HH-Reste 2021	UPL/APL 2022	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

		Saldo in €	
		01.01.2021	31.12.2021
<b>Bilanz 2021</b>			
<b><u>AKTIVA</u></b>			
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.872.908,84</b>	<b>3.591.665,47</b>
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	58.821,95
		0130000000 EDV-Software	58.821,95
	1.2	Sachanlagen	1.814.086,89
	1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	0,00
		Rechte	
021	1.2.1.1	Grünflächen	0,00
022	1.2.1.2	Ackerland	0,00
023	1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00
024-029	1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00
	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00
032	1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00
033	1.2.2.2	Schulen	0,00
031	1.2.2.3	Wohnbauten	0,00
034	1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00
	1.2.3	Infrastrukturvermögen	0,00
041	1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00
042	1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00
043	1.2.3.3	Geisanlagen mit Streckenausrüstung u.	0,00
		Sicherheitsanlagen	
044	1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00
045	1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und	0,00
		Verkehrslenkungsanlagen	
046-049	1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00
05	1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00
06	1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	361.871,00
		0710000000 Fahrzeuge	5.793,56
		0720000000 Maschinen und technische Anlagen	308.958,35
		0730000000 Telekommunikation	29.146,26
		0790000000 Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen u. KFZ	17.972,83
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.452.215,89
		0800000000 Sammelposten 150 € bis 1.000 €	15.033,43
		0810000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	992.553,95
		0820000000 EDV-Ausstattung	90.764,05
		0890000000 Sammelposten BGA	353.864,46
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00
	1.3	Finanzanlagen	0,00
10	1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00
11	1.3.2	Beteiligungen	0,00
12	1.3.3	Sondervermögen	0,00
	1.3.4	Ausleihungen	0,00
1315	1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen,	0,00
		Beteiligungen, Sondervermögen	
1310-1314, 1316-1319	1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	0,00
141-144	1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>6.159.637,31</b>	<b>3.465.125,77</b>
	2.1	Vorräte	0,00
151-153	2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00



# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

Bilanz 2021			Saldo in €	
			01.01.2021	31.12.2021
155-156	2.1.2	unfertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
154	2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	173.798,99	262.232,13
160-168	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	130.385,54	226.802,28
		1621000000 Öffentlich rechtl. Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem Bund		
		1622000000 Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Land		
		1623000000 Öffentlich rechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und GV	127.999,54	221.595,70
		1629000000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen ggü. übrigen Bereichen	2.386,00	5.206,58
1690-1695, 1697-1699	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	21.413,34	11.656,99
		1691000000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	21.413,34	11.656,99
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
		1711000000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		
1791-1799, 1999	2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	22.000,11	23.597,86
		1791000000 Sonstige privatrechtliche Forderungen	6.469,49	1.076,89
		1791100000 Vorschüsse Klassenfahrten	51,25	51,25
		1792000000 Debitorische Kreditoren	15.479,37	15.444,72
		1793000000 Kreditorische Debitoren		7.025,00
178	2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	175,00
		1781000000 sonstige Vermögensgegenstände		175,00
145-149	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
1800-1895	2.4	Liquide Mittel	5.985.838,32	3.202.893,64
		1851000000 ZV-Ford. ggü. dem MD 01	5.985.838,32	3.202.893,64
1900-1998	3	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>14.819,05</b>	<b>34.866,68</b>
		1911000000 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	14.819,05	34.866,68
<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>			<b><u>8.047.365,20</u></b>	<b><u>7.091.657,92</u></b>

# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

		Bilanz 2021		Saldo in €	
				01.01.2021	31.12.2021
		<u>PASSIVA</u>			
<b>1</b>		<b>Eigenkapital</b>		<b>6.863.133,18</b>	<b>5.108.409,11</b>
201	1.1	Allgemeine Rücklage		2.241.700,51	4.337.663,33
		2010000000	Allgemeine Rücklage	2.241.700,51	4.337.663,33
202	1.2	Sonderrücklagen		0,00	0,00
203	1.3	Ergebnisrücklage		2.525.469,85	2.525.469,85
		2030000000	Ergebnisrücklage	2.525.469,85	2.525.469,85
204	1.4	Vorgetragenener Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
205, 4-5, 8600000 000	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		2.095.962,82	-1.754.724,07
		2050000000	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	2.095.962,82	-1.754.724,07
		4140000000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		107.522,55
		4141100000	Zuweisungen vom Land		9.596,58
		4141200000	Zuweisungen vom Land Personalkosten		61.917,92
		4142000000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV		4.869.149,44
		4161000000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen		12.831,66
		4162000000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen		196.537,95
		4311000000	Verwaltungsgebühren		1.223,15
		4411000000	Mieten und Pachten		4.665,00
		4413000000	Miet- und Pächterträge - Kiosk u. a.		-388,80
		4461200000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat		329,15
		4466000000	Erträge aus Schadensersatzleistungen		6.919,14
		4480000000	Erstattungen vom Bund		173,35
		4481100000	Erstattungen vom Land		1.610,79
		4482100000	Erstattungen von Gemeinden/GV		657.268,21
		4482200000	Erstattungen vom Kreis Dithmarschen		6.602,72
		4484000000	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich		13.045,90
		4484100000	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge		84.446,00
		4488100000	Erstattungen von übrigen Bereichen		4.868,65
		4488200000	Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneuro		27.527,00
		4488400000	Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.		11.539,78
		4488500000	Erstattungen von übrigen Bereichen- Schulkostenbeiträge		5.049,00
		4542000000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150,01 € net		7.080,46
		4542100000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ohne Inventarisierung		175,00
		4562010000	Mahngebühren		144,00
		4562020000	Säumniszuschläge		595,50
		4562070000	Auslagen		-0,55
		4562080000	Vollstreckungsgebühren		175,00
		4562090000	Auslagen Vollstreckung		15,45
		4581000000	Erträge aus Zuschreibungen		4,28
		5012000000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-889.206,00
		5022000000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-58.448,56
		5032000000	Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-188.928,53

# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

Bilanz 2021		Saldo in €	
		01.01.2021	31.12.2021
5211100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-2.073.432,83
5214100000	Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-79,66
5231000000	Mieten und Pachten		-49.149,02
5231200000	Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke		-1.061.145,67
5232000000	Leasing		-5.232,00
5241000000	Aufwendungen für Strom		-162.507,96
5242000000	Aufwendungen für Wärme		-162.798,80
5243000000	Aufwendungen für Wasser		-19.318,42
5244000000	Aufwendungen für Reinigung		-388.835,76
5245000000	Aufwendungen für Hausmeister		-22.466,52
5246000000	Aufwendungen für Abfall		-50.632,96
5247000000	Aufwendungen für Versicherung		-23.978,46
5249000000	Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude		-6.293,86
5251000000	Haltung von Fahrzeugen		-7.490,64
5262000000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		-6.635,21
5263000000	Ausbildung Nachwuchskräfte		-380,00
5271000000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-12.502,41
5271110000	Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-11.483,38
5271120000	Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-38.561,48
5271140000	Unterhaltung und Reparatur der EDV		-45.627,67
5271150000	Aufwand für Unterh. u. Ergänz. der EDV-Einr.- Gebäudemanagem.		-2.608,64
5272110000	Aufwendungen für Lernmittel		-51.069,19
5272120000	Aufwendungen für Lehrmittel		-55.439,28
5272140000	Aufwendungen für Schülermedien		-28.129,57
5272200000	Aufwendungen für Schulbetrieb		-16.537,71
5279210000	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit		-3.647,85
5292010000	Aufwand für Fortbildungen		-940,10
5411100000	Aufwendungen für Personaleinstellungen		-13.662,16
5411540000	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmed. Dienst usw.)		-2.126,94
5429300000	Aufwendungen für Projekte		-3.596,58
5431120000	Aufwendungen für Regelbürobedarf		-14.524,65
5431200000	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften		-9.832,48
5431300000	Aufwendungen für Porto und Versand		-6.521,54
5431440000	Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung		-74.268,26
5431500000	Reisekosten		-2.382,31
5431510000	Reisekosten - Schulwanderfahrten		-257,79
5431520000	Reisekosten - Lehrkörper		-7.555,60
5432220000	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen		-45.883,86
5433000000	Aufwendungen für Sachverständige		-1.367,88
5439000000	Sonstige Geschäftsaufwendungen		-18.321,88
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-263.752,44
5451000000	Erstattung an Land		-208.448,80
5452000000	Erstattung an Gemeinden/ GV		-835.192,73
5452100000	Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter		-105.169,99
5452200000	Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen		-45.190,26
5457000000	Erstattung an private Unternehmen		-36.062,09
5471000000	Wertveränderungen bei Sachanlagen		-3.781,56
5710000000	Abschreibungen auf Sammelposten		-42.413,80
5710100000	Aufwendungen für Sammelposten Masch.,techn.Anl. KFZ		-5.146,11
5710200000	Aufwendungen für Sammelposten BGA		-135.601,96
5711000000	Abschreibungen auf immatrielle		-14.477,10

# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

				Saldo in €	
		Bilanz 2021		01.01.2021	31.12.2021
			Vermögensgegenst.		
		5717000000	Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, KFZ		-145.469,67
		5718000000	Abschreibungen auf Sachanlagen		-360.754,01
		5731000000	Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		-77,76
		8600000000	Ergebnisgegenkonto		1.754.724,07
<b>2</b>		<b>Sonderposten</b>		<b>975.628,14</b>	<b>1.729.542,72</b>
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse		0,00	0,00
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen		975.628,14	1.729.542,72
		2320000000	Sonderposten - Aufzulösende Zuweisungen Bund	965,08	647,65
		2321000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen vom Land	162.662,23	131.181,08
		2322000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen vom Kreis	769.516,72	1.568.061,54
		2327000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen von privaten Unternehmen	42.484,11	29.652,45
	2.3	für Beiträge		0,00	0,00
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge		0,00	0,00
2332-2339	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge		0,00	0,00
234	2.4	für Gebührenaussgleich		0,00	0,00
235	2.5	für Treuhandvermögen		0,00	0,00
236	2.6	für Dauergrabpflege		0,00	0,00
239	2.7	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
251	3.1	Pensionsrückstellungen		0,00	0,00
281	3.2	Altersteilzeitrückstellung		0,00	0,00
260-261	3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten		0,00	0,00
262	3.4	Altlastenrückstellung		0,00	0,00
282	3.5	Steuerrückstellung		0,00	0,00
283	3.6	Verfahrensrückstellung		0,00	0,00
284	3.7	Finanzausgleichsrückstellung		0,00	0,00
27	3.8	Instandhaltungsrückstellung		0,00	0,00
285	3.9	Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist		0,00	0,00
289	3.10	Sonstige andere Rückstellungen		0,00	0,00
	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>192.599,28</b>	<b>230.321,79</b>
30	4.1	Anleihen		0,00	0,00
	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
3215	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2	vom öffentlichen Bereich		0,00	0,00
3217-3299	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt		0,00	0,00
33	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		0,00	0,00
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
3500-3593	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		128.182,11	119.573,59

# BBZ Dithmarschen

## Bilanz

			Saldo in €	
<b>Bilanz 2021</b>			<b>01.01.2021</b>	<b>31.12.2021</b>
		3511100000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	112.702,74	97.103,87
		3592000000 Debitorische Kreditoren	15.479,37	15.444,72
		3593000000 Kreditorische Debitoren		7.025,00
361-369	4.6	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>58.042,91</b>	<b>109.490,30</b>
		3611100000 Verbindlichkeiten Transferleistungen ggü. Land		1.465,00
		3611200000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. Gemeinden	58.042,91	97.547,33
		3611700000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. privaten Unternehmen		10.477,97
37	4.7	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.374,26</b>	<b>1.257,90</b>
		3721000000 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	6.374,26	1.257,90
		3723000000 Verbindlichkeiten aus Sozialabgaben		
391-399	5	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>16.004,60</b>	<b>23.384,30</b>
		3911000000 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)	16.004,60	23.384,30
<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>			<b><u>8.047.365,20</u></b>	<b><u>7.091.657,92</u></b>

**Verein Ausbildungs- und Arbeitsstätten  
Dithmarschen e. V. (VAAD) mit  
Jugendaufbauwerk Lunden**

# Haushaltsplan 2022

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
11	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.561.570,37	2.563.900	2.445.400	2.445.400	2.445.400	2.445.400
		4141100000 Zuweisungen vom Land	573.918,18	718.100	850.700	850.700	850.700	850.700
		4144000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.958.669,19	1.803.700	1.536.600	1.536.600	1.536.600	1.536.600
		4144200000 Zuweisung vom sonstigen öffentlichen Bereich für Teilnehmerentgelte	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		4162000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	28.983,00	27.100	38.100	38.100	38.100	38.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	43.851,12	55.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		4465000000 Verpflegungsgelder	2.699,60	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		4469000000 Sonstige diverse privatrechtliche Leistungsentgelte	41.151,52	49.500	14.500	14.500	14.500	14.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	465.491,54	336.000	321.000	321.000	321.000	321.000
		4484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	191.592,48	187.000	172.000	172.000	172.000	172.000
		4486900000 Erstattungen von Personalaufwendungen aus Versicherungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
		4488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	133.400,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		4488110000 Personalerstattungen	140.498,76	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
45	7	+ sonstige Erträge	9.814,49	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		4521000000 Erstattung von Steuern	977,06	0	0	0	0	0
		4542000000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 €	1,00	0	0	0	0	0
		4542100000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.500,00	0	0	0	0	0
		4545000000 Schadensersatz für Vermögensschäden	6.336,43	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.080.727,52	2.963.900	2.795.400	2.795.400	2.795.400	2.795.400
50	11	Personalaufwendungen	2.203.742,08	1.850.000	1.773.500	1.773.500	1.773.500	1.773.500
		5012000000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.666.736,73	1.429.400	1.374.800	1.374.800	1.374.800	1.374.800
		5019000000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte	26.811,11	18.400	24.300	24.300	24.300	24.300
		5019100000 Honorare	25.739,00	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	108.757,86	76.600	72.400	72.400	72.400	72.400
		5032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	375.697,38	293.600	277.000	277.000	277.000	277.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.545,21	406.700	415.600	409.600	409.600	409.600
		5211100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800
		5214100000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.043,18	15.200	10.000	10.000	10.000	10.000
		5214400000 Aufwendungen für Unterhaltung und Ergänzung EDV	9.880,37	9.800	11.800	11.800	11.800	11.800
		5231000000 Mieten und Pachten	112.745,98	112.700	188.800	182.800	182.800	182.800
		5241000000 Bewirtschaftungsaufwand Grundstücke/baul. Anlagen	131.688,82	142.400	112.100	112.100	112.100	112.100
		5251000000 Haltung von Fahrzeugen	17.214,76	20.000	18.700	18.700	18.700	18.700
		5262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.229,76	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		5262100000 Aus- und Fortbildung, Umschulung für Teilnehmer	11.335,60	15.500	12.200	12.200	12.200	12.200
		5271800000 Erstattung an das Land für zentrale Aufgaben	10.764,50	16.000	0	0	0	0
		5272110000 Aufwendungen für Lernmittel	10.065,51	11.800	10.400	10.400	10.400	10.400
		5272120000 Aufwendungen für Lehrmittel	16.165,84	17.700	13.800	13.800	13.800	13.800



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		5272130000 Aufwendungen für Lehrküchenbetrieb	35.410,89	38.000	31.000	31.000	31.000	31.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	42.593,82	43.400	62.100	62.100	62.100	62.100
		5710000000 Abschreibungen auf Sammelposten	5.972,69	5.100	0	0	0	0
		5710100000 Abschreibungen auf Sammelposten Masch., techn. Anl. KFZ	613,07	600	9.700	9.700	9.700	9.700
		5710200000 Abschreibungen auf Sammelposten BGA	4.938,62	3.800	2.700	2.700	2.700	2.700
		5713000000 Abschreibungen auf Gebäude	317,00	300	4.800	4.800	4.800	4.800
		5717000000 Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, KFZ	27.224,81	24.500	36.000	36.000	36.000	36.000
		5718000000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.527,63	9.100	8.900	8.900	8.900	8.900
53	15	+ Transferaufwendungen	359.067,79	293.100	291.000	291.000	291.000	291.000
		5312100000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	168.611,58	106.100	119.000	119.000	119.000	119.000
		5391000000 Sonstige Transferaufwendungen	190.456,21	187.000	172.000	172.000	172.000	172.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	112.772,68	174.500	188.300	188.300	188.300	188.300
		5411100000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		5411540000 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmed. Dienst usw.)	1.215,46	3.300	1.900	1.900	1.900	1.900
		5431120000 Aufwendungen für Regelbürobedarf	5.898,95	9.900	6.100	6.100	6.100	6.100
		5431200000 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	4.700,13	2.200	2.600	2.600	2.600	2.600
		5431310000 Aufwendungen für Porto und Versand	1.163,25	1.800	700	700	700	700
		5431410000 Aufwendungen für EDV-Verarbeitungsentgelte	11.992,52	10.400	13.300	13.300	13.300	13.300
		5431440000 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	11.937,06	10.500	13.200	13.200	13.200	13.200
		5431510000 Reisekosten Mitarbeiter	2.256,70	22.600	19.500	19.500	19.500	19.500
		5431520000 Reisekosten Teilnehmer	4.102,17	38.300	37.800	37.800	37.800	37.800
		5439000000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.438,15	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
		5439100000 sonstige Geschäftsaufwendungen für Teilnehmer Veranstaltung und Ausflug	1.946,94	17.400	18.800	18.800	18.800	18.800
		5439200000 sonstige Geschäftsaufwendungen f. Mitarbeiter Veranstaltungen	935,40	15.500	15.600	15.600	15.600	15.600
		5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.473,10	19.800	18.800	18.800	18.800	18.800
		5459000000 Sonstige Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.711,85	13.200	30.400	30.400	30.400	30.400
		5471000000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.090.721,58</b>	<b>2.767.700</b>	<b>2.730.500</b>	<b>2.724.500</b>	<b>2.724.500</b>	<b>2.724.500</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-9.994,06</b>	<b>196.200</b>	<b>64.900</b>	<b>70.900</b>	<b>70.900</b>	<b>70.900</b>
46	19	+ Finanzerträge	42,00	0	0	0	0	0
		4612000000 Zinserträge von Gemeinden/ GV	42,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	169,00	0	0	0	0	0
		5511000000 Zinsaufwendungen an Land	169,00	0	0	0	0	0
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-127,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	22	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-10.121,06</b>	<b>196.200</b>	<b>64.900</b>	<b>70.900</b>	<b>70.900</b>	<b>70.900</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.611.403,61	2.536.800	<b>2.407.300</b>	2.407.300	2.407.300	2.407.300	
		6141100000 Zuweisungen vom Land	669.366,71	718.100	<b>850.700</b>	850.700	850.700	850.700	
		6144000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.942.036,90	1.803.700	<b>1.536.600</b>	1.536.600	1.536.600	1.536.600	
		6144200000 Einzahlungen aus Zuweisung vom sonstigen öffentlichen Bereich für Teilnehmerentgelte	0,00	15.000	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	42.946,52	55.000	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000	
		6465000000 Verpflegungsgelder	2.339,30	5.500	<b>5.500</b>	5.500	5.500	5.500	
		6469000000 sonstige diverse privatrechtliche Leistungsentgelte	40.607,22	49.500	<b>14.500</b>	14.500	14.500	14.500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.721,65	336.000	<b>321.000</b>	321.000	321.000	321.000	
		6484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	190.133,51	187.000	<b>172.000</b>	172.000	172.000	172.000	
		6486900000 Erstattungen von Personalaufwendungen aus Versicherungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
		6488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	159.089,38	8.000	<b>8.000</b>	8.000	8.000	8.000	
		6488110000 Personalerstattungen	140.498,76	141.000	<b>141.000</b>	141.000	141.000	141.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.390,49	9.000	<b>9.000</b>	9.000	9.000	9.000	
		6521000000 Erstattung von Steuern	977,06	0	0	0	0	0	
		6545000000 Schadensersatz für Vermögensschäden	6.413,43	9.000	<b>9.000</b>	9.000	9.000	9.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42,00	0	0	0	0	0	
		6612000000 Zinseinzahlungen von Gemeinden/GV	42,00	0	0	0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.151.504,27</b>	<b>2.936.800</b>	<b>2.757.300</b>	<b>2.757.300</b>	<b>2.757.300</b>	<b>2.757.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	2.202.573,36	1.850.000	<b>1.773.500</b>	1.773.500	1.773.500	1.773.500	
		7012000000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.666.736,73	1.429.400	<b>1.374.800</b>	1.374.800	1.374.800	1.374.800	
		7019000000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	25.582,89	18.400	<b>24.300</b>	24.300	24.300	24.300	
		7019100000 Honorare	25.798,50	32.000	<b>25.000</b>	25.000	25.000	25.000	
		7022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	108.757,86	76.600	<b>72.400</b>	72.400	72.400	72.400	
		7032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	375.697,38	293.600	<b>277.000</b>	277.000	277.000	277.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	372.805,58	406.700	<b>415.600</b>	409.600	409.600	409.600	
		7211100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.600	<b>3.800</b>	3.800	3.800	3.800	
		7214100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.320,09	15.200	<b>10.000</b>	10.000	10.000	10.000	
		7214400000 Auszahlungen für Reparatur/Wartung EDV	9.806,10	9.800	<b>11.800</b>	11.800	11.800	11.800	
		7231000000 Mieten und Pachten	112.745,98	112.700	<b>188.800</b>	182.800	182.800	182.800	
		7241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126.243,07	142.400	<b>112.100</b>	112.100	112.100	112.100	
		7251000000 Haltung von Fahrzeugen	18.244,86	20.000	<b>18.700</b>	18.700	18.700	18.700	
		7262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.328,76	4.000	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000	
		7262100000 Aus- und Fortbildung, Umschulung für Teilnehmer	11.625,60	15.500	<b>12.200</b>	12.200	12.200	12.200	
		7271800000 Erstattung an das Land für zentrale Aufgaben	10.449,50	16.000	0	0	0	0	
		7272110000 Auszahlungen für Lernmittel	10.131,71	11.800	<b>10.400</b>	10.400	10.400	10.400	
		7272120000 Auszahlungen für Lehrmittel	16.151,04	17.700	<b>13.800</b>	13.800	13.800	13.800	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR <sup>2</sup>
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
		7272130000 Aufwendungen für Lehrküchenbetrieb	35.758,87	38.000	31.000	31.000	31.000	31.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	169,00	0	0	0	0	0	
		7511000000 Zinsauszahlungen an Land	169,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	358.188,56	293.100	291.000	291.000	291.000	291.000	
		7312100000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	167.616,38	106.100	119.000	119.000	119.000	119.000	
		7391000000 Sonstige Transferauszahlungen	190.572,18	187.000	172.000	172.000	172.000	172.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	118.145,09	174.500	188.300	188.300	188.300	188.300	
		7411100000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	0,00	0	0	0	0	0	
		7411540000 Sonstige Personalnebenszahlungen (Arbeitsmedizinischer Dienst usw.)	1.215,46	3.300	1.900	1.900	1.900	1.900	
		7431120000 Auszahlungen für Regelbürobedarf	6.175,12	9.900	6.100	6.100	6.100	6.100	
		7431200000 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	4.700,13	2.200	2.600	2.600	2.600	2.600	
		7431310000 Auszahlungen für Porto und Versand	1.071,81	1.800	700	700	700	700	
		7431410000 EDV-Verarbeitungsentgelte	11.821,51	10.400	13.300	13.300	13.300	13.300	
		7431440000 Kosten für Telefon und Datenübertragung	11.935,51	10.500	13.200	13.200	13.200	13.200	
		7431500000 Reisekosten	10.040,07	0	0	0	0	0	
		7431510000 Reisekosten Mitarbeiter	0,00	22.600	19.500	19.500	19.500	19.500	
		7431520000 Reisekosten Teilnehmer	0,00	38.300	37.800	37.800	37.800	37.800	
		7439000000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	8.834,18	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600	
		7439100000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.018,95	17.400	18.800	18.800	18.800	18.800	
		7439200000 sonstige Geschäftsauszahlungen f. Mitarbeiter Veranstaltungen	1.070,40	15.500	15.600	15.600	15.600	15.600	
		7441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.550,10	19.800	18.800	18.800	18.800	18.800	
		7459000000 Sonstige Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.711,85	13.200	30.400	30.400	30.400	30.400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.051.881,59</b>	<b>2.724.300</b>	<b>2.668.400</b>	<b>2.662.400</b>	<b>2.662.400</b>	<b>2.662.400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>99.622,68</b>	<b>212.500</b>	<b>88.900</b>	<b>94.900</b>	<b>94.900</b>	<b>94.900</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	46.482,56	6.700	209.300	0	0	0	
		6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	46.482,56	6.700	209.300	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	2.501,00	0	0	0	0	0	
		6831000000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 €	2.501,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>48.983,56</b>	<b>6.700</b>	<b>209.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR <sup>2</sup>
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	299.000	0	0	0	0
		7821000000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	299.000	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.734,62	19.000	10.000	0	0	0	0
		7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 €	34.671,00	19.000	10.000	0	0	0	0
		7832000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 €	27.063,62	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	61.734,62	19.000	309.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-12.751,06	-12.300	-99.700	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	86.871,62	200.200	-10.800	94.900	94.900	94.900	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	86.871,62	200.200	-10.800	94.900	94.900	94.900	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	86.871,62	200.200	-10.800	94.900	94.900	94.900	

In der Finanzrechnung wird in der Spalte Ergebnis 2020 der Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 nicht korrekt ausgewiesen.

Der Vortrag „Anfangsbestand Liquide Mittel“ wird nicht ausgewiesen.

Der korrekte Bestand der Finanzmittel zum Ende 2020 beträgt **-462.282,99 EUR**.

Die Umstellung auf die Einheitskasse im Jahr 2018 hatte umfassende Anpassungen der Formulare für die Jahresabschlüsse durch H&H zur Folge.

Aufgrund von Corona hat H&H keine vor-Ort-Termine wahrgenommen, dadurch können die Anpassungen voraussichtlich erst im Laufe des Jahres 2022 erfolgen.

---

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Verein Ausbildungs- und Arbeitsstätten Dithmarschen e.V. Personaleinsatz in Kostenstellen 2022/2023

Lfd. Nr.	Name	VK	BVB-Reha	UB	HK STEP	BerAB	BOD	BAE	BVB	Schulstation	FIA	Erasmus+	Overhead	Vertrag	Bemerkung
1	Bildungsbegleitung	1,00									5300	3400	0,00100	unbefristet	
2	Verwaltungskraft	1,00			5100	5200	0,00400	0,01200	0,00300	03100				unbefristet	dauerkrank
3	Berufspädagoge	0,61							0,61					befristet	
4	Lehrkraft	1,00						1,00						befristet	
5	Reinigungskraft	0,25											0,25	befristet	gering
6	Erzieherin	0,86	0,76					0,10						befristet	
7	Berufspädagoge	0,76	0,10					0,66						unbefristet	
8	Berufspädagoge	0,61							0,61					befristet	
9	Berufspädagoge	1,00	0,50					0,50						unbefristet	
10	Berufspädagoge	1,00						0,39	0,61					befristet	
11	Coach	0,65			0,65									befristet	
12	Sozialpädagoge	1,00	0,50					0,50						unbefristet	
13	Sozialpädagogische Mitarbeiterin	0,87					0,87							unbefristet	
14	Erzieherin	0,92								0,92				befristet	
15	Bildungsbegleitung	0,77	0,77											unbefristet	
16	Verwaltungskraft	0,50											0,50	befristet	
17	Berufspädagoge	1,00	0,50					0,50						unbefristet	
18	Berufspädagoge	1,00	0,50					0,50						befristet	
19	Verwaltungskraft	0,64											0,64	befristet	Krankheitsvertretung
20	Berufspädagoge	0,83	0,59					0,24						unbefristet	
21	Coach	0,75				0,75								unbefristet	
22	Stellv. Einrichtungsleitung	0,84					0,40						0,44	unbefristet	
23	Erzieher	0,77					0,77							unbefristet	dauerkrank
24	Berufspädagoge	0,76	0,10					0,66						befristet	
25	Coach	0,51			0,13		0,38							befristet	
26	Sozialpädagogische Mitarbeiterin	0,51					0,51							unbefristet	
27	Einrichtungsleitung	1,00			0,25								0,75	unbefristet	
28	Projektassistenz	0,65			0,25	0,25	0,15							befristet	
29	Sozialpädagogische Mitarbeiterin	0,77		0,77										befristet	
30	Berufspädagoge	0,61							0,61					befristet	
31	Berufspädagoge	0,84	0,34					0,50						befristet	
32	Bildungsbegleitung	1,00					0,32						0,68	unbefristet	
33	Erzieher	0,87								0,87				unbefristet	
34	Bildungsbegleitung	1,00	0,77					0,23						unbefristet	
35	Berufspädagoge	0,44						0,44						unbefristet	
36	Erzieherin	0,87							0,87					befristet	
37	Coach	0,71			0,71									befristet	
38	Berufspädagoge	0,64	0,54					0,10						befristet	
<b>Gesamt</b>		<b>29,81</b>	<b>5,97</b>	<b>0,77</b>	<b>1,99</b>	<b>1,00</b>	<b>3,40</b>	<b>6,32</b>	<b>3,31</b>	<b>1,79</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,26</b>		