

Haushalt 2022

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.....	23
3	WestCook-Gesellschaft für Cateringdienstleistungen mbH.....	38
4	WestDoc GmbH.....	52
5	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Heide gGmbH.....	66
6	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Brunsbüttel gGmbH.....	80
7	WestDoc-Medizinisches Versorgungszentrum (MVZ) Heide-Mitte gGmbH.....	94
8	Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH.....	102
9	CAT-Centrum für angewandte Technologien GmbH.....	116
10	AWD-Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH.....	149

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

1	Regionales Berufsbildungszentrum Dithmarschen.....	162
2	Verein Ausbildungs- und Arbeitsstätten Dithmarschen e. V. (VAAD) mit Jugendaufbauwerk Lunden).....	236

**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 2022

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Erfolgsplan 2022

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Standort Westküstenklinikum Brunsbüttel

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	20.975.300,00	19.431.900,00	19.989.829,56
2. Erlöse aus Wahlleistungen	181.800,00	237.700,00	220.060,88
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	698.800,00	497.200,00	663.076,74
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	20.900,00	8.100,00	24.144,72
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	1.089.400,00	759.700,00	1.085.828,78
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,00	0,00	-48.565,94
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter	2.000.000,00	2.000.000,00	36.260,05
8. sonstige betriebliche Erträge	82.500,00	89.300,00	509.361,12
	25.048.700,00	23.023.900,00	22.479.995,91
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	12.121.500,00	11.536.700,00	10.632.597,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.830.700,00	2.853.000,00	2.482.983,85
	14.952.200,00	14.389.700,00	13.115.581,20
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.046.800,00	1.914.500,00	1.533.226,63
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.996.000,00	3.702.900,00	3.163.536,89
	6.042.800,00	5.617.400,00	4.696.763,52
Zwischenergebnis	4.053.700,00	3.016.800,00	4.667.651,19
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	396.600,00	390.800,00	1.400.726,26
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	840.300,00	862.700,00	854.285,55
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	346.800,00	331.300,00	1.360.307,32
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	36.500,00	36.500,00	34.823,80
	853.600,00	885.700,00	859.880,69
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	1.379.000,00	1.413.500,00	1.151.744,13
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.317.000,00	3.039.900,00	4.249.121,18
	4.696.000,00	4.453.400,00	5.400.865,31
Zwischenergebnis	211.300,00	-550.900,00	126.666,57
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500,00	500,00	682,27
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	87.200,00	77.200,00	86.947,18
	-86.700,00	-76.700,00	-86.264,91
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	124.600,00	-627.600,00	40.401,66
22. Steuern	5.500,00	5.500,00	-3.981,20
23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	119.100,00	-633.100,00	44.382,86
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	659.800,00	-78.800,00	345.201,55

Erfolgsplan 2022
Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH
Standort Westküstenklinikum Heide

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	147.668.200,00	146.677.300,00	135.686.246,55
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.636.600,00	2.554.800,00	2.660.992,47
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	8.637.000,00	8.040.000,00	8.092.775,18
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.978.600,00	1.908.000,00	1.770.255,74
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	3.823.300,00	2.823.700,00	4.190.036,10
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0,00	0,00	-549.844,84
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	151.900,00	154.200,00	340.312,12
8. sonstige betriebliche Erträge	<u>11.268.500,00</u>	<u>10.031.900,00</u>	<u>10.736.601,29</u>
	176.164.100,00	172.189.900,00	162.927.374,61
9. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	88.553.000,00	83.522.500,00	77.279.299,25
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>20.679.400,00</u>	<u>19.714.700,00</u>	<u>18.046.695,98</u>
	109.232.400,00	103.237.200,00	95.325.995,23
10. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.000.200,00	18.602.800,00	19.135.551,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>23.742.300,00</u>	<u>26.480.000,00</u>	<u>24.866.860,62</u>
	43.742.500,00	45.082.800,00	44.002.411,88
Zwischenergebnis	23.189.200,00	23.869.900,00	23.598.967,50
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	2.435.900,00	2.376.500,00	5.299.363,40
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	5.251.600,00	3.630.500,00	3.450.815,25
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	2.252.700,00	2.191.800,00	5.287.539,22
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>229.900,00</u>	<u>227.300,00</u>	<u>229.878,85</u>
	5.204.900,00	3.587.900,00	3.232.760,58
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.633.700,00	6.061.400,00	4.784.179,16
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>22.273.900,00</u>	<u>20.385.100,00</u>	<u>19.638.048,21</u>
	27.907.600,00	26.446.500,00	24.422.227,37
Zwischenergebnis	486.500,00	1.011.300,00	2.409.500,71
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	111.000,00	103.000,00	127.563,40
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>223.600,00</u>	<u>227.600,00</u>	<u>990.575,55</u>
	-112.600,00	-124.600,00	-863.012,15
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	373.900,00	886.700,00	1.546.488,56
22. Steuern	220.400,00	219.400,00	2.477.013,71
23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	153.500,00	667.300,00	-930.525,15
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.977.500,00	3.153.200,00	593.798,56

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 Notarzdienst, 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 für akademisches Lehrkrankenhaus,
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 2020 VK	Plan 2021 VK	HR 2021 VK	Plan 2022 VK	Differenz Plan 2022 ./ HR 2021
Ärztlicher Dienst	26,01	27,10	25,37	27,96	2,59
Pflegedienst	76,80	87,15	74,92	91,02	16,10
Medizinisch-Technischer Dienst	18,89	17,63	16,05	17,11	1,06
Funktionsdienst	18,70	19,83	18,66	20,55	1,89
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	2,05	2,10	2,05	1,10	-0,95
Technischer Dienst	1,15	1,45	1,90	1,45	-0,45
Verwaltung	15,54	19,13	19,49	19,14	-0,35
Sonderdienst	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Schüler	-	-	-	-	0,00
sonstiges Personal	3,42	5,25	3,00	5,25	2,25
Gesamtsumme	163,56	180,64	162,44	184,58	22,14

Anzahl Mitarbeiter	265	288	249	277	28
--------------------	-----	-----	-----	-----	----

Standort Heide

Dienststart	Ist 2020 VK	Plan 2021 VK	HR 2021 VK	Plan 2022 VK	Differenz Plan 2022 ./ HR 2021
Ärztlicher Dienst	220,37	230,93	225,39	230,25	4,86
Ärztlicher Dienst PJ	20,27	25,00	24,13	25,00	0,87
Pflegedienst	532,38	572,50	541,05	602,84	61,79
Medizinisch-Technischer Dienst	133,45	139,57	136,87	142,85	5,98
Funktionsdienst	129,50	141,12	125,01	131,13	6,12
Klinisches Hauspersonal	3,38	4,50	4,00	3,50	-0,50
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	5,02	7,05	4,51	5,83	1,32
Technischer Dienst	11,05	10,56	10,78	10,56	-0,22
Verwaltung	89,33	94,29	84,03	95,19	11,16
Sonderdienst	4,00	4,00	3,00	4,00	1,00
Ausbildungsstätten	20,65	21,55	22,94	23,02	0,08
Schüler	1,22	28,00	11,37	48,42	37,05
sonstiges Personal (BuFD, FSJ)	9,58	11,23	5,70	11,23	5,53
Gesamtsumme	1.180,20	1.290,30	1.198,78	1.333,82	135,04

Anzahl Mitarbeiter	1.703	1.862	1.724	1.918	194
--------------------	-------	-------	-------	-------	-----

Vermögensplan 2022
Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Standort Westküstenklinikum Brunsbüttel

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	50.000	117.400	38.330,44
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	- Umbau Endoskopie		440.000	16.852,71
	- Umbau kommunales MVZ		1.620.000	539.014,69
	- Errichtung Apotheke EG Bettenhaus	620.000		
	2. Technische Anlagen		275.000	16.068,53
	3. Einrichtung und Ausstattung	747.700	358.800	518.242,35
	4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG			
IV.	Tilgung Darlehen Kreis Dithmarschen	342.000	321.000	0,00
Summe:		1.759.700	3.132.200	1.128.508,72

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	326.800	311.300	348.506,63
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG und § 44 LHO / Darlehen			1.009.507,40
3.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG			
4.	Darlehensaufnahme	153.100	879.900	-258.669,93
	- Kreis Dithmarschen kommunales MVZ		1.620.000	
	- Errichtung Apotheke EG Bettenhaus	620.000		
5.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	659.800	321.000	0,00
6.	Entnahme aus Spenden			29.164,62
Summe:		1.759.700	3.132.200	1.128.508,72

Vermögensplan 2022

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Standort Westküstenklinikum Heide

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	500.000	900.000	638.545,87
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			562.932,90
	- Haus G, Isolierbereich G1+G2			
	- Zufahrtstraße Parkplatz/B-Planung Ausgleichsleistungen/Beschilderung			
	- Erw. Intensivstation/onkologisches Zentrum/Endoskopie			
	- Haus B, 1.OG Umbau LKHM		100.000	
	- Neubau Klinikgebäude hier Psychiatrie	1.200.000	200.000	
	- Erweiterung Parkplatz P2		275.000	
	- Dialysezentrum, Ausstattung und Erweiterung Haus I (6.874.000 Euro)	3.437.000		
	- bauliche Maßnahmen Großgeräteausstattung	300.000		
	2. Grundstücke mit Wohnbauten			
	3. Technische Anlagen			213.827,95
	4. Einrichtung und Ausstattung	5.799.500	5.564.900	4.355.778,32
	5. Anlagen im Bau			
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG			
IV.	Tilgung Darlehen DKB	822.200	810.900	799.692,14
V.	Tilgung Darlehen Kreis Dithmarschen			2.000.000,00
Summe:		12.058.700	7.850.800	8.570.777,18

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	2.182.400	2.121.600	3.361.703,30
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG / Fördermittel / Darlehen	1.200.000		
3.	Land Schleswig-Holstein § 44 LHO/ Kreis Dithmarschen			831.792,10
4.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)	7.773.000	4.212.000	
	- Erweiterung Intensivstation/Schlaf Labor			
	- Erweiterung Parkplatz P2			
	- MRT-Aufrüstung			
	- Zufahrtstraße Parkplatz			
	- Versorgungsvertrag Olympus			
5.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG			
6.	Entnahme aus Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen / KJP II			
7.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	903.300	1.517.200	4.256.181,49
8.	Entnahme aus Spenden			121.100,29
Summe:		12.058.700	7.850.800	8.570.777,18

Finanzplan und Investitionsprogramm

**Westküstenkliniken
Brunsbüttel und Heide gGmbH**

Mehrfährige Finanzplanung - Gewinn- und Verlustrechnung

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH						
	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	155.676.076,11	166.109.200	168.643.500	172.016.000	175.456.000	178.965.000
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.881.053,35	2.792.500	2.818.400	2.841.000	2.864.000	2.887.000
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	8.755.851,92	8.537.200	9.335.800	9.523.000	9.713.000	9.907.000
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.794.400,46	1.916.100	1.999.500	2.039.000	2.080.000	2.122.000
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des HGB	5.275.864,88	3.583.400	4.912.700	5.011.000	5.111.000	5.213.000
6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-598.410,78	0	0	0	0	0
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand sowie Zuwendungen Dritter	376.572,17	2.154.200	2.151.900	2.150.000	2.150.000	2.150.000
8. sonstige betriebliche Erträge	11.245.962,41	10.121.200	11.351.000	11.578.000	11.810.000	12.046.000
	<u>185.407.370,52</u>	<u>195.213.800</u>	<u>201.212.800</u>	<u>205.158.000</u>	<u>209.184.000</u>	<u>213.290.000</u>
9. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	87.911.896,60	95.059.200	100.674.500	102.688.000	104.742.000	106.837.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	20.529.679,83	22.567.700	23.510.100	23.980.000	24.460.000	24.949.000
	<u>108.441.576,43</u>	<u>117.626.900</u>	<u>124.184.600</u>	<u>126.668.000</u>	<u>129.202.000</u>	<u>131.786.000</u>
10. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.668.777,89	20.517.300	22.047.000	22.488.000	22.938.000	23.397.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	28.030.397,51	30.182.900	27.738.300	28.293.000	28.859.000	29.436.000
	<u>48.699.175,40</u>	<u>50.700.200</u>	<u>49.785.300</u>	<u>50.781.000</u>	<u>51.797.000</u>	<u>52.833.000</u>
Zwischenergebnis	28.266.618,69	26.886.700	27.242.900	27.709.000	28.185.000	28.671.000
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	6.700.089,66	2.767.300	2.832.500	2.830.000	2.830.000	2.830.000
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	4.305.100,80	4.493.200	6.091.900	6.092.000	6.092.000	6.092.000
14. Erträge aus der Auflösung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung						
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG	6.647.846,54	2.523.100	2.599.500	2.599.500	2.599.500	2.599.500
16. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	264.702,65	263.800	266.400	266.400	266.400	266.400
	<u>4.092.641,27</u>	<u>4.473.600</u>	<u>6.058.500</u>	<u>6.056.100</u>	<u>6.056.100</u>	<u>6.056.100</u>
17. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	5.935.923,29	7.474.900	7.012.700	7.010.000	7.010.000	7.010.000
18. sonstige betriebliche Aufwendungen	23.887.169,39	23.425.000	25.590.900	26.103.000	26.625.000	27.158.000
	<u>29.823.092,68</u>	<u>30.899.900</u>	<u>32.603.600</u>	<u>33.113.000</u>	<u>33.635.000</u>	<u>34.168.000</u>
Zwischenergebnis	2.536.167,28	460.400	697.800	652.100	606.100	559.100
19. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	128.245,67	103.500	111.500	110.000	110.000	110.000
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.077.522,73	304.800	310.800	311.000	311.000	311.000
	<u>-949.277,06</u>	<u>-201.300</u>	<u>-199.300</u>	<u>-201.000</u>	<u>-201.000</u>	<u>-201.000</u>
21. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.586.890,22	259.100	498.500	451.100	405.100	358.100
22. Steuern	2.473.032,51	224.900	225.900	226.000	226.000	226.000
23. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-886.142,29	34.200	272.600	225.100	179.100	132.100

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	676.876,31	1.017.400	550.000	500.000	500.000	500.000
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	1.118.800,30	2.635.000	5.557.000	13.237.000	8.800.000	
	2. Grundstücke mit Wohnbauten						
	3. Technische Anlagen	229.896,48	275.000				
	4. Einrichtung und Ausstattung	4.874.020,67	5.923.700	6.547.200	3.000.000	3.000.000	3.000.000
	5. Anlagen im Bau						
III.	Zuführung in die Verbindlichkeiten nach KHG						
IV.	Tilgung Darlehen	2.799.692,14	1.131.900	1.164.200	1.175.200	1.186.200	1.197.200
Summe:		9.699.285,90	10.983.000	13.818.400	17.912.200	13.486.200	4.697.200

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Land Schleswig-Holstein § 9 (3) KHG (pauschale Fördermittel)	3.710.209,93	2.432.900	2.509.200	2.500.000	2.500.000	2.500.000
2.	Land Schleswig-Holstein § 9 (1) KHG	1.841.299,50					
3.	Land Schleswig-Holstein Fördermittel / Darlehen			1.200.000	9.800.000	7.500.000	
4.	Land Schleswig-Holstein Fördermittel / Kreis Dithmarschen						
5.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)		6.711.900	8.546.100	4.052.200	1.926.200	637.200
6.	Entnahme aus Verbindlichkeiten nach KHG						
7.	Entnahme aus Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen						
8.	Entnahmen aus Rücklagen / Pflegesatz	3.997.511,56	1.838.200	1.563.100	1.560.000	1.560.000	1.560.000
9.	Entnahme aus Spenden	150.264,91					
Summe:		9.699.285,90	10.983.000	13.818.400	17.912.200	13.486.200	4.697.200

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, Heide

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 geprüft. Die unter „SONSTIGE INFORMATIONEN“ genannten Bestandteile des Lageberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften nicht inhaltlich 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesent-

lichen 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.

Unser Prüfungsurteil zum Lagebericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der unter „SONSTIGE INFORMATIONEN“ genannten Bestandteile des Lageberichts.

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.

SONSTIGE INFORMATIONEN

Die gesetzlichen Vertreter bzw. der Aufsichtsrat sind für die sonstigen Informationen verantwortlich.

Die sonstigen Informationen umfassen die Erklärung zur Unternehmensführung nach § 289f Abs. 4 HGB und die nicht inhaltlich geprüften Bestandteile des Lageberichts im Abschnitt „Umwelt“.

Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erstrecken sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresabschluss, Lagebericht oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

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 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 un-

vermeidbares 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.“

Konzernbilanz 2020

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, Heide
Konzernbilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva

Passiva

	31.12.2020		Vorjahr			31.12.2020		Vorjahr	
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					1. Gezeichnetes Kapital	500.000,00		500.000,00	
1. entgeltlich erworbener Praxiswert	266.464,00		350.276,00		2. Kapitalrücklagen	1.237.391,00		1.315.906,23	
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	618.761,62		690.124,58		3. Gewinnrücklagen	16.738.501,08		21.064.759,37	
3. entgeltlich erworbene Software	1.220.640,00	2.105.865,62	1.206.824,00	2.247.224,58	4. Bilanzgewinn / -verlust	519.988,16		-3.133.146,03	
					5. Ausgleichsposten für Anteile anderer Gesellschafter	3.750,00		3.750,00	
						18.999.630,24		19.751.269,57	
II. Sachanlagen					B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens				
1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	30.211.868,28		30.084.591,44		1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	24.734.302,86		23.689.313,21	
2. Grundstücke mit Wohnbauten	492.771,00		511.702,00		2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	7.277.407,80		6.821.379,00	
3. technische Anlagen	16.339.735,00		17.169.865,00		3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	327.331,00		240.239,00	
4. Einrichtungen und Ausstattungen	12.389.296,68		10.737.950,05			32.339.041,66		30.750.931,21	
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	577.791,43	60.011.462,39	616.553,44	59.120.661,93	C. Rückstellungen				
III. Finanzanlagen					1. Steuerrückstellungen	3.333.621,00		655.141,00	
1. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.110.934,46		1.149.353,06		2. sonstige Rückstellungen	13.338.480,00		12.005.028,13	
--davon an den Gesellschafter						16.672.101,00		12.660.169,13	
€ 1.110.934,46 (Vorjahr: € 1.149.353,06)--					D. Verbindlichkeiten				
2. Beteiligungen	1.500,00		1.500,00		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	23.425.300,24		23.982.660,38	
3. sonstige Finanzanlagen	190.584,95	1.303.019,41	193.112,84	1.343.965,90	--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
		63.420.347,42		62.711.852,41	€ 1.618.546,94 (Vorjahr: € 1.557.360,14)--				
					--davon gefördert nach dem KHG				
B. Umlaufvermögen					€ 13.147.998,00 (Vorjahr: € 12.905.666,00)--				
I. Vorräte					2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.448.345,00		3.442.169,90	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.538.493,91		2.886.090,55		--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
2. unfertige Leistungen	1.122.266,81	4.660.760,72	1.720.677,59	4.606.768,14	€ 4.448.345,00 (Vorjahr: € 3.442.169,90)--				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	18.000.000,00		20.000.000,00	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.080.094,54		17.224.033,36		--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
2. Forderungen gegen Gesellschafter	83.218,68		6.135.034,17		€ 10.266.700,00 (Vorjahr: € 20.000.000,00)--				
--davon aus Lieferungen und Leistungen					4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	20.212,92		18.744,82	
€ 61.579,81 (Vorjahr: € 75.979,75)--					--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	16.587.605,47		19.049.403,55		€ 20.212,92 (Vorjahr: € 18.744,82)--				
--davon nach der BPfIV/KHEntg					5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.056.179,39		303.012,20	
€ 3.375.723,20 (Vorjahr: € 6.079.297,38)--					--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
--davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr					€ 1.056.179,39 (Vorjahr: € 303.012,20)--				
€ 12.340.330,00 (Vorjahr: € 12.147.998,00)--					6. sonstige Verbindlichkeiten	4.541.199,23		4.154.217,52	
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.877.523,91	33.628.442,60	1.359.818,11	43.768.289,19	--davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
					€ 4.541.199,23 (Vorjahr: € 4.154.217,52)--				
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		17.391.416,90		3.559.190,39	--davon aus Steuern				
		55.680.620,22		51.934.247,72	€ 1.919.514,62 (Vorjahr: € 1.856.972,51)--				
					--davon im Rahmen der sozialen Sicherheit				
					€ 578.941,36 (Vorjahr: € 527.099,46)--				
C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		401.042,04		417.074,60		51.491.236,78		51.900.804,82	
		119.502.009,68		115.063.174,73		119.502.009,68		115.063.174,73	

Westküstenkliniken Brunsbüttel und Heide gGmbH, Heide
Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 01. Januar bis 31. Dezember 2020

	2020		Vorjahr	
	€	€	€	€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	155.676.076,11		141.294.302,99	
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.881.053,35		3.162.244,22	
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen	13.770.239,01		13.803.999,61	
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.155.674,88		1.428.836,17	
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des Handelsgesetzbuches	4.051.304,37		2.995.790,99	
6. Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen	-598.410,78		-413.089,50	
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	376.572,17		267.976,48	
8. sonstige betriebliche Erträge	13.844.236,54	191.156.745,65	11.212.251,75	173.752.312,71
9. Personalaufwand:				
a) Löhne und Gehälter	-109.349.175,91		-101.544.211,80	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung --davon für Altersversorgung € 5 528.334,45 (Vorjahr: € 5.247.246,95)--	-24.653.706,79		-23.398.191,29	
10. Materialaufwand:				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-22.062.313,90		-21.258.950,49	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-9.520.371,05	-165.585.567,65	-9.675.225,03	-155.876.578,61
Zwischenergebnis		25.571.178,00		17.875.734,10
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen --davon Fördermittel nach dem KHG € 5.042.700,37 (Vorjahr: € 2.773.281,31)--	6.700.089,66		2.786.496,74	
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / Ver- bindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	4.305.100,80		4.311.786,81	
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten / Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlage- vermögens	-6.647.846,54		-2.566.937,05	
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-264.702,65	4.092.641,27	-269.624,60	4.261.721,90
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-6.296.924,76		-6.131.634,69	
16. sonstige betriebliche Aufwendungen	-20.398.501,25	-26.695.426,01	-20.132.864,79	-26.264.499,48
Zwischenergebnis		2.968.393,26		-4.127.043,48
17. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge --davon vom Gesellschafter € 71.978,71 (Vorjahr: € 74.764,85)--	96.328,64		90.454,69	
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen --davon für Betriebsmittelkredite € 248 888,30 (Vorjahr: € 207.874,43)--	-1.089.127,14	-992.798,50	-297.407,38	-206.952,69
19. Steuern vom Einkommen und Ertrag		-1.686.593,73		-211.558,14
20. Steuern		-1.040.640,36		-89.624,96
21. Jahresfehlbetrag		-751.639,33		-4.635.179,27
22. Verlustvortrag / Gewinnvortrag		-3.133.146,03		408.713,95
23. Entnahmen aus Kapitalrücklagen	78.515,23		64.234,48	
24. Entnahmen aus den Gewinnrücklagen	4.364.091,29	4.442.606,52	1.071.612,81	1.135.847,29
25. Einstellungen in Gewinnrücklagen	-37.833,00	-37.833,00	-42.528,00	-42.528,00
26. Bilanzgewinn / -verlust		519.988,16		-3.133.146,03

WestMED Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

Wirtschaftsplan 2022

WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

Erfolgsplan 2022

WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	18.090.300	16.725.300	15.178.550,57
2. sonstige betriebliche Erträge	187.100	143.300	933.009,68
	<u>18.277.400</u>	<u>16.868.600</u>	<u>16.111.560,25</u>
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	113.200	99.100	121.449,27
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	356.300	396.400	320.060,65
	<u>469.500</u>	<u>495.500</u>	<u>441.509,92</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	14.282.000	12.944.400	12.570.994,11
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.848.500	2.742.100	2.507.235,06
	<u>17.130.500</u>	<u>15.686.500</u>	<u>15.078.229,17</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	76.100	80.300	77.119,89
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	573.200	588.400	546.135,25
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.500	3.500	4.250,26
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	23.600	14.400	-35.684,24
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.000	4.300	184.947,32
11. sonstige Steuern	400	200	377,00
12. Jahresüberschuss	16.200	9.900	-221.008,56
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	92.300	90.200	-143.888,67

Erläuterungen:

- zu 1. - die Umsatzerlöse steigen im Wesentlichen aufgrund der Weiterberechnung von Personalkosten sowie der Umsetzung eines neuen Reinigungskonzeptes (Dernbacher Modell); In den Umsatzerlösen sind Mieterträge aus der Vermietung der Rettungswachen Barmünde und Barmstedt in Höhe von rd. T€ 73 enthalten.
- zu 2. - die Erhöhung gegenüber dem Planansatz des Vorjahres resultiert aus steigenden Zuschüssen zu Personalkosten;
- zu 3. - Reduzierung von Erstattungen an die WKK gGmbH für Personalkosten.
- zu 4. - die Personalkosten ergeben sich aus dem beiliegenden Personalbericht; es wurde die tarifliche Personalkostensteigerung berücksichtigt;
- 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 2020 VK	Plan 2021 VK	HR Ist VK 2021	Plan 2022 VK	Differenz Plan 2022 ./ HR 2021
Pflegedienst	73,67	82,48	84,65	92,08	7,43
Medizinisch Technischer Dienst	100,01	110,90	108,90	112,54	3,64
Funktionsdienst	20,09	20,83	20,54	22,43	1,89
Klinisches Hauspersonal	71,40	76,28	73,16	94,78	21,62
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	33,71	31,73	33,98	34,86	0,88
Technischer Dienst	15,62	14,16	14,77	14,36	-0,41
Verwaltung	31,74	26,92	33,92	29,18	-4,74
Sonderdienst	2,10	2,16	1,87	2,16	0,29
Ausbildung	34,26	34,70	35,46	36,92	1,46
sonstiges Personal	0,99	0,81	1,04	0,81	-0,23
Gesamtsumme	383,59	400,97	408,29	440,12	31,83
Anzahl Mitarbeiter	537	555	589	635	46

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 2021 Corona-bedingte Vollkräfte im Plan 2022 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 2022 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.

WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände			9.717,33
2.	Grundstücke und Bauten			
3.	Technische Anlagen			
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	139.500	133.500	24.137,99
5.	Anlagen im Bau			
6.	Tilgung von Krediten	45.000	45.000	60.000,00
Summe:		184.500	178.500	93.855,32

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	92.200	88.300	
2.	Entnahmen aus Rücklagen	92.300	90.200	93.855,32
Summe:		184.500	178.500	93.855,32

Anmerkungen:

zu 4. - Therapiezentrum 54.500
 - Reinigung 85.000

Finanzplan und Investitionsprogramm

**WestMed Gesellschaft für
medizinische Dienstleistungen mbH**

Mehrfährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestMed Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH						
	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	15.178.550,57	16.725.300	18.090.300	18.456.100	18.825.200	19.201.700
2. sonstige betriebliche Erträge	933.009,68	143.300	187.100	185.000	185.000	185.000
	<u>16.111.560,25</u>	<u>16.868.600</u>	<u>18.277.400</u>	<u>18.641.100</u>	<u>19.010.200</u>	<u>19.386.700</u>
3. Materialaufwand						
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	121.449,27	99.100	113.200	115.500	117.800	120.200
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	320.060,65	396.400	356.300	363.400	370.700	378.100
	<u>441.509,92</u>	<u>495.500</u>	<u>469.500</u>	<u>478.900</u>	<u>488.500</u>	<u>498.300</u>
4. Personalaufwand						
a. Löhne und Gehälter	12.570.994,11	12.944.400	14.282.000	14.567.600	14.859.000	15.156.200
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.507.235,06	2.742.100	2.848.500	2.905.500	2.963.600	3.022.900
	<u>15.078.229,17</u>	<u>15.686.500</u>	<u>17.130.500</u>	<u>17.473.100</u>	<u>17.822.600</u>	<u>18.179.100</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	77.119,89	80.300	76.100	80.000	80.000	80.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	546.135,25	588.400	573.200	584.700	596.400	608.300
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.250,26	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-35.684,24	14.400	23.600	19.900	18.200	16.500
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	184.947,32	4.300	7.000	5.700	5.700	5.700
11. sonstige Steuern	377,00	200	400	300	300	300
12. Jahresüberschuss	-221.008,56	9.900	16.200	13.900	12.200	10.500
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-143.888,67	90.200	92.300	93.900	92.200	90.500

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	9.717,33					
2.	Grundstücke und Bauten						
3.	Technische Anlagen						
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.137,99	133.500	139.500	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
Summe:		93.855,32	178.500	184.500	125.000	125.000	125.000

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme		88.300	92.200	31.100	32.800	34.500
2.	Entnahmen aus Rücklagen	93.855,32	90.200	92.300	93.900	92.200	90.500
Summe:		93.855,32	178.500	184.500	125.000	125.000	125.000

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der "West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH", Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigelegten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die "West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH", Heide

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der "West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH", Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 geprüft. Die Erklärung zur Unternehmensführung nach § 289f Abs. 4 HGB haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften nicht inhaltlich geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigelegte 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigelegte 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. Unser Prüfungsurteil zum Lagebericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der oben genannten Erklärung zur Unternehmensführung.

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.

SONSTIGE INFORMATIONEN

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich.

Die sonstigen Informationen umfassen die Erklärung zur Unternehmensführung nach § 289f Abs. 4 HGB.

Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erstrecken sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresabschluss, Lagebericht oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

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.“

"West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH", Heide
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Bilanz

AKTIVA	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	PASSIVA	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.455,00	5.419,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00	25.600,00
II. Sachanlagen			II. Gewinnvortrag	304.267,25	170.242,04
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	616.729,99	639.743,99	III. Jahresfehlbetrag (Vorjahr: Jahresüberschuss)	-221.008,56	134.025,21
2. technische Anlagen und Maschinen	2.699,00	5.945,00			
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	123.894,35	144.934,92			
	743.323,34	790.623,91			
	752.778,34	796.042,91	B. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			1. Steuerrückstellungen	247.498,00	33.498,00
I. Vorräte			2. Sonstige Rückstellungen	643.700,00	359.280,81
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	14.757,53	10.905,41			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.893,23	29.393,25	C. Verbindlichkeiten		
2. Forderungen gegen Gesellschafter	528.082,59	236.242,86	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.623,31	24.802,39
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	12.109,47	12.018,23	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	250.000,00	310.000,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	93.981,97	99.884,68	3. Sonstige Verbindlichkeiten	164.303,09	173.064,78
	657.067,26	377.539,02			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				452.926,40	507.867,17
	17.518,29	36.923,91			
	689.343,08	425.368,34			
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
	10.861,67	9.101,98			
	1.452.983,09	1.230.513,23		1.452.983,09	1.230.513,23

"West Med Gesellschaft für medizinische Dienstleistungen mbH", Heide
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		15.178.550,57		15.132.948,96
2. Sonstige betriebliche Erträge		933.009,68		307.335,05
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	121.449,27		102.526,17	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	320.060,65	441.509,92	389.785,99	492.312,16
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	12.570.994,11		11.627.731,40	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 63.197,75 (Vorjahr: EUR 68.770,81) -	2.507.235,06	15.078.229,17	2.463.234,07	14.090.965,47
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		77.119,89		103.895,68
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		546.135,25		565.078,80
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		5,21
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen: EUR 3.763,81 (Vorjahr: EUR 4.632,22) - - davon aus der Aufzinsung: EUR 453,94 (Vorjahr: EUR 0,00) -		4.250,26		4.632,22
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		184.947,32		49.002,68
10. Ergebnis nach Steuern		-220.631,56		134.402,21
11. Sonstige Steuern		377,00		377,00
12. Jahresfehlbetrag (Vorjahr: Jahresüberschuss)		-221.008,56		134.025,21

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

Wirtschaftsplan 2022

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

Erfolgsplan 2022

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	5.300.800	5.290.800	4.465.629,75
2. sonstige betriebliche Erträge	1.000	2.400	79.983,52
	<u>5.301.800</u>	<u>5.293.200</u>	<u>4.545.613,27</u>
3. Materialaufwand			
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.547.400	2.547.400	2.119.742,96
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	134.400	142.500	138.420,07
	<u>2.681.800</u>	<u>2.689.900</u>	<u>2.258.163,03</u>
4. Personalaufwand			
a. Löhne und Gehälter	1.672.800	1.964.300	1.569.270,95
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	339.600	18.700	318.612,40
	<u>2.012.400</u>	<u>1.983.000</u>	<u>1.887.883,35</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung des Geschäftsbetriebes	56.000	56.000	53.681,76
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	526.100	546.200	375.570,19
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.500	300	1,84
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	7.000	5.200	47.397,26
10. Ergebnis nach Steuern	17.000	12.600	-77.084,16
11. sonstige Steuern	0	0	0,00
12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.000	12.600	-77.084,16
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	73.000	68.600	-23.402,40

Erläuterungen:

- zu 1. Die Erlöse aus der Patientenversorgung werden höher geplant gegenüber dem Ist 2020 und dem Plan 2021 aufgrund mehr geplanter Beköstigungstage bei einem höheren Preis je BKT. Die Erlöse im Bereich Gastronomie wurden auf dem Niveau des Jahres 2021 geplant.
- zu 3. Gegenüber dem Plan 2021 werden keine wesentlichen Änderungen erwartet.
- zu 4. Es werden keine VK-Änderungen in 2022 gegenüber dem Plan 2021 geplant. Die Tarifierung wurde berücksichtigt.
- zu 6. Es werden geringere Nutzungsentschädigungen erwartet.

Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Plan 2021
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	60,08	62,39	55,82	62,39
Anzahl Mitarbeiter	94	99	89	94

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
II.	Sachanlagen			
	1. Grundstücke und Bauten			
	2. Software			738,60
	3. Technische Anlagen			
	4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.000	110.000	28.567,66
	5. Tilgung von Darlehen			
Summe:		110.000	110.000	29.306,26

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	37.000	41.400	
2.	Entnahmen aus Rücklagen	73.000	68.600	29.306,26
Summe:		110.000	110.000	29.306,26

Finanzplan und Investitionsprogramm

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH

	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	4.465.629,75	5.290.800	5.300.800	5.406.800	5.514.900	5.625.200
2. sonstige betriebliche Erträge	79.983,52	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
	<u>4.545.613,27</u>	<u>5.293.200</u>	<u>5.301.800</u>	<u>5.407.800</u>	<u>5.515.900</u>	<u>5.626.200</u>
3. Materialaufwand						
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.119.742,96	2.547.400	2.547.400	2.598.300	2.650.300	2.703.300
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	138.420,07	142.500	134.400	137.100	139.800	142.600
	<u>2.258.163,03</u>	<u>2.689.900</u>	<u>2.681.800</u>	<u>2.735.400</u>	<u>2.790.100</u>	<u>2.845.900</u>
4. Personalaufwand						
a. Löhne und Gehälter	1.569.270,95	1.964.300	1.672.800	1.706.300	1.740.400	1.775.200
b. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	318.612,40	18.700	339.600	346.400	353.300	360.400
	<u>1.887.883,35</u>	<u>1.983.000</u>	<u>2.012.400</u>	<u>2.052.700</u>	<u>2.093.700</u>	<u>2.135.600</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung des Geschäftsbetriebes	53.681,76	56.000	56.000	56.000	56.000	56.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	375.570,19	546.200	526.100	536.600	547.300	558.200
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1,84	300	1.500	1.500	1.500	1.500
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	47.397,26	5.200	7.000	7.500	8.000	8.500
10. Ergebnis nach Steuern	-77.084,16	12.600	17.000	18.100	19.300	20.500
11. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
12. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-77.084,16	12.600	17.000	18.100	19.300	20.500
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-23.402,40	68.600	73.000	74.100	75.300	76.500

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
II.	Sachanlagen						
	1. Grundstücke und Gebäude						
	2. Software	738,60					
	3. Technische Anlagen						
	4. Einrichtung und Ausstattung	28.567,66	110.000	110.000	65.000	65.000	65.000
	5. Tilgung von Darlehen						
Summe:		29.306,26	110.000	110.000	65.000	65.000	65.000

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme		41.400	37.000			
2.	Entnahmen aus Rücklagen	29.306,26	68.600	73.000	65.000	65.000	65.000
Summe:		29.306,26	110.000	110.000	65.000	65.000	65.000

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH, Heide

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH, Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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 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.

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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 für 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 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 des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Bilanz

AKTIVA	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	PASSIVA	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.093,00	9.943,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Sachanlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	178.670,00	199.195,50	II. Gewinnvortrag	136.136,95	126.926,86
	184.763,00	209.138,50	III. Jahresfehlbetrag/-überschuss	-77.084,16	9.210,09
B. Umlaufvermögen				84.052,79	161.136,95
I. Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	18.930,68	14.014,21	B. Rückstellungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	85.623,00	30.623,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.773,74	32.978,94	2. Sonstige Rückstellungen	95.400,00	96.767,32
2. Forderungen gegen Gesellschafter	302.995,20	116.023,44		181.023,00	127.390,32
3. sonstige Vermögensgegenstände	8.345,57	28.884,79	C. Verbindlichkeiten		
	333.114,51	177.887,17	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	232.127,49	93.283,37
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	14.331,58	26.337,09	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	10.740,00	10.622,00
	366.376,77	218.238,47	3. sonstige Verbindlichkeiten	43.255,17	36.795,65
C. Rechnungsabgrenzungsposten	58,68	1.851,32		286.122,66	140.701,02
	551.198,45	429.228,29		551.198,45	429.228,29

WestCook Gesellschaft für Catering Dienstleistungen mbH, Heide
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.465.629,75		5.076.599,15
2. Sonstige betriebliche Erträge		79.983,52		10.387,42
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.119.742,96		2.546.827,15	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	138.420,07	2.258.163,03	144.271,84	2.691.098,99
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.569.270,95		1.461.305,05	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	318.612,40	1.887.883,35	325.297,63	1.786.602,68
5. Abschreibungen		53.681,76		55.155,54
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		375.570,19		542.794,42
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1,84		0,21
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		47.397,26		2.124,64
9. Ergebnis nach Steuern		-77.084,16		9.210,09
10. Jahresfehlbetrag/-überschuss		-77.084,16		9.210,09

WestDoc gGmbH

Wirtschaftsplan 2022

WestDoc gGmbH

Erfolgsplan 2022

WestDoc gGmbH

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	67.500	72.500	61.376,95
2. sonstige betriebliche Erträge	0	500	2.343,90
	<u>67.500</u>	<u>73.000</u>	<u>63.720,85</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	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	50.000	46.000	42.945,09
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	10.300	10.200	9.816,59
	<u>60.300</u>	<u>56.200</u>	<u>52.761,68</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	0	0	0,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.300	6.400	7.696,37
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
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.900	10.400	3.262,80
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	1.900	10.400	3.262,80
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	1.900	10.400	3.262,80

Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Plan 2022
Medizinisch Technischer Dienst	0,86	0,88	0,87	1,00
Anzahl Mitarbeiter	1	1	1	1

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
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 Stammeinlage		1.300	
Summe:		0	1.300	0,00

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)			
2.	Rücklagen		1.300	
Summe:		0	1.300	0,00

Finanzplan und Investitionsprogramm

WestDoc gGmbH

Mehrjährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc gGmbH

	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	61.376,95	72.500	67.500	69.000	70.000	71.000
2. sonstige betriebliche Erträge	2.343,90	500	0	0	0	0
	<u>63.720,85</u>	<u>73.000</u>	<u>67.500</u>	<u>69.000</u>	<u>70.000</u>	<u>71.000</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	42.945,09	46.000	50.000	51.000	51.500	52.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.816,59	10.200	10.300	10.400	10.400	10.500
	<u>52.761,68</u>	<u>56.200</u>	<u>60.300</u>	<u>61.400</u>	<u>61.900</u>	<u>62.500</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	7.696,37	6.400	5.300	6.000	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
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	3.262,80	10.400	1.900	1.600	1.600	2.000
11. Steuern	0,00	0	0	0	0	0
12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	3.262,80	10.400	1.900	1.600	1.600	2.000
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	3.262,80	10.400	1.900	1.600	1.600	2.000

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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		1.300				
Summe:		0,00	1.300	0	0	0	0

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)						
2.	Rücklagen		1.300				
Summe:		0,00	1.300	0	0	0	0

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der WestDoc gGmbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WestDoc gGmbH, Heide

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc gGmbH, Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 Jahresab-

schluss, 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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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 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.

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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

ERWEITERUNG DER JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG GEMÄSS § 13 ABS. 1 NR. 3 KPG SH

AUSSAGE ZU DEN WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSEN

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 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.“

Bilanz

A K T I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
Finanzanlagen			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	77.061,00	77.061,00	II. Gewinnvortrag	60.743,90	58.678,50
	77.061,00	77.061,00	III. Jahresüberschuss	3.262,80	2.065,40
B. UMLAUFVERMÖGEN				89.006,70	85.743,90
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.643,90	9.854,94	sonstige Rückstellungen	6.500,00	3.100,00
2. Forderungen gegen Gesellschafter	0,00	792,91		6.500,00	3.100,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	122,80	0,00	C. VERBINDLICHKEITEN		
	2.766,70	10.647,85	1. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.748,00	0,00
II. Guthaben bei Kreditinstituten	17.928,31	1.689,23	2. sonstige Verbindlichkeiten	501,31	554,18
			- davon aus Steuern: EUR 501,31 (Vorjahr: EUR 554,18)	2.249,31	554,18
	97.756,01	89.398,08		97.756,01	89.398,08

WestDoc gGmbH, Heide

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		61.376,95		62.910,84
2. sonstige betriebliche Erträge		2.343,90		1.198,67
3. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	42.945,09		40.191,19	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	9.816,59	52.761,68	9.460,17	49.651,36
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		7.696,37		11.295,75
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00		1.097,00
6. Ergebnis nach Steuern		3.262,80		2.065,40
7. Jahresüberschuss		3.262,80		2.065,40

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

Wirtschaftsplan 2022

WestDoc MVZ Heide gGmbH

Erfolgsplan 2022

WestDoc MVZ Heide gGmbH

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	5.443.300	5.302.500	3.711.226,81
2. sonstige betriebliche Erträge	20.900	20.900	78.336,95
	<u>5.464.200</u>	<u>5.323.400</u>	<u>3.789.563,76</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	121.400	112.300	77.626,98
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	606.600	918.000	1.002.577,41
	<u>728.000</u>	<u>1.030.300</u>	<u>1.080.204,39</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.757.000	2.945.200	2.022.327,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	490.600	373.700	264.092,82
	<u>4.247.600</u>	<u>3.318.900</u>	<u>2.286.420,78</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	146.800	224.100	122.958,36
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	705.100	664.500	483.323,80
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	200	211,10
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.100	24.000	17.254,22
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-383.300	61.800	-200.386,69
10. sonstige Steuern	1.200	1.800	1.200,00
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-384.500	60.000	-201.586,69
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-237.700	284.100	-78.628,33

Erläuterungen:

zu 1 bis 11:

- der Plan 2022 wurde auf Basis des IST 2021 bis August erstellt; Abweichungen zum Plan 2021 wurden analysiert und berücksichtigt;
- die WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH wurde zum 22.04.2021 in die Gesellschaft übernommen und ist berücksichtigt;
- in 2021 erfolgten strukturelle Änderungen, welche im Plan 2021 noch nicht berücksichtigt waren:
 - Übernahme der gynäkologischen Praxis Dr. Bisienkiewicz; Einrichtung einer Zweigpraxis Nuklearmedizin am FEK;
 - Umzug des MVZ von E0 in Haus L (Bedarf WKK und Compliance-Aspekte);

zu 1: - die Leistungen und Erlöse wurden vorsichtig zurückhaltend geplant;

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

zu 4: - Ansatz der tariflichen Steigerung; Personalaufbau im MFA-Bereich; durch Praxiskauf höhere Durchschnittskosten; Compliance-konforme Trennung der Gehaltszahlungen WKK-WestDoc

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

Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Plan 2022
Ärztlicher Dienst	7,64	12,02	12,44	15,29
Auszubildende	1,00	1,00	1,98	2,00
Medizinisch-Technischer Dienst	22,23	35,87	29,34	38,54
	<u>30,87</u>	<u>48,89</u>	<u>43,76</u>	<u>55,83</u>

Anzahl Mitarbeiter	50	77	91	116
--------------------	----	----	----	-----

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert		592.600	
	2. Entgeltlich erworbene KV-Zulassung		323.700	
	3. Entgeltlich erworbene Software	30.000	10.000	20.938,06
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	2. Technische Anlagen			
	3. Einrichtung und Ausstattung	210.000	195.000	42.074,84
	4. Anlagen im Bau			
III.	Finanzanlagen			
	Anteile an verbundenen Unternehmen			
IV.	Tilgung von Krediten	180.300	180.300	65.834,68
Summe:		420.300	1.301.600	128.847,58

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme	420.300	1.017.500	128.847,58
2.	Entnahme aus Rücklagen		284.100	
Summe:		420.300	1.301.600	128.847,58

zu I:	- Software MVZ-Kompass Geschäftsführung	30.000
zu II:	- MVZ Tellingstedt, Neubeschaffungen	25.000
	- Esmarchstr. 50, Haus L	10.000
	- Nuklearmedizin Heide, Sono-Mobil und diverse	40.000
	- Nuklearmedizin Neumünster	60.000
	- Neurologie Heide, Neurographie-Turm	35.000
	- Sono-Gerät	20.000
	- Reserve	20.000

Finanzplan und Investitionsprogramm

WestDoc MVZ Heide gGmbH

Mehrfährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc MVZ Heide gGmbH

	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	3.711.226,81	5.302.500	5.443.300	5.579.400	5.718.900	5.861.900
2. sonstige betriebliche Erträge	78.336,95	20.900	20.900	21.000	21.000	21.000
	<u>3.789.563,76</u>	<u>5.323.400</u>	<u>5.464.200</u>	<u>5.600.400</u>	<u>5.739.900</u>	<u>5.882.900</u>
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	77.626,98	112.300	121.400	123.830	126.310	128.840
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.002.577,41	918.000	606.600	618.730	631.100	643.720
	<u>1.080.204,39</u>	<u>1.030.300</u>	<u>728.000</u>	<u>742.560</u>	<u>757.410</u>	<u>772.560</u>
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	2.022.327,96	2.945.200	3.757.000	3.832.100	3.908.700	3.986.900
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	264.092,82	373.700	490.600	500.400	510.400	520.600
	<u>2.286.420,78</u>	<u>3.318.900</u>	<u>4.247.600</u>	<u>4.332.500</u>	<u>4.419.100</u>	<u>4.507.500</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	122.958,36	224.100	146.800	150.000	150.000	150.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	483.323,80	664.500	705.100	719.200	733.600	748.300
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	211,10	200	100	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.254,22	24.000	20.100	21.000	21.000	21.000
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-200.386,69	61.800	-383.300	-364.760	-341.110	-316.360
10. sonstige Steuern	1.200,00	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-201.586,69	60.000	-384.500	-365.960	-342.310	-317.560
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-78.628,33	284.100	-237.700	-215.960	-192.310	-167.560

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert		592.600				
	2. Entgeltlich erworbene KV-Zulassung		323.700				
	1. Entgeltlich erworbene Software	20.938,06	10.000	30.000			
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken						
	2. Technische Anlagen						
	3. Einrichtung und Ausstattung	42.074,84	195.000	210.000	160.000	20.000	20.000
	4. Anlagen im Bau						
III.	Finanzanlagen						
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen						
IV.	Tilgung von Krediten	65.834,68	180.300	180.300	180.300	180.300	180.300
Summe:		128.847,58	1.301.600	420.300	340.300	200.300	200.300

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
	1. Kreditaufnahme	128.847,58	1.017.500	420.300	340.300	200.300	200.300
	2. Entnahme aus Rücklagen		284.100				
Summe:		128.847,58	1.301.600	420.300	340.300	200.300	200.300

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der WestDoc MVZ Heide gGmbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WestDoc MVZ Heide gGmbH, Heide

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Heide gGmbH, Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 Jahresab-

schluss, 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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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 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.

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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

ERWEITERUNG DER JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG GEMÄSS § 13 ABS. 1 NR. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 für notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Wirtschaftsprüfers

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 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 des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Bilanz

A K T I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbener Praxiswert	234.625,00	307.825,00	II. Gewinnvortrag	236.329,98	266.406,95
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	401.080,12	401.080,12	III. Jahresfehlbetrag	-201.586,69	-30.076,97
3. entgeltlich erworbene Software	24.060,00	10.303,00			
	659.765,12	719.208,12		59.743,29	261.329,98
II. Sachanlagen					
Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.295,00	110.797,46	B. RÜCKSTELLUNGEN		
	770.060,12	830.005,58	1. Steuerrückstellungen	14.500,00	13.300,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			2. Sonstige Rückstellungen	41.200,00	14.300,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				55.700,00	27.600,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	471.463,99	606.458,83			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	34.554,67	0,00	C. VERBINDLICHKEITEN		
3. sonstige Vermögensgegenstände	4.689,72	319,96	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	106.241,74	32.271,32
	510.708,38	606.778,79	2. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	944.270,03	957.756,49
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	201.361,26	41.430,30	3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	19.429,35	14.240,43
	712.069,64	648.209,09	4. sonstige Verbindlichkeiten	297.921,92	186.182,77
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				1.367.863,04	1.190.451,01
	1.176,57	1.166,32			
	1.483.306,33	1.479.380,99		1.483.306,33	1.479.380,99

WestDoc MVZ Heide gGmbH, Heide
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		3.711.226,81		3.907.009,20
2. sonstige betriebliche Erträge		78.336,95		19.411,63
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	77.626,98		77.146,46	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.002.577,41	1.080.204,39	914.226,43	991.372,89
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	2.022.327,96		1.931.031,81	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	264.092,82	2.286.420,78	245.050,94	2.176.082,75
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		122.958,36		142.896,43
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		483.323,80		631.068,98
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		211,10		243,69
8. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		17.254,22		13.520,44
9. Ergebnis nach Steuern		-200.386,69		-28.276,97
10. sonstige Steuern		1.200,00		1.800,00
11. Jahresfehlbetrag		-201.586,69		-30.076,97

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

Wirtschaftsplan 2022

WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH

Erfolgsplan 2022

WestDoc MVZ Bunsbüttel gGmbH			
	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	1.021.000	1.058.200	898.648,53
2. sonstige betriebliche Erträge	8.300	55.600	1.211.835,10
	<u>1.029.300</u>	<u>1.113.800</u>	<u>2.110.483,63</u>
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.800	21.000	16.888,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.700	10.000	66.387,59
	<u>29.500</u>	<u>31.000</u>	<u>83.276,41</u>
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	893.500	804.300	792.265,07
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	116.700	95.100	103.572,89
	<u>1.010.200</u>	<u>899.400</u>	<u>895.837,96</u>
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	29.500	35.000	101.419,96
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	232.000	195.900	320.307,10
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	14,23
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	8.000	13.416,77
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-271.800	-55.400	696.239,66
10. Steuern	4.700	1.000	1.100,00
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-276.500	-56.400	695.139,66
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	-247.000	-21.400	796.559,62

Erläuterungen:

- zu 1: - der Plan 2022 wurde auf Basis des IST 2021 bis August erstellt; Abweichungen zum Plan 2021 wurden analysiert und berücksichtigt; die Leistungen und Erlöse wurden vorsichtig zurückhaltend geplant;
 - strukturelle Änderungen zwischen 2021 und 2022 sind nicht geplant;
- zu 4: - die Steigerung der geplanten Persoalkosten ergibt sich insbesondere aus tariflichen Steigerungen, Nachbesetzungen und Zulagen, um qualifiziertes Personal halten zu können;
 - des Weiteren ist ab 2021 eine Compliance-konforme Ternnung der Gehaltszahlungen WKK/WestDoc vorgesehen;

Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Plan 2022
Ärztlicher Dienst	2,22	4,44	4,50	4,50
Medizinisch Technischer Dienst	10,03	9,36	9,94	9,36
Auszubildende	1,00	1,00	1,00	1,00
	<u>13,25</u>	<u>14,80</u>	<u>15,44</u>	<u>14,86</u>
Anzahl Mitarbeiter	19	18	19	19

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
	1. entgeltlich erworbener Praxiswert			
	2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung		5.000	
	3. entgeltlich erworbene Software			10.459,97
II.	Sachanlagen			
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken			
	2. Technische Anlagen			
	3. Einrichtung und Ausstattung	40.000	10.000	10.957,55
	4. Anlagen im Bau			
III.	Finanzanlagen			
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
	- Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums			
IV.	Tilgung von Krediten			
Summe:		40.000	15.000	21.417,52

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)	40.000	15.000	21.417,52
2.	Rücklagen			
Summe:		40.000	15.000	21.417,52

zu II. - diverse Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände, Software 10.000
 - Chirurgie, Nachfolge Geisthölvel; Endo, Prokto 30.000

Finanzplan und Investitionsprogramm

WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH

Mehrfährige Finanzplanung / Erfolgsplanung

WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH

	Ist 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	898.648,53	1.058.200	1.021.000	1.051.400	1.082.400	1.114.000
2. sonstige betriebliche Erträge	1.211.835,10	55.600	8.300	8.500	8.500	8.500
	2.110.483,63	1.113.800	1.029.300	1.059.900	1.090.900	1.122.500
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	16.888,82	21.000	20.800	21.200	21.600	22.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	66.387,59	10.000	8.700	8.900	9.100	9.300
	83.276,41	31.000	29.500	30.100	30.700	31.300
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	792.265,07	804.300	893.500	911.400	929.600	948.200
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	103.572,89	95.100	116.700	119.000	121.400	123.800
	895.837,96	899.400	1.010.200	1.030.400	1.051.000	1.072.000
5. Abschreibungen auf das Anlagevermögen	101.419,96	35.000	29.500	30.000	30.000	30.000
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	320.307,10	195.900	232.000	236.600	241.300	246.100
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	14,23	100	100	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.416,77	8.000	0	5.000	5.000	5.000
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	696.239,66	-55.400	-271.800	-272.100	-267.000	-261.800
10. Steuern	1.100,00	1.000	4.700	1.000	1.000	1.000
11. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	695.139,66	-56.400	-276.500	-273.100	-268.000	-262.800
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	796.559,62	-21.400	-247.000	-243.100	-238.000	-232.800

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände						
	1. Entgeltlich erworbener Praxiswert		5.000				
	2. Entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung						
	3. Entgeltlich erworbene Software	10.459,97					
II.	Sachanlagen						
	1. Betriebsbauten auf fremden Grundstücken						
	2. Technische Anlagen						
	3. Einrichtung und Ausstattung	10.957,55	10.000	40.000	50.000	10.000	10.000
	4. Anlagen im Bau						
III.	Finanzanlagen						
	1. Anteile an verbundenen Unternehmen						
	- Gründung eines Medizinischen Versorgungszentrums						
IV.	Tilgung von Krediten						
Summe:		21.417,52	15.000	40.000	50.000	10.000	10.000

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme (eigene Darlehen)	21.417,52	15.000	40.000	50.000	10.000	10.000
2.	Rücklagen						
Summe:		21.417,52	15.000	40.000	50.000	10.000	10.000

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH, Brunsbüttel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH, Brunsbüttel

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH, Brunsbüttel – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 Jahresab-

schluss, 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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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 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.

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 und § 13 Absatz 1 Satz 2 KPG SH 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

ERWEITERUNG DER JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG GEMÄß § 13 ABS. 1 NR. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 für 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 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 des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Bilanz

A K T I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbener Praxiswert	31.839,00	42.451,00	II. Verlustvortrag	-522.113,15	-214.846,86
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	3,00	71.365,96	III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	695.139,66	-307.266,29
3. entgeltlich erworbene Software	7.251,00	444,00	IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	497.113,15
	39.093,00	114.260,96		198.026,51	0,00
II. Sachanlagen			B. RÜCKSTELLUNGEN		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	54.551,00	59.385,48	1. Steuerrückstellungen	8.000,00	6.900,00
	93.644,00	173.646,44	2. sonstige Rückstellungen	20.980,00	26.300,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				28.980,00	33.200,00
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	230.021,52	138.041,86	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.018,57	33.570,08
2. sonstige Vermögensgegenstände	970,85	825,26	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.018,57		
	230.992,37	138.867,12	(Vorjahr: EUR 33.570,08) -		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	4.319,16	2.789,28	2. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	55.668,56	709.720,65
	0,00	497.113,15	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 55.668,56		
C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG			(Vorjahr: EUR 62.720,65) -		
			3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	5.864,34	2.306,25
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.864,34		
			(Vorjahr: EUR 2.306,25) -		
			4. sonstige Verbindlichkeiten	35.397,55	33.619,01
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 35.397,55		
			(Vorjahr: EUR 33.619,01) -		
				101.949,02	779.215,99
	328.955,53	812.415,99		328.955,53	812.415,99

WestDoc MVZ Brunsbüttel gGmbH, Brunsbüttel

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		898.648,53		855.859,52
2. sonstige betriebliche Erträge		1.211.835,10		51.555,68
3. Materialaufwand				
a) Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	16.888,82		14.561,12	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	66.387,59	83.276,41	67.227,85	81.788,97
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	792.265,07		763.297,13	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	103.572,89	895.837,96	90.302,58	853.599,71
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		101.419,96		30.754,09
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		320.307,10		239.042,54
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		14,23		19,11
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		13.416,77		8.465,29
9. Ergebnis nach Steuern		696.239,66		-306.216,29
10. sonstige Steuern		1.100,00		1.050,00
11. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		695.139,66		-307.266,29

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

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L., Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

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

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH i.L., Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 Jahresab-

schluss, 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 und § 13 Abs. 1 Satz 2 KPG SH 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.

WESENTLICHE UNSICHERHEIT IM ZUSAMMENHANG MIT DER GEORDNETEN LIQUIDATION

Wir verweisen auf die Ausführungen der Liquidatoren in Abschnitt „I. Allgemeines“ des Anhangs bzw. in Abschnitt „C Prognose, Chancen- und Risikobericht“, Unterabschnitt „1. Chancen- und Risikobericht“ des Lageberichts, in dem die Liquidatoren beschreiben, dass die geordnete Liquidation der WestDoc MVZ Heide-Mitte gGmbH gefährdet ist, wenn – wovon die Liquidatoren nicht ausgehen – die Muttergesellschaft dieser Zusicherung finanzieller Unterstützung nicht oder nicht in ausreichender Höhe nachkommt.

Wie im Abschnitt „I. Allgemeines“ des Anhangs und im Abschnitt „C Prognose, Chancen- und Risikobericht“, Unterabschnitt „1. Chancen- und Risikobericht“ des Lageberichts dargelegt, deuten diese Ereignisse und Gegebenheiten auf das Bestehen einer wesentlichen Unsicherheit hin, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur geordneten Liquidation aufwerfen kann und die ein bestandsgefährdendes Risiko im Sinne des § 322 Abs. 2 Satz 3 HGB darstellt. Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht sind bezüglich dieses Sachverhalts nicht modifiziert.

HINWEIS ZUR HERVORHEBUNG EINES SACHVERHALTS

Wir verweisen auf die Ausführungen der Liquidatoren in Abschnitt „I. Allgemeines“ des Anhangs und in Abschnitt „C Prognose, Chancen- und Risikobericht“, Unterabschnitt „1. Chancen- und Risikobericht“, welche den Beschluss zur Liquidation der Gesellschaft und die darauf basierende Abkehr vom Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit beschreiben. Unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht sind diesbezüglich nicht modifiziert.

VERANTWORTUNG DER LIQUIDATOREN FÜR DEN JAHRESABSCHLUSS UND DEN LAGEBERICHT

Die Liquidatoren 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 deut-

schen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die Liquidatoren 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 Liquidatoren dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur geordneten Liquidation zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte im Zusammenhang mit der geordneten Liquidation, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage der Abkehr vom Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern der Fortführung der Unternehmenstätigkeit tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die Liquidatoren 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 Liquidatoren 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.

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 und § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH 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 Liquidatoren angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den Liquidatoren dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen darüber, ob die Aufstellung des Jahresabschlusses durch die Liquidatoren unter Abkehr von der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit angemessen ist, 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 geordneten Liquidation 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, unsere Prüfungsurteile 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 die geordnete Liquidation 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 Liquidatoren dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den Liquidatoren 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1

Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 Liquidatoren

Die Liquidatoren 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 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 Liquidatoren und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Bilanz

A K T I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. entgeltlich erworbener Praxiswert	0,00	0,00	II. Gewinnvortrag	92.008,11	171.165,46
2. entgeltlich erworbene Vertragsarztzulassung	217.678,50	217.678,50	III. Jahresfehlbetrag	-65.674,24	-79.157,35
3. entgeltlich erworbene Software	1.236,00	2.075,00			
	218.914,50	219.753,50		51.333,87	117.008,11
II. Sachanlagen			B. RÜCKSTELLUNGEN		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.980,00	12.861,00	1. Steuerrückstellungen	20.000,00	820,00
	229.894,50	232.614,50	2. sonstige Rückstellungen	10.600,00	9.880,00
				30.600,00	10.700,00
B. UMLAUFVERMÖGEN			C. VERBINDLICHKEITEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.183,25	14.021,36
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	171.134,58	97.227,45	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	314.255,98	192.996,44
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	1.089,08	3. sonstige Verbindlichkeiten	46.856,80	22.419,22
3. sonstige Vermögensgegenstände	19.593,29	12.850,63			
	190.727,87	111.167,16		363.296,03	229.437,02
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten					
	24.607,53	13.363,47			
	445.229,90	357.145,13		445.229,90	357.145,13

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

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		379.080,29		366.852,36
2. sonstige betriebliche Erträge		20.352,09		3.463,08
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	22.061,28		20.860,48	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	12.977,95	35.039,23	4.376,61	25.237,09
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	256.045,46		244.622,48	
b) Soziale Abgaben	33.985,39	290.030,85	34.316,55	278.939,03
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		4.783,50		4.251,96
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		107.249,98		128.124,35
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		4,74
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		8.823,06		12.925,10
9. Ergebnis nach Steuern		-46.494,24		-79.157,35
10. sonstige Steuern		19.180,00		0,00
11. Jahresfehlbetrag		-65.674,24		-79.157,35

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

Wirtschaftsplan 2022

Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH

Erfolgsplan 2022

Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH

	Planansatz 2022 €	Planansatz 2021 €	Ist 2020 €
1. Umsatzerlöse	2.595.400	5.642.700	4.955.847,46
2. sonstige betriebliche Erträge	4.700	18.300	217.785,40
	<u>2.600.100</u>	<u>5.661.000</u>	<u>5.173.632,86</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	2.072.900	4.561.600	4.183.430,67
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	439.400	980.600	886.711,81
	<u>2.512.300</u>	<u>5.542.200</u>	<u>5.070.142,48</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	1.038,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	82.900	108.400	100.997,61
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0,62
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4.900	10.400	1.454,15
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
11. sonstige Steuern	0	0	0,00
12. Jahresüberschuss	4.900	10.400	1.454,15
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	4.900	10.400	2.492,15

Personalplanung in Vollkräften (VK)

Dienstgruppe	Ist 2020	Plan 2021	HR 2021	Plan 2022
Auszubildende Krankenpflege	15,86	17,90	7,69	2,47
Alten-/Krankenpflegehelferschüler	11,25	0,00	21,40	0,00
MTRA	102,96	103,00	102,10	105,00
	<u>130,07</u>	<u>120,90</u>	<u>131,19</u>	<u>107,47</u>
Anzahl Auszubildende Krankenpflegeschule	145	170	73	23
Anzahl Alten-/Krankenpflegehelferschüler	12	0	21	0
Anzahl Auszubildende MTRA	105	103	102	105

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
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			
Summe:		0	0	0,00

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€
1	2	3	4	5
1.	Kreditaufnahme			
2.	Entnahmen aus Rücklagen			
Summe:		0	0	0,00

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 2020 €	Planansatz 2021 €	Planansatz 2022 €	Planansatz 2023 €	Planansatz 2024 €	Planansatz 2025 €
1. Umsatzerlöse	4.955.847,46	5.642.700	2.595.400	2.035.200	2.075.900	2.117.400
2. sonstige betriebliche Erträge	217.785,40	18.300	4.700	4.000	4.000	4.000
	<u>5.173.632,86</u>	<u>5.661.000</u>	<u>2.600.100</u>	<u>2.039.200</u>	<u>2.079.900</u>	<u>2.121.400</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	4.183.430,67	4.561.600	2.072.900	1.634.700	1.667.400	1.700.700
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	886.711,81	980.600	439.400	346.400	353.300	360.400
	<u>5.070.142,48</u>	<u>5.542.200</u>	<u>2.512.300</u>	<u>1.981.100</u>	<u>2.020.700</u>	<u>2.061.100</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.038,00	0	0	0	0	0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	100.997,61	108.400	82.900	54.600	55.700	56.800
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,62	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.454,15	10.400	4.900	3.500	3.500	3.500
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige Steuern	0,00	0	0	0	0	0
12. Jahresüberschuss	1.454,15	10.400	4.900	3.500	3.500	3.500
Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.492,15	10.400	4.900	3.500	3.500	3.500

Übersicht der Investitionsmaßnahmen

I. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelabfluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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						
Summe:		0,00	0	0	0	0	0

II. Übersicht über die Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen

Investition / Mittelzufluss		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.	Kurzbezeichnung	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kreditaufnahme						
2.	Entnahmen aus Rücklagen						
Summe:		0,00	0	0	0	0	0

Jahresabschluss 2020

B. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Wir haben zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht der Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH, Heide, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 in den diesem Bericht als Anlage I (Jahresabschluss) und Anlage II (Lagebericht) beigefügten Fassungen den am 19. Mai 2021 in Kiel unterzeichneten uneingeschränkten Bestätigungsvermerk wie folgt erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH, Heide

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

PRÜFUNGSURTEILE

Wir haben den Jahresabschluss der Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH, Heide – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 und § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH 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 DES GESETZLICHEN VERTRETERS FÜR DEN JAHRESABSCHLUSS UND DEN LAGEBERICHT

Der gesetzliche Vertreter ist 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 ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

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

Außerdem ist der gesetzliche 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 ist der gesetzliche Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, 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.

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 und § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH 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 dem gesetzlichen Vertreter angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem gesetzlichen Vertreter dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von dem gesetzlichen Vertreter 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 dem gesetzlichen Vertreter dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem gesetzlichen Vertreter 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.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft i. S. v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 des gesetzlichen Vertreters

Der gesetzliche Vertreter ist verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er dafür als notwendig erachtet hat.

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 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 des gesetzlichen Vertreters und die Geschäftspolitik zu beurteilen.“

Bilanz

A K T I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V A	31.12.2020 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
Immaterielle Vermögensgegenstände entgeltlich erworbene Software	0,00	1.038,00	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
			II. Gewinnvortrag	17.953,14	19.323,03
			III. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)	1.454,15	-1.369,89
B. Umlaufvermögen				44.407,29	42.953,14
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			B. Rückstellungen		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	21.907,43	90.556,20	sonstige Rückstellungen	24.500,00	62.100,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.216,29	215,93			
	23.123,72	90.772,13	C. Verbindlichkeiten		
			sonstige Verbindlichkeiten	7.464,88	1.874,43
II. Guthaben bei Kreditinstituten	53.248,45	15.117,44	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 7.464,88 (Vorjahr: EUR 1.874,43)		
	76.372,17	106.927,57		76.372,17	106.927,57

Bildungszentrum für Berufe im Gesundheitswesen an den Westküstenkliniken gGmbH, Heide
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung

	2020		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		4.955.847,46		4.278.480,87
2. sonstige betriebliche Erträge		217.785,40		23.948,58
3. Personalaufwand				
a. Löhne und Gehälter	4.183.430,67		3.440.134,75	
b. soziale Abgaben und Aufwendungen Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung EUR 22.676,68 (Vorjahr EUR 0,00)	886.711,81	5.070.142,48	748.898,17	4.189.032,92
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		1.038,00		1.385,91
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		100.997,61		113.380,51
6. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,62		0,00
7. Ergebnis nach Steuern		1.454,15		-1.369,89
8. Jahresüberschuss (Vorjahr: Jahresfehlbetrag)		1.454,15		-1.369,89

CAT-Centrum für angewandte Technologien GmbH

CAT CENTRUM
FÜR ANGEWANDTE TECHNOLOGIEN

*maric***CUBE** ■

Wirtschaftsplan 2022

Erfolgsplan CAT / mariCUBE ab 2020

	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	€	€	€	€
I. Personalkosten	451.668,67	489.010,00	528.160,00	544.000,00
II. Fremdleistungen				
1. Betriebsführungshonorar egeb	77.509,92	79.840,00	81.210,00	83.600,00
2. Externe Hausmeisterleistungen	6.503,52	7.500,00	4.600,00	5.000,00
3. Pflege Außenanlagen	9.651,63	9.000,00	9.500,00	9.800,00
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	50.000,00
III. Büro- und Verwaltungskosten				
1. Büromaterial, Bücher, Zeitschriften	9.097,66	10.500,00	7.300,00	9.000,00
2. Miet- und Wartungskosten/Instandhaltung	23.852,17	47.100,00	44.200,00	45.000,00
3. Porto/Fernmeldegebühren	19.966,58	23.500,00	20.800,00	22.000,00
4. Reisekosten	473,83	4.500,00	2.000,00	2.500,00
5. KFZ-Kosten	4.981,45	9.500,00	8.200,00	8.500,00
6. Bewirtung	2.982,40	10.000,00	7.000,00	10.000,00
7. Werbung	26.061,29	72.000,00	65.000,00	65.000,00
8. Prüfungs-, Beratungs- und Gerichtskosten	32.715,99	48.000,00	28.000,00	30.000,00
9. Versicherungen, Beiträge	20.922,04	25.200,00	24.800,00	25.000,00
10. CAT Seminare	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11. Raum- und Gebäudekosten	193.984,40	357.800,00	245.000,00	250.000,00
12. Sonstige Kosten	4.518,08	9.020,00	2.500,00	3.000,00
IV. Finanzaufwand				
1. Abschreibungen	28.953,85	43.000,00	46.000,00	46.000,00
2. Zinsaufwand	141.538,30	129.000,00	117.700,00	108.000,00
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.272.978,75	885.800,00	946.160,00	949.100,00
V. Jahresüberschuss	1.880.869,01	1.237.400,00	1.545.640,00	1.520.970,00
	4.387.756,54	3.736.200,00	3.972.300,00	3.975.000,00

Erläuterungen

zu I. Personalkosten

1 x Vergütung pauschal Geschäftsführung	38.520,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	5.800,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €	
		<hr/>
		44.880,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 13 - Immobilienkaufmann / Facility Management	80.370,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	17.280,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	3.690,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €	
		<hr/>
		101.900,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 12 - (26,0 WoStd.),Projektkoordination (62 %), Existenzgr. W.küste (38 %)	48.600,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	11.200,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.230,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten; WB	470,00 €	
		<hr/>
		62.500,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 10 - Assistenz(65 %), Existenzgründung Westküste (35 %)	51.480,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	12.140,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.360,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €	
		<hr/>
		66.540,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 10 - Assistenz(50 %), Existenzgründung Westküste (50%)	49.300,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	11.560,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	2.260,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €	
		<hr/>
		63.680,00 €
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 9c - EDV-Administration (85 %), Existenzgründung Westküste (15 %)	50.130,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	11.830,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	560,00 €	
		<hr/>
		62.520,00 €

1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 7 - Assistenz und Labor MariCube (19,5 WoStd.)	22.170,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	5.390,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	420,00 €	
		<u>27.980,00 €</u>
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 7 - (25 WoStd.) Assistenz 22%, Existenzgründung Westküste (78%)	28.420,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	6.260,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	1.300,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	420,00 €	
		<u>36.400,00 €</u>
1 x Vergütung nach Entgeltgruppe 6 - Assistenz und Labor MariCube (16,0 WoStd.)	16.620,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	3.940,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	400,00 €	
		<u>20.960,00 €</u>
1 x Vergütung als Werksstudent (20,0 WoStd.)	14.560,00 €	
+ Arbeitgeberbeiträge zur Sozialversicherung	3.460,00 €	
+ betriebliche Altersversorgung VBLU	0,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten, WB	400,00 €	
		<u>18.420,00 €</u>
4 x Vergütung für Aushilfe	16.320,00 €	
+ Sozialversicherung, Pauschalsteuer	5.140,00 €	
+ Berufsgenossenschaft, arbeitsmedizinischer Dienst, Lohnnebenkosten	920,00 €	
		<u>22.380,00 €</u>
		<u>528.160,00 €</u>

zu **II. Fremdleistungen**

1. Betriebsführungshonorar egeb Für das Jahr 2022 ist eine Erhöhung um 1,71 % gegenüber dem Vorjahr vorgesehen	81.210,00 €
2. Externe Hausmeisterleistungen	4.600,00 €
3. Pflege Außenanlagen Im MariCube werden die Kosten mit der GMA geteilt;	9.500,00 €
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/>
	323.840,00 €

zu **III. Büro- und Verwaltungskosten**

1. Büromaterial, Bücher, Zeitschriften Büromaterial Bücher, Zeitschriften	5.700,00 € 1.600,00 €
	<hr/>
	7.300,00 €
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	1.500,00 € 8.000,00 € 7.000,00 € 1.000,00 € 3.000,00 € 6.000,00 € 5.000,00 € 1.000,00 € 3.700,00 € 2.000,00 € 6.000,00 €
	<hr/>
	44.200,00 €
3. Porto/ Fernmeldegebühren Porto Fernmeldegebühren	800,00 € 20.000,00 €
	<hr/>
	20.800,00 €
4. Reisekosten	2.000,00 €

5. Kfz-Kosten		
Leasing jährlich	6.000,00 €	
sonstige laufende Kosten (Tankreserve, Wäsche,...)	200,00 €	
sonstige einmalige Kosten (z.B. Inspektionen)	2.000,00 €	
	<hr/>	8.200,00 €
6. Bewirtung		7.000,00 €
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.	55.000,00 €	
nordzentren e.V. gemeinsamer Projektantrag	10.000,00 €	
	<hr/>	65.000,00
8. Prüfungs-, Beratungs- und Gerichtskosten		
Prüfungskosten	3.000,00 €	
IT-Dienstleistungen	20.000,00 €	
Steuerberatung/Sonstige Beratung: Die permanenten Änderungen im Steuerrecht sowie die geplante Finanzierungsänderung der CAT GmbH verlangen eine intensive Betreuung.	5.000,00 €	
	<hr/>	28.000,00 €
9. Versicherungen, Beiträge		
D&O Versicherung GF / Organ- und Managerhaftpflicht	7.400,00 €	
Gebäudeversicherung	4.300,00 €	
Kommunaler Schadensausgleich	700,00 €	
Industrie- und Handelskammerbeitrag	8.500,00 €	
Autoversicherung	1.500,00 €	
Beiträge (AdT e.V., etc.)	2.400,00 €	
	<hr/>	24.800,00 €
10. CAT Seminare		10.000,00 €
Gründungs- und Unternehmensführung für Existenzgründer und junge Unternehmen		
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.	245.000,00 €	
		245.000,00 €
12. Sonstige Kosten		
Kosten des Geldverkehrs, sonstiger betrieblicher Aufwand, Wareneinsatz		2.500,00 €
		<hr/>
		464.800,00 €

zu **IV. Finanzaufwand**

1. Abschreibungen inkl. GWG	46.000,00 €		
2. Zinsaufwand			
Verwarentgelt für Bankguthaben	3.000,00 €		
Zinsaufwand von 1,45 % für verzinslichen Restschuldanteil Gesellschafterdarlehen i.H.v. ursprünglich 13.778.840,63 EURO	114.700,00 €		
	<u>117.700,00 €</u>		
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
Gewerbesteuern (Hebesatz 380 %)	426.400,00 €		
Körperschaftsteuer	492.660,00 €		
Solidaritätszuschlag (5,5 % auf Körperschaftsteuer)	27.100,00 €		
	<u>946.160,00 €</u>		
		<u>1.109.860,00 €</u>	
			<u><u>2.426.660,00 €</u></u>

Erträge		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
		€	€	€	€
I.	Umsatzerlöse				
	1. Grundmiete und allgemeine Servicekosten	120.754,60	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	2. Miete Gemeinschaftsräume	3.714,31	1.500,00	2.500,00	2.500,00
	3. Miete technische Einrichtungen	1.369,11	500,00	500,00	500,00
	4. Miete Telekommunikation	1.751,50	200,00	1.500,00	1.500,00
	5. Erstattung Telekommunikation/Porto	180,24	700,00	100,00	100,00
	6. Nebenkosten	92.287,48	68.800,00	68.800,00	70.000,00
	7. CAT Seminare	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	8. Warenverkauf	3.921,43	3.000,00	1.500,00	3.000,00
	9. Sonstige Erlöse	78.263,46	70.000,00	70.000,00	70.000,00
	Summe 1. -9.	302.242,13	257.700,00	257.900,00	260.600,00
II.	Sonstige betriebliche Erträge	262.990,85	278.500,00	314.400,00	314.400,00
III.	Kapitalerträge				
	1. Zinserträge	2.870,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dividenden	3.819.653,56	3.200.000,00	3.400.000,00	3.400.000,00
		4.387.756,54	3.736.200,00	3.972.300,00	3.975.000,00

Erläuterungen

zu I. Umsatzerlöse

1. Kaltmiete

Grundmiete und Allgemeine Servicekosten wurden in der Kaltmiete zusammengefasst

Bei dieser Position handelt es sich um die m²-bezogene Netto-Grundmiete inkl. zentrale Dienste

Berechnungsbasis: CAT:1175 m² vermietbare Fläche; 85 % Auslastung; á 5,70 €/m²

MariCube: 1003 m² vermietbare Fläche; 85 % Auslastung á durchschnittlich 7 €/m²

110.000,00 €

2. Miete Gemeinschaftsräume

Für Konferenzraum, Teeküche und stunden- bzw. tageweise zu mietenden Büroraum

2.500,00 €

3. Miete technische Einrichtungen

Kopierer, Beamer, Copy-Board, Videoanlage, etc.

500,00 €

4. Miete Telekommunikation

Miete für Telefonapparate und Anschlüsse

1.500,00 €

5. Erstattung Telekommunikation/Porto Porto	100,00 €	
		<u>100,00 €</u>
6. Nebenkosten Nebenkostenvorauszahlung (derzeit 2,70 €/m ²)		68.800,00 €
7. CAT Seminare Selbstzahler-Seminare		3.000,00 €
8. Warenverkauf Tagungsverpflegung / Tagungspauschalen		1.500,00 €
9. Sonstige Erlöse Sonstige Kostenerstattungen (insbesondere Strom GMA)		70.000,00 €
		<u>257.900,00 €</u>
zu II. Sonstige betriebliche Erträge		
1. Zuschüsse für das Projekt Existenzgründung Westküste vom Land S-H; Landesprogramm Wirtschaft, ESF		135.900,00 €
2. Betrauungshonorar gemäß Betrauungsakt vom 23.01.2015		178.500,00 €
		<u>314.400,00 €</u>
zu III. Kapitalerträge		
1. Zinserträge Zinserträge aus Wiederanlage der Dividenden sind aufgrund aktueller "Verwahrungsentgelte" nicht zu erwarten.		0,00 €
2. Dividenden Dividenden aus den im Finanzanlagevermögen gehaltenen Aktien der E.ON Hanse AG		3.400.000,00 €
		<u>3.400.000,00 €</u>
		<u><u>3.972.300,00 €</u></u>

Finanz- und Vermögensplan (Euro)

Einnahmen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Abschreibungen	28.953,85 €	43.000,00 €	46.000,00 €	46.000,00 €
2. Sonstige Einnahmen				
a. Jahresgewinn	1.880.869,01 €	1.237.400,00 €	1.545.640,00 €	1.520.970,00 €
b. Abbau von Umlaufvermögen	3.304.411,52 €	560.000,00 €	221.960,00 €	80.470,00 €
	<u>5.214.234,38 €</u>	<u>1.840.400,00 €</u>	<u>1.813.600,00 €</u>	<u>1.647.440,00 €</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 auszusüttenden Jahresergebnissen. Aufgrund gleichbleibender Mittelzuflüsse (aus der E.ON-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 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
1. Investitionen	19.442,85 €	106.500,00 €	120.500,00 €	90.000,00 €
2. Sonstige Ausgaben				
a. Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
b. Ausschüttung an Gesellschafter	4.570.000,00 €	1.100.000,00 €	1.050.000,00 €	902.540,00 €
c. Darlehenstilgung	624.791,53 €	633.900,00 €	643.100,00 €	654.900,00 €
d. Erhöhung des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>5.214.234,38 €</u>	<u>1.840.400,00 €</u>	<u>1.813.600,00 €</u>	<u>1.647.440,00 €</u>

Stellenplan

	Ist 2020	2021	2022	2023
1. Geschäftsführung Hummel-Manzau, Martina	1	1	1	1
2. Verwaltung CAT GmbH				
Schüning, Stefan (Prokurist)	1	1	1	1
Blöcker, Tatjana	0,6	0,5	0,5	0,5
Mittelbach, Mariko	0,8	0,8	0,65	0,65
Hein, Stefanie	0,4	0,4	0,4	0,4
N.N.	0	0	0,127	0,127
Müller, Peter	1	1	0,85	0,85
Werksstudent	0	0	0,5	0,5
3. Existenzgründung Westküste (tlw. Projektfinanziert)				
Hein, Stefanie	0,3	0,3	0,25	0,25
Blöcker, Tatjana	0,4	0,5	0,5	0,5
Mittelbach, Mariko	0,2	0,2	0,35	0,35
N.N.	0	0	0,5	0,5
Müller, Peter	0	0	0,15	0,15
3. MariCube				
Harder-Sohr, Angela	0,5	0,5	0,5	0,5
Jesaitis, Heike	0,6	0,6	0,5	0,5
	6,8	6,8	7,777	7,777

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

Jahresabschluss 2020

Lagebericht CAT GmbH

Geschäftsjahr 2020

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 Brunsbüttel mbH (egeb) als Betriebsführer der CAT GmbH eingesetzt. Die CAT GmbH besitzt mit Stand 31.12.2020 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 2020 ist das Jahresergebnis der CAT GmbH positiv. Dabei ist die Dividendenausschüttung im Jahr 2020, nach einer ungewöhnlich hohen Ausschüttung im Jahr 2019, wieder auf dem Niveau der Ausschüttung von 2018 angekommen.

Seit dem 01.01.2015 wurde die CAT GmbH von seinem Gesellschafter, Kreis Dithmarschen, durch einen Betrauungsvertrag beauftragt.

Die Gesellschaft beschäftigte zum 31.12.2020 ohne die Geschäftsführung sieben MitarbeiterInnen, davon vier Vollzeitkräfte und drei Teilzeitkräfte, sowie vier Mitarbeiterinnen auf Minijob-Basis für Service und Reinigung. Zwei Vollzeit-Mitarbeiterinnen haben Mitte 2020 die CAT GmbH altersbedingt bzw. aufgrund neuer Aufgaben im Schuldienst des Kreises Dithmarschen verlassen. Beide Stellen konnten sehr kurzfristig und nahtlos mit zwei akademischen Kolleginnen in Vollzeit nachbesetzt werden. In diesem Zuge wurden die Aufgabenverteilung und die Prozesse innerhalb der CAT GmbH neu verteilt und gestaltet und nahezu komplett digital aufgestellt. Zur reibungslosen Umstellung hat die bereits im Jahr 2019 – vor Corona – begonnene komplette Überarbeitung und die Investition in eine der heutigen Zeit angemessenen digitalen IT-Infrastruktur sowie die kompetente Unterstützung unseres IT-Kollegen beigetragen. Heute sind wir zukunftsgerichtet mit allen Ressourcen auf die digitale Welt hervorragend aufgestellt.

Centrum für Angewandte Technologien CAT GmbH

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

Seit Beginn des ersten Lockdowns (Mitte März 2020) wurde der vollständige Seminar- und Beratungsbetrieb auf Online-Angebote umgestellt. Sowohl die Beratungsleistung als auch die Qualifizierungsangebote wurden seither via Online-Tool wie gotomeeting oder Microsoft Teams durchgeführt. Dies erforderte eine Überarbeitung und Anpassung des bisherigen Seminarkonzeptes sowie der bisherigen Strukturen und Veranstaltungsformate. So entfielen zwar aufgrund der Pandemie Präsenzveranstaltungen wie *CAT lädt ein*, dafür wurden aber neue Formate, wie kurzweilige Online-Seminare entwickelt und durchgeführt. So fanden bereits Anfang April erste Online-Seminare statt. Hinzu kamen kurze Videoclips mit praktischen Tipps für UnternehmerInnen, um ihre Liquidität zu erhalten. Insgesamt wurden ergänzend zu den neu aufgestellten, digitalen Gründungscamps und zwei Infoveranstaltungen, sechs Online-Seminare und eine Veranstaltung in Kooperation mit Jackstädt-Zentrum Flensburg durchgeführt. Insgesamt nahmen ca. 150 Personen an digitalen Formaten und Veranstaltungen teil.

Zudem wurden über das Jahr hinweg ca. 50 intensive Beratungsgespräche, überwiegend webbasiert, geführt, in denen unter anderem auch fachliche Stellungnahmen 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.

Die Vermietungsquote 2020 konnte über das gesamte Jahr gesehen von 91,1% im Januar auf 93,5% im Dezember leicht gesteigert werden: Im Jahr 2020 zogen drei neue Firmen im CAT ein, Auszüge oder interne Veränderungen innerhalb der bestehenden Mietverhältnisse gab es nicht, die eigengenutzten Flächen verringerten sich geringfügig. Durch die Einzüge und die Verringerung der Eigennutzung konnte 2020 somit ein Nettozugang an vermieteter Fläche von 57 qm verzeichnet werden. Trotz Corona blieben alle Mietverhältnisse stabil, auch eine gesetzlich mögliche Stundung von Mietzahlungen in Höhe von 20% wurde nur von einem Mieter in Anspruch genommen. Wie in den Vorjahren gründet der überwiegende Teil der Neugründer 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 2020 wurde unser in 2019 eingerichteter 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, weitere Anfragen für die Nutzung in 2021 liegen vor.

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.

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 2020 vollständig belegt war, konnte im Jahr 2020 keine Steigerung der Vermietungsquote mehr

erwartet werden. Zwei bestehende Mietverhältnisse wurden verkleinert. Die Auslastungsquote ging damit leicht zurück lag zum 31.12.2020 bei 97,6%.

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 „Kleinunternehmer“, 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 2020 erste Ziele zur Planung des Neubaus erreicht.

Existenzgründungsprojekt

Startbahn: Existenzgründung

Seit Anfang 2019 ist die CAT GmbH alleiniger Träger des Projektes Startbahn: Existenzgründung im Kreis Dithmarschen. Es besteht fortlaufend eine kooperative Zusammenarbeit mit den bisherigen Startbahn-Projektpartnern, die nun ebenfalls seit Anfang 2019 aus steuerlichen Gründen eigenständige Projektträger in der jeweiligen Region darstellen. Seit Januar 2008 erhalten arbeitslose und nichterwerbstätige TeilnehmerInnen in der Vorgründungsphase über das Projekt Startbahn: Existenzgründung in Zusammenarbeit mit der Agentur für Arbeit und den Jobcentern ein umfassendes Qualifizierungs-, Beratungs- und Betreuungsangebot.

Im Frühjahr 2020 wurden die Seminar- und Beratungsangebote aufgrund der Pandemie komplett auf die digitale Wissensvermittlung umgestellt und über den Sommer hinweg ausgebaut. So fanden sechs dreiwöchige Gründungscamps zur kaufmännischen und unternehmerischen Qualifizierung seit Mai überwiegend digital statt. Sowohl über die

Gründungscamps als auch die Intensivberatungen wurden dadurch knapp 60 TeilnehmerInnen begleitet.

Die Zusammensetzung der Teilnehmenden im Kreis Dithmarschen hat sich in 2020 allerdings anders entwickelt als in den Jahren zuvor. Dies betrifft sowohl die Verteilung der Leistungsbeziehenden aber auch die Verteilung der Staatsangehörigkeiten. Insbesondere in 2020 zeichnete sich ein stark wachsender Anteil an Menschen mit Migrationshintergrund und etwaiger Sprachbarriere ab.

Trotz der Pandemie kann für 2020 ein sehr positives Fazit gezogen werden. Dies betrifft sowohl das Gründungsgeschehen an sich, aber auch das Startbahn-Projekt.

So wurden im Sommer 2020, als sich die Pandemielage etwas entspannte, die digitalen Angebote fortgeführt, optimiert und weiter ausgebaut, so dass der erneute lockdown Anfang November für den Seminarbetrieb völlig unerheblich und die neuen Strukturen bereits etabliert waren.

Und 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 2020 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.

So konnten seit Start der Gründungscamps im Jahr 2005 durch die Arbeit des CAT mehr als 1300 Arbeitsplätze nachhaltig geschaffen werden, von denen auch nach 2 Jahren und mehr noch 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 2020 ist ein positiver Ertrag aus dem operativen Geschäft nicht zu erreichen gewesen und auch für 2021 nicht zu erwarten. Auch für das Geschäftsjahr 2021 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 das Jahr 2020 und ist auch im Jahr 2021 noch nicht überwunden, so dass Aussagen für die Zukunft besonders schwierig und nicht belastbar scheinen. Nichts desto trotz 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 CATGmbH beraten und bedient werden, es gab keinerlei fachliche Einbußen. Die notwendige Flexibilität und die Verantwortung unseren KundInnen 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 11.02.2021

gez. Martina Hummel-Manzau
Geschäftsführerin

Bilanz zum 31.12.2020
des Centrum für Angewandte Technologien GmbH
Meldorf

AKTIVA

A. Anlagevermögen	EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		2.427,00	4.183,00
II. Sachanlagen			
1. Bauten auf fremden Grundstücken	39.549,00		45.783,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>56.089,00</u>	95.638,00	57.624,00
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen		26.556.229,32	26.556.229,32
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	52.023,02		277.588,29
2. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.525.743,11</u>	1.577.766,13	1.611.656,13
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		475.734,37	3.811.268,27
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.150,59	3.576,60
		<u>28.713.945,41</u>	<u>32.367.908,61</u>

PASSIVA

A. Eigenkapital	EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00		25.000,00
II. Kapitalrücklage	9.095.695,51		9.095.695,51
III. Gewinnrücklage	8.006.840,46		7.387.051,58
IV. Jahresüberschuß	<u>1.880.869,01</u>	19.008.404,98	5.189.788,88
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	513.177,00		777.859,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>34.170,00</u>	547.347,00	262.411,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26.151,46		48.827,70
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	9.088.006,69		9.333.880,10
2. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>44.035,28</u>	9.158.193,43	247.394,84
D. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00
		<u>28.713.945,41</u>	<u>32.367.908,61</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
des Centrum für Angewandte Technologien GmbH
Meldorf

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	558.932,18	507.136,31
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.300,80	1.295,34
3. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	362.799,31	314.372,82
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83.890,54	76.561,67
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	28.953,85	32.831,90
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	625.095,37	591.973,54
6. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	3.819.653,56	8.063.713,08
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.870,00	1.546,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133.169,71	198.124,11
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>1.272.978,75</u>	<u>2.170.037,81</u>
10. Ergebnis nach Steuern	1.880.869,01	5.189.788,88
11. Jahresüberschuss	<u>1.880.869,01</u>	<u>5.189.788,88</u>

**Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH),
Meldorf
Anhang 2020**

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 2020 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>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Körperschaftsteuer aus BP für Jahre bis einschl. 2016	0,00	258.000,00
Solidaritätszuschlag aus BP für Jahre bis einschl. 2016	0,00	14.200,00
Gewerbsteuer 2018	3.730,00	23.759,00
Gewerbsteuer 2019	<u>509.447,00</u>	<u>481.900,00</u>
	<u>513.177,00</u>	<u>777.859,00</u>

Die Sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Zinsen für Steuernachzahlungen	14.600,00	60.954,00
Steuerberatung	4.100,00	6.000,00
Prüfungskosten	3.000,00	4.000,00
Mietzahlungen Kreis Dithmarschen	0,00	178.527,00
Urlaubs- und Überstundenansprüche	<u>12.470,00</u>	<u>12.930,00</u>
	<u>34.170,00</u>	<u>262.411,00</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	26.151,46	0,00	0,00
	(Vj. 48.827,70)	(Vj. 0,00)	(Vj. 0,00)
gegenüber Gesellschaftern	1.015.551,10	2.629.133,94	5.443.321,65
	(Vj. 627.540,66)	(Vj. 2.591.422,11)	(Vj. 6.114.917,33)
Sonstige Verbindlichkeiten	44.035,28	0,00	0,00
	<u>(Vj. 247.394,84)</u>	<u>(Vj. 0,00)</u>	<u>(Vj. 0,00)</u>
	1.085.737,84	2.629.133,94	5.443.321,65
	(Vj. 923.763,20)	(Vj. 2.591.422,11)	(Vj. 6.114.917,33)

In den Sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von EUR 43.730,54 (Vorjahr EUR 213.988,47) 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 2020 EUR 37.600,75 brutto.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Berichtsjahr folgende Personen an:

Stefan Mohrdieck, Brunsbüttel, Vorsitzender, Landrat des Kreises Dithmarschen

Bezüge 2020: 250,00 EUR Sitzungsgeld

Thorsten Hübner, Buchholz (stellvertretender Vorsitzender)

Bezüge 2020: 150,00 EUR Sitzungsgeld

Anja Herkenrath, Elpersbüttel

Bezüge 2020: 150,00 EUR Sitzungsgeld

Veronika Kolb, Epenwörden

Bezüge 2020: 150,00 EUR Sitzungsgeld

Dirk Krohn, Burg

Bezüge 2020: 150,00 EUR Sitzungsgeld

Norbert Drengk, Heide

Bezüge 2020: 200,00 EUR Sitzungsgeld

Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 ist ein Honorar von EUR 3.000,00 berücksichtigt.

Der Kreis Dithmarschen erhielt im Geschäftsjahr 2020 Zinszahlungen für das gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 133.044,71, Tilgungsleistungen für das gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von EUR 624.791,53, 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 3.294,54 für weiterberechnete Versicherungsprämien und netto EUR 111,50 für Lieferungen und Leistungen. Die CAT GmbH hat dem Kreis Dithmarschen ihrerseits 2020 Honorare für die Wirtschaftsförderung in Höhe von netto EUR 178.527,00 in Rechnung gestellt.

Nachtragsbericht

Nach Abschluss des Geschäftsjahres 2020 sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Gewinnverwendungsvorschlag:

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, einen Teilbetrag des Jahresüberschusses in Höhe von EUR 1.250.000,00 auszuschütten und den Restbetrag in Höhe von EUR 630.869,01 in die Gewinnrücklage einzustellen.

Meldorf, den 31. März 2021

Martina Hummel-Manzau
(Geschäftsführerin)

Centrum für Angewandte Technologien GmbH (CAT GmbH), Meldorf

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2020

	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand 01.01.2020	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2020	Stand Vorjahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	20.388,83	979,00	7.725,24	13.642,59	16.205,83	2.731,00	7.721,24	11.215,59	2.427,00	4.183,00
II. Sachanlagen										
1. Bauten auf fremden Grundstücken	108.876,36	1.555,00	0,00	110.431,36	63.093,36	7.789,00	0,00	70.882,36	39.549,00	45.783,00
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	137.880,03	16.908,85	14.039,86	140.749,02	80.256,03	18.433,85	14.029,86	84.660,02	56.089,00	57.624,00
	246.756,39	18.463,85	14.039,86	251.180,38	143.349,39	26.222,85	14.029,86	155.542,38	95.638,00	103.407,00
III. Finanzanlagen										
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
	26.823.374,54	19.442,85	21.765,10	26.821.052,29	159.555,22	28.953,85	21.751,10	166.757,97	26.654.294,32	26.663.819,32

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
Handelsregister:	Eingetragen im Handelsregister des AG Pinneberg unter HRB 1398 ME. Ausweislich des uns vorliegenden Handelsregisterauszug vom 10. April 2021 erfolgte die letzte Eintragung am 20.02.2014.
Dauer der Gesellschaft:	unbestimmt
Gegenstand des Unternehmens:	Betreiben des Existenzgründer- und Technologiezentrums "Centrum für Angewandte TechnologienCAT" in Meldorf
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, Hemmingstedt - 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 2020 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 § 17 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.

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 2020 haben folgende Versammlungen stattgefunden:

Wesentlich inhaltlicher Schwerpunkt aller Versammlungen war die Konzeption und der Umsetzungsstand des Projektes Erweiterungsbau mariCUBE. Neben den nachfolgend aufgeführten Versammlungen wurden zusätzlich Versammlungen am **2. März 2020, 4. Mai 2020 und 12. Oktober 2020** durchgeführt.

28. Mai 2020

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 2019
- Entlastung von Geschäftsführung und Aufsichtsrat für das Geschäftsjahr 2019
- Festlegung einer Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin in Höhe von EUR 4.570.000,00 und Einstellung eines Betrages in Höhe von EUR 619.788,88 in die Gewinnrücklagen

4. November 2020

Der Aufsichtsrat hat folgende Beschlüsse gefasst:

- Genehmigung des Wirtschaftsplans 2021
- Wahl der VS Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft als Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2020

Die Gesellschafterversammlung ist der Wahl des Aufsichtsrats hinsichtlich der Beauftragung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2020 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.

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	<u>97.054,00</u>
	<u><u>178.527,00</u></u>

Der Kreis Dithmarschen stellt der CAT GmbH diesen Betrag jährlich als Miete zzgl. Nebenkosten 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 Brunsbüttel GmbH
(kurz: egeb)**

egeb übernimmt für die Gesellschaft verschiedene Verwaltungsaufgaben. Die monatliche Pauschale für diese Leistungen beträgt in 2020 EUR 6.459,16.

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.

**Abfallwirtschaft
Dithmarschen GmbH
(AWD)**

Wirtschaftsplan 2022

Mehrfährige Finanzplanung 2020 - 2026
Erfolgsrechnung



	Ist 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
1. Erträge							
1.1.a AMV-Entgelt "Operative Leistungen"	6.923.861	7.380.900	7.782.200	8.010.890	8.181.974	8.356.556	8.534.705
1.1.b AMV-Entgelt "Managementleistungen"	1.669.428	1.704.486	1.740.280	1.775.086	1.810.588	1.846.799	1.883.735
1.2. Umsatzerlöse Bereich "16.2"	4.232.236	3.403.100	3.661.500	3.698.115	3.772.077	3.847.519	3.924.469
1.3. Sonstige Erträge/ Erlöse	1.472.835	1.226.328	1.312.694	1.321.415	1.345.293	1.354.314	1.363.403
Summe Erträge	14.298.360	13.714.814	14.496.674	14.805.505	15.109.932	15.405.188	15.706.313
2. Aufwendungen							
2.1. Entorgungsaufwand	11.312.712	10.864.900	11.541.100	11.861.192	12.096.504	12.336.512	12.581.312
2.2. Löhne & Gehälter / Soziale Aufwendungen	1.047.350	1.099.100	1.223.500	1.247.970	1.272.929	1.298.388	1.324.356
2.3. Abschreibungen	113.725	128.762	129.333	134.506	181.584	217.900	220.079
2.4 Sonstige Personalaufwendungen	10.495	14.100	15.600	15.756	15.914	16.073	16.233
2.5 Raum- und Grundstückskosten	62.536	66.410	65.210	65.862	19.759	20.154	20.557
2.6 Fahrzeugkosten	14.000	14.500	22.150	22.593	23.271	23.969	24.688
2.7 Reparaturen / Instandhaltung	4.412	6.000	6.700	6.834	6.971	7.110	7.252
2.8 EDV / Kommunikation / Bürobedarf	320.392	365.500	380.300	387.906	395.664	403.577	411.649
2.9 Forderungsmanagement	15.561	17.100	17.600	17.864	18.132	18.404	18.680
2.10 Beratungskosten / Externe Dienstleistungen	316.554	401.700	293.900	270.388	281.204	272.767	278.223
2.11 Versicherungen / Beiträge / Abgaben	14.063	15.200	16.400	16.646	16.896	17.149	17.406
2.12 Zinsaufwand	24.902	27.700	31.200	51.572	65.573	92.924	92.234
2.13 Sonstige Kosten inkl. Sonstiger Steuern	205.556	185.418	191.010	192.943	194.896	196.869	198.862
Summe Aufwendungen	13.462.259	13.206.390	13.934.003	14.292.032	14.589.295	14.921.798	15.211.532
Jahresergebnis vor EE-Steuern	836.101	508.424	562.671	513.473	520.637	483.390	494.781
EE-Steuern	244.039	148.100	163.900	145.667	147.703	137.199	140.429
Jahresergebnis	592.062	360.324	398.771	367.806	372.934	346.191	354.352

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 Entorgungsaufwand enthalten ist.

Mehrfährige Finanzplanung 2020 - 2026
Einnahmen/Ausgaben/Investitionen



	Ist 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
I. Einnahmen							
Jahresüberschuss	592.062	360.324	398.771	367.806	372.934	346.191	354.352
Abschreibungen	113.725	128.762	129.333	134.506	181.584	217.900	220.079
Summe Veränder. div. Bilanzpositionen (Verb., Ford., RST etc.)	0	0	0	32.400	12.400	0	14.600
Zunahme Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	0	350.000	1.000.000	2.000.000	0	0
Summe	705.787	489.086	878.104	1.534.712	2.566.917	564.092	589.031
II. Ausgaben							
Investitionen	287.901	177.700	-39.845	924.036	2.101.839	104.423	113.866
Ausschüttung	743.540	465.750	1.728.821	398.771	367.806	372.934	346.191
Summe Veränder. div. Bilanzpositionen (Verb., Ford., RST etc.)	210.189	119.336	5.520	0	0	8.000	0
Abnahme Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0	0	712	27.099	58.484	84.796	86.492
Summe	1.241.629	762.786	1.695.209	1.349.906	2.528.129	570.153	546.549
III. Entwicklung Liquide Mittel							
(⁺ =Zufluss, ⁻ =Abfluss)	-534.892	-273.699	-817.104	+184.806	+38.788	-6.061	+42.482
Erläuterungen zu Investitionen							
Grundstücke & Gebäude	0	0	40.000	836.000	2.000.000	0	0
Kraftfahrzeuge	0	80.000	0	0	0	0	0
Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. GWG, Finanzanl., Sonstiges	587.901	97.700	120.155	88.036	113.839	104.423	113.866
Summe	587.901	177.700	160.155	924.036	2.113.839	104.423	113.866

Jahresabschluss 2020

C. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung haben wir den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und den Lagebericht der Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH, Heide

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 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 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 bis 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020 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 und § 13 KPG 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 und § 13 KPG SH 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 zu Grunde 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 zu Grunde 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 zu Grunde 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.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 3 KPG SH

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gesellschaft im Sinne von § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 befasst. Gemäß § 14 Abs. 3 KPG SH haben wir in dem Bestätigungsvermerk 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 Tätigkeiten 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.

Rendsburg, am 16. April 2021

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Zweigniederlassung Rendsburg

Dreyer
Wirtschaftsprüfer

Schönrock
Wirtschaftsprüfer"

Hinweis: An dieser Stelle erfolgt nur ein wörtliches Zitat des Bestätigungsvermerks, der im Testatsexemplar erteilt wird.
Der Bestätigungsvermerk wird daher an dieser Stelle nicht unterschrieben.

Abfallwirtschaft Dithmarschen GmbH

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktiva	31.12.2020	31.12.2019	Passiva	31.12.2020	31.12.2019
	€	€		€	€
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	51.200,00	51.200,00
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.513,89	3.676,63	II. Kapitalrücklage	152.876,27	152.876,27
II. Sachanlagen			III. Andere Gewinnrücklagen	1.580.000,00	1.580.000,00
1. Grundstücke und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	21.888,26	24.653,09	IV. Jahresüberschuss	592.061,90	743.541,99
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	490.824,17	504.118,20		2.376.138,17	2.527.618,26
	512.712,43	528.771,29	B. Rückstellungen		
III. Finanzanlagen			1. Pensionsrückstellungen	326.036,00	329.552,00
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	690.844,80	500.000,00	2. sonstige Rückstellungen	104.020,16	57.510,81
2. Sonstige Ausleihungen	11.977,14	11.977,14		430.056,16	387.062,81
	702.821,94	511.977,14	C. Verbindlichkeiten		
	1.217.048,26	1.044.425,06	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	747.543,19	698.712,84
B. Umlaufvermögen			2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	112.514,48	328.562,18
I. Vorräte			3. Sonstige Verbindlichkeiten	3.123,32	80.141,92
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	48.963,40	86.158,78		863.180,99	1.107.416,94
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	917.637,09	975.145,89			
2. Forderungen gegen Gesellschafter	24.028,77	0,00			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	234.545,71	165.804,90			
	1.176.211,57	1.140.950,79			
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	1.177.608,46	1.711.900,42			
	2.402.783,43	2.939.009,99			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	14.923,63	4.982,96			
D. Aktive latente Steuern	34.620,00	33.680,00			
	3.669.375,32	4.022.098,01		3.669.375,32	4.022.098,01

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

**Regionales Berufsbildungszentrum
Dithmarschen
(BBZ)**

Haushaltsplan

Öffentliche Bekanntmachung Haushaltssatzung des BerufsBildungsZentrums Dithmarschen (BBZ) für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach dem Beschluss des Verwaltungsrates vom 29.03.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

1. Im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	6.756.600 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	8.194.100 €
einem Jahresfehlbetrag von	1.437.500 €
2. Im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	5.853.100 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.298.900 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.443.400 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf festgesetzt.	3.589.400 €

§ 2

Es wird festgesetzt:

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf 23,18 Stellen.

§ 3

Das Haushaltsjahr beginnt am 01. Januar 2021 und endet am 31. Dezember 2021.

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, 07.04.2021

LOGO BBZ
Monika Raguse
Geschäftsführerin



Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 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	5.426.232,98	6.527.500	5.914.300	5.914.300	5.914.300	5.914.300
		4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	66.390,67	167.000	100.000	100.000	100.000	100.000
		4141100000 Zuweisungen vom Land	37.544,71	42.400	40.000	40.000	40.000	40.000
		4141200000 Zuweisungen vom Land Personalkosten	46.800,71	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
		4141700000 Zuweisungen des Landes Projekte	4.682,60	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
		4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.191.740,68	6.024.500	4.863.800	4.863.800	4.863.800	4.863.800
		4143000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0	0	0	0
		4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	151,24	0	0	0	0	0
		4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	16.617,00	21.900	12.600	12.600	12.600	12.600
		4162000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	62.305,37	223.100	850.900	850.900	850.900	850.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.041,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		4311000000 Verwaltungsgebühren	1.041,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.326,58	34.900	28.600	28.600	28.600	28.600
		4411000000 Mieten und Pachten	19.626,00	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
		4413000000 Miet- und Pachterträge - Kiosk u. a.	10.395,76	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-458,54	0	0	0	0	0
		4461200000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat	763,36	600	600	600	600	600
		4466000000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	1.300	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	803.394,27	932.500	812.700	772.700	772.700	772.700
		4480100000 Erstattungen vom Bund - Agentur für Arbeit wg. MAE	1.000,00	0	0	0	0	0
		4481100000 Erstattungen vom Land	535,50	100	0	0	0	0
		4482100000 Erstattungen von Gemeinden/GV	627.366,30	772.700	714.000	694.000	694.000	694.000
		4482200000 Erstattungen vom Kreis Dithmarschen	3.498,60	3.500	0	0	0	0
		4484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.000,00	6.500	6.800	6.800	6.800	6.800
		4484100000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge	109.048,97	85.000	46.000	26.000	26.000	26.000
		4486900000 Erstattung von Personalaufw. aus Versicherungsleistungen (Dataport U2)	0,00	0	0	0	0	0
		4488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-419,57	7.300	900	900	900	900
		4488200000 Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneuro	37.377,95	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		4488400000 Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.	6.294,52	7.400	0	0	0	0
		4488500000 Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulkostenbeiträge	11.692,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45	7	+ sonstige Erträge	115.695,20	400	0	0	0	0
		4542000000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150,01 € net	4.500,00	300	0	0	0	0
		4542100000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ohne Inventarisierung	5.000,00	0	0	0	0	0
		4573000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	105.735,20	0	0	0	0	0
		4581000000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		4582600000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
		4592000000 Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	460,00	100	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)	6.376.690,38	7.496.300	6.756.600	6.716.600	6.716.600	6.716.600

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	608.842,64	767.400	1.327.000	1.327.000	1.327.000	1.327.000
		5012000000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	476.163,37	601.900	1.035.000	1.035.000	1.035.000	1.035.000
		5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.368,02	41.700	67.000	67.000	67.000	67.000
		5032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	100.123,75	123.800	224.000	224.000	224.000	224.000
		5041000000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	187,50	0	1.000	1.000	1.000	1.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.735.249,47	3.787.600	3.719.400	3.144.500	3.174.700	3.166.000
		5211100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.411.634,27	1.859.200	1.718.300	1.145.000	1.145.000	1.145.000
		5231000000 Mieten und Pachten	32.349,02	32.500	32.500	32.500	16.200	16.200
		5231200000 Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke	471.800,00	767.200	843.100	843.100	843.100	843.100
		5232000000 Leasing	1.108,44	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		5241000000 Aufwendungen für Strom	143.562,33	137.000	138.000	144.000	146.000	148.000
		5242000000 Aufwendungen für Wärme	86.038,82	128.000	132.000	138.000	140.000	142.000
		5243000000 Aufwendungen für Wasser	22.154,73	16.500	14.500	15.500	16.500	17.500
		5244000000 Aufwendungen für Reinigung	262.102,42	380.000	392.700	405.800	419.400	433.400
		5245000000 Aufwendungen für Hausmeister	5.250,76	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		5246000000 Aufwendungen für Abfall	40.484,75	83.700	42.000	42.000	42.000	42.000
		5247000000 Aufwendungen für Versicherung	18.011,11	19.000	22.800	22.800	22.800	22.800
		5249000000 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.552,98	5.300	5.300	5.400	5.500	5.600
		5251000000 Haltung von Fahrzeugen	5.366,75	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
		5262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	693,66	5.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		5263000000 Ausbildung Nachwuchskräfte	0,00	400	0	0	0	0
		5271000000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	598,32	600	1.000	1.000	1.000	1.000
		5271110000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.650,65	8.000	31.400	3.600	31.400	3.600
		5271120000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.461,46	49.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		5271140000 Unterhaltung und Reparatur der EDV	20.160,36	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		5271150000 Aufwand für Unterh. u. Ergänz. der EDV-Einr.-Gebäudemanagem.	3.044,55	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		5272110000 Aufwendungen für Lernmittel	87.472,30	120.000	117.900	117.900	117.900	117.900
		5272120000 Aufwendungen für Lehrmittel	37.023,36	58.100	75.100	75.100	75.100	75.100
		5272140000 Aufwendungen für Schülermedien	31.701,72	40.800	35.000	35.000	35.000	35.000
		5272200000 Aufwendungen für Schulbetrieb	7.706,85	10.500	16.000	16.000	16.000	16.000
		5279210000 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	3.319,86	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	319.900,81	570.400	895.200	895.200	895.200	895.200
		5710000000 Abschreibungen auf Sammelposten	61.365,21	48.600	0	0	0	0
		5710100000 Aufwendungen für Sammelposten Masch.,techn.Anl. KFZ	0,00	200	2.900	2.900	2.900	2.900
		5710200000 Aufwendungen für Sammelposten BGA	0,00	161.100	53.000	53.000	53.000	53.000
		5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	2.824,14	7.900	12.300	12.300	12.300	12.300
		5717000000 Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, KFZ	73.302,55	73.400	143.900	143.900	143.900	143.900
		5718000000 Abschreibungen auf Sachanlagen	182.408,91	279.200	683.100	683.100	683.100	683.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.347.120,71	2.072.000	2.252.500	2.196.500	2.196.500	2.196.500
		5411100000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	9.989,30	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000
		5429300000 Aufwendungen für Projekte	7.626,51	15.300	8.000	8.000	8.000	8.000
		5431120000 Aufwendungen für Regelbürobedarf	13.890,20	20.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		5431200000 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	6.090,77	5.700	7.000	7.000	7.000	7.000
		5431300000 Aufwendungen für Porto und Versand	4.126,38	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
		5431440000 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	74.361,14	68.000	76.000	76.000	76.000	76.000

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
		5431500000 Reisekosten	2.242,51	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		5431510000 Reisekosten - Schulwanderfahrten	5.642,08	7.500	9.000	10.000	10.000	10.000
		5431520000 Reisekosten - Lehrkörper	17.217,05	24.200	12.000	15.000	15.000	15.000
		5432100000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieheraufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		5432220000 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	6.078,45	3.000	56.500	56.500	56.500	56.500
		5433000000 Aufwendungen für Sachverständige	0,00	13.000	10.000	0	0	0
		5439000000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.062,50	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	256.703,12	255.500	270.000	270.000	270.000	270.000
		5451000000 Erstattung an Land	88.187,57	117.400	86.000	86.000	86.000	86.000
		5452000000 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.193.534,13	775.000	965.000	915.000	915.000	915.000
		5452100000 Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter	298.986,38	273.400	300.000	300.000	300.000	300.000
		5452200000 Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen	229.543,59	315.000	300.000	300.000	300.000	300.000
		5457000000 Erstattung an private Unternehmen	69.179,42	76.000	56.000	56.000	56.000	56.000
		5457100000 Erstattung an private Unternehmen und JAW	51.982,61	69.700	50.000	50.000	50.000	50.000
		5471000000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	677,00	0	0	0	0	0
		5498000000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
17		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.011.113,63	7.197.400	8.194.100	7.563.200	7.593.400	7.584.700
18		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	365.576,75	298.900	-1.437.500	-846.600	-876.800	-868.100
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21		= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22		= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	365.576,75	298.900	-1.437.500	-846.600	-876.800	-868.100

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	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	5.347.310,61	6.282.500	5.050.800	5.050.800	5.050.800	5.050.800	
		6140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	66.390,67	167.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
		6141100000 Zuweisungen vom Land	37.544,71	42.400	40.000	40.000	40.000	40.000	
		6141200000 Zuweisung vom Land Personalkosten	46.800,71	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000	
		6141700000 Zuweisungen des Landes Projekte	4.682,60	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000	
		6142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	5.191.740,68	6.024.500	4.863.800	4.863.800	4.863.800	4.863.800	
		6143000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0	0	0	0	0	
		6147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	151,24	0	0	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.041,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		6311000000 Verwaltungsgebühren	1.041,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	30.326,58	34.900	28.600	28.600	28.600	28.600	
		6411000000 Mieten und Pachten	19.626,00	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	
		6413000000 Miet- und Pachterträge - Kiosk	10.395,76	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		6461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-458,54	0	0	0	0	0	
		6461200000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat	763,36	600	600	600	600	600	
		6466000000 Einzahlungen aus Schadensersatzleistungen	0,00	1.300	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	803.394,27	932.500	812.700	772.700	772.700	772.700	
		6480100000 Erstattungen vom Bund - Agentur für Arbeit wg. MAE	1.000,00	0	0	0	0	0	
		6481100000 Erstattungen vom Land	535,50	100	0	0	0	0	
		6482100000 Erstattungen von Kreisen und Gemeinden	627.366,30	772.700	714.000	694.000	694.000	694.000	
		6482200000 Erstattungen von Gemeinden (GV) für Schülerbeförderungskosten Sonderschule G	3.498,60	3.500	0	0	0	0	
		6484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.000,00	6.500	6.800	6.800	6.800	6.800	
		6484100000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge	109.048,97	85.000	46.000	26.000	26.000	26.000	
		6486000000 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0	
		6488100000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-419,57	7.300	900	900	900	900	
		6488200000 Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneure	37.377,95	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000	
		6488400000 Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.	6.294,52	7.400	0	0	0	0	
		6488500000 Erstattungen von übrigen Bereichen - SKB Umschüler	11.692,00	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	460,00	100	0	0	0	0	
		6592000000 Andere sonstige ordentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460,00	100	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	6.182.532,81	7.251.000	5.893.100	5.853.100	5.853.100	5.853.100	
70	10	Personalauszahlungen	608.842,64	767.400	1.327.000	1.327.000	1.327.000	1.327.000	
		7012000000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	476.163,37	601.900	1.035.000	1.035.000	1.035.000	1.035.000	
		7022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.368,02	41.700	67.000	67.000	67.000	67.000	
		7032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	100.123,75	123.800	224.000	224.000	224.000	224.000	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR ²
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
		7041000000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	187,50	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.735.249,47	3.787.600	3.719.400	3.144.500	3.174.700	3.166.000	
		7211100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.411.634,27	1.859.200	1.718.300	1.145.000	1.145.000	1.145.000	
		7231000000 Mieten und Pachten	32.349,02	32.500	32.500	32.500	16.200	16.200	
		7231200000 Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke	471.800,00	767.200	843.100	843.100	843.100	843.100	
		7232000000 Leasing	1.108,44	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	
		7241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	143.562,33	137.000	138.000	144.000	146.000	148.000	
		7242000000 Auszahlungen für Strom	86.038,82	128.000	132.000	138.000	140.000	142.000	
		7243000000 Auszahlungen für Gas/Öl	22.154,73	16.500	14.500	15.500	16.500	17.500	
		7244000000 Auszahlungen für Wasser	262.102,42	380.000	392.700	405.800	419.400	433.400	
		7245000000 Auszahlungen für Abfallentsorgung	5.250,76	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	
		7246000000 Auszahlungen für Hausmeisterdienst/Pflege der Außenanlagen	40.484,75	83.700	42.000	42.000	42.000	42.000	
		7247000000 Auszahlungen für Versicherungen	18.011,11	19.000	22.800	22.800	22.800	22.800	
		7249000000 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	4.552,98	5.300	5.300	5.400	5.500	5.600	
		7251000000 Haltung von Fahrzeugen	5.366,75	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000	
		7262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	693,66	5.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
		7263000000 Ausbildung Nachwuchskräfte	0,00	400	0	0	0	0	
		7271000000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	598,32	600	1.000	1.000	1.000	1.000	
		7271110000 Unterhaltung und Reparatur der und Reparatur Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.650,65	8.000	31.400	3.600	31.400	3.600	
		7271120000 Unterhaltung und Reparatur der und Reparatur Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.461,46	49.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
		7271140000 Auszahlungen für Unterhaltung und Reparatur der EDV	20.160,36	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
		7271150000 Aufw. f. Unterhaltung u. Ergänzung d. EDV-Gebäudemanag.	3.044,55	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500	
		7272110000 Auszahlungen für Lernmittel	87.472,30	120.000	117.900	117.900	117.900	117.900	
		7272120000 Auszahlungen für Lehrmittel	37.023,36	58.100	75.100	75.100	75.100	75.100	
		7272140000 Auszahlungen für Schülermedien	31.701,72	40.800	35.000	35.000	35.000	35.000	
		7272200000 Auszahlungen für Schulbetrieb	7.706,85	10.500	16.000	16.000	16.000	16.000	
		7279210000 Auszahlungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	3.319,86	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
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	2.346.443,71	2.072.000	2.252.500	2.196.500	2.196.500	2.196.500	
		7411100000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	9.989,30	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000	
		7429300000 Auszahlungen für Projekt	7.626,51	15.300	8.000	8.000	8.000	8.000	
		7431120000 Auszahlungen für Regelbürobedarf	13.890,20	20.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
		7431200000 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	6.090,77	5.700	7.000	7.000	7.000	7.000	
		7431300000 Auszahlungen für Porto und Versand	4.126,38	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000	
		7431440000 Kosten für Telefon und Datenübertragung	74.361,14	68.000	76.000	76.000	76.000	76.000	
		7431500000 Reisekosten	2.242,51	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
		7431510000 Reisekosten - Schulwanderfahrten	5.642,08	7.500	9.000	10.000	10.000	10.000	
		7431520000 Reisekosten - Lehrkörper	17.217,05	24.200	12.000	15.000	15.000	15.000	
		7432100000 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherauszahlungen usw.	0,00	0	0	0	0	0	
		7432220000 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	6.078,45	3.000	56.500	56.500	56.500	56.500	
		7433000000 Auszahlungen für Sachverständige	0,00	13.000	10.000	0	0	0	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR ²
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
		7439000000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	11.062,50	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	
		7441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	256.703,12	255.500	270.000	270.000	270.000	270.000	
		7451000000 Erstattung an Land	88.187,57	117.400	86.000	86.000	86.000	86.000	
		7452000000 Erstattung an Gemeinden/ GV	1.193.534,13	775.000	965.000	915.000	915.000	915.000	
		7452100000 Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter	298.986,38	273.400	300.000	300.000	300.000	300.000	
		7452200000 Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen	229.543,59	315.000	300.000	300.000	300.000	300.000	
		7457000000 Erstattung an private Unternehmen	69.179,42	76.000	56.000	56.000	56.000	56.000	
		7457100000 Erstattung an private Unternehmen und JAW	51.982,61	69.700	50.000	50.000	50.000	50.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	5.690.535,82	6.627.000	7.298.900	6.668.000	6.698.200	6.689.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 / 16)	491.996,99	624.000	-1.405.800	-814.900	-845.100	-836.400	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.798,60	1.237.500	2.443.400	0	0	0	
		6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	707.000	990.600	0	0	0	
		6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	3.798,60	530.500	1.452.800	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	4.500,00	0	0	0	0	0	
		6831000000 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 €	4.500,00	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	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 18 bis 25)	8.298,60	1.237.500	2.443.400	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	197.257,34	2.023.700	3.589.400	0	0	0	0
		7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	146.383,26	1.216.800	3.210.600	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 €	50.874,08	806.900	378.800	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)	197.257,34	2.023.700	3.589.400	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR ²
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-188.958,74	-786.200	-1.146.000	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	139,60						
		6720000000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	139,60						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	51,25						
		7720000000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	51,25						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	88,35						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	303.126,60	-162.200	-2.551.800	-814.900	-845.100	-836.400	
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)	303.126,60	-162.200	-2.551.800	-814.900	-845.100	-836.400	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	4.000.000	5.900.000	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)	303.126,60	3.837.800	3.348.200	-814.900	-845.100	-836.400	

In der Finanzrechnung wird in der Spalte Ergebnis 2019 der Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 nicht korrekt ausgewiesen.

Der Vortrag „Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent“ wird nicht ausgewiesen.

Der korrekte Bestand der Finanzmittel zum Ende 2019 beträgt **4.561.778,83 EUR**.

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

Diese Anpassungen müssen nun ebenfalls für die Aufstellung der Haushaltspläne für 2021 vorgenommen werden.

Aufgrund von Corona hat H&H keine vor-Ort-Termine wahrgenommen, dadurch können die Anpassungen voraussichtlich erst im Laufe des Jahres 2021 erfolgen.

¹ 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 Vorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

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

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

2300000100	Investitionen Verwaltung Heide
-------------------	---------------------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	199.300	180.788,42	-18.511,58	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-199.300	-180.788,42	18.511,58	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	7.000	5.988,62	-1.011,38	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	12.000	3.927,00	-8.073,00	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	53.400	61.245,78	7.845,78	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	5.000	3.249,44	-1.750,56	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	7.900	6.142,35	-1.757,65	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	30.000	22.394,06	-7.605,94	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	59.000	58.934,75	-65,25	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	25.000	5.762,32	-19.237,68	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	496,99	496,99	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	1.406,00	1.406,00	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	2.844,61	2.844,61	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	3.436,13	3.436,13	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	4.960,37	4.960,37	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-199.300	-180.788,42	18.511,58	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300000200**Investitionen Verwaltung Meldorf**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	4.448,12	4.448,12	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	187.300	130.338,94	-56.961,06	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-187.300	-125.890,82	61.409,18	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	5.000	602,25	-4.397,75	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	7.000	2.409,33	-4.590,67	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	17.100	17.086,59	-13,41	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	0,00	0,00	12.000	6.443,85	-5.556,15	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	51.200	52.095,32	895,32	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	30.000	6.279,63	-23.720,37	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	40.000	37.940,92	-2.059,08	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	25.000	0,00	-25.000,00	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	3.245,13	3.245,13	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	215,99	215,99	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	1.210,23	1.210,23	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
23000.6831000000 Einzahlungen a. d. Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	4.448,12	4.448,12	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 €	0,00	0,00	0,00	0	2.809,70	2.809,70	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-187.300	-125.890,82	61.409,18	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300013000**Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23000.6831000000 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

2300014000**Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300015000 Allgemeine Beschaffungen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	142.800,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	142.800,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0	0,00	0,00	142.800,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	142.800,00

2300016001 Projekt BBZ 2020

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	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

2300018001 Projekt BBZ 2020 - Ausstattung Neubau Heide, Standort Meldorf

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
23000.6812000000 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

2300018002 Projekt DAZ 2018

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV													
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

2300019001 Projekt BBZ 2020 - Ausstattung/Lehrmittel Standort Meldorf

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300019002 Projekt DAZ 2019

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	2.256,94	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
Zu-/Überschuss	2.256,94	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	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
23000.6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	2.256,94	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.	2.256,94	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300020000**Sofortausstattungsprogramm Digitalpakt**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	196.963,57	0,00	0,00	0	11.498,41	11.498,41	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
Zu-/Überschuss	196.963,57	0,00	0,00	0	11.498,41	11.498,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	196.963,57	0,00	0,00	0	11.498,41	11.498,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	196.963,57	0,00	0,00	0	11.498,41	11.498,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300020001	Programm Digitalpakt "groß" bis 2024
-------------------	---

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	990.600	0,00	-990.600,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	113.984,52	0,00	0,00	1.165.500	837.916,61	-327.583,39	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-113.984,52	0,00	0,00	-174.900	-837.916,61	-663.016,61	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	92.291,95	0,00	0,00	150.000	67.187,40	-82.812,60	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6811000000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	990.600	0,00	-990.600,00	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 €	19.612,59	0,00	0,00	440.000	554.829,89	114.829,89	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 €	2.079,98	0,00	0,00	0	215.899,32	215.899,32	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	500.500	0,00	-500.500,00	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	75.000	0,00	-75.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-113.984,52	0,00	0,00	-174.900	-837.916,61	-663.016,61	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300020002	Bühnentechnik BBZ Heide
-------------------	--------------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	320.000	307.258,20	-12.741,80	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	320.000	307.258,20	-12.741,80	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	320.000	307.258,20	-12.741,80	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	320.000	307.258,20	-12.741,80	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

2300020201	Investitionen Budget Heide
-------------------	-----------------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	87.812,93	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-87.812,93	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	1.349,95	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 €	899,03	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 €	85.563,95	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-87.812,93	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	343.515,32	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	111.677,33	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	231.837,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	53.949,28	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 €	1.095,60	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 €	689,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	343.515,32	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 €	759,88	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 €	2.818,05	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 €	905,99	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 €	290,38	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 €	3.278,08	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 €	12.757,68	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 €	19.612,59	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 €	15.520,80	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	231.837,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300021001	Projekt BBZ 2020 - Ausstattungen Klassenräume incl. EDV
-------------------	--

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	802.000	587.773,67	-214.226,33	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	802.000	578.134,67	-223.865,33	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	9.639,00	9.639,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	545.000	477.888,80	-67.111,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	545.000	507.964,85	-37.035,15	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	20.000	0,00	-20.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	20.000	0,00	-20.000,00	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	168.000	1.419,35	-166.580,65	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	168.000	1.419,35	-166.580,65	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	69.000	0,00	-69.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23000.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	69.000	78.389,47	9.389,47	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	35.758,91	35.758,91	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	3.266,55	3.266,55	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	869,29	869,29	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	44.244,20	44.244,20	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	14.687,57	14.687,57	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	9.639,00	9.639,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300021002**Projekt Ausstattung BBZ mit mobilen Endgeräten lt. Kreistagsbeschluss**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	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

2300099010	Sammelposten BGA und EDV
-------------------	---------------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	2.851,70	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-2.851,70	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	47.227,13	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
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 €	428,04	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 €	417,69	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 €	417,32	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 €	1.588,65	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-2.851,70	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	5.198,58	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-5.198,58	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	2.142,00	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 €	1.503,90	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 €	271,00	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 €	1.281,68	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-5.198,58	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	5.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	31.494,82	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-26.494,82	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	5.729,53	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 €	25.765,29	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 €	5.000,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-26.494,82	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2300099050	Software
-------------------	-----------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	13.570,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-13.570,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	13.570,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-13.570,59	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2310000005	Investitionen PZ 5
-------------------	---------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	17.000	13.189,65	-3.810,35	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-17.000	-13.189,65	3.810,35	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
23100.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	10.000	864,70	-9.135,30	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	10.536,62	10.536,62	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	1.788,33	1.788,33	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-17.000	-13.189,65	3.810,35	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2310000010**Investitionen PZ 10**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	14.000	5.793,74	-8.206,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-14.000	-5.793,74	8.206,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	4.000	0,00	-4.000,00	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	10.000	0,00	-10.000,00	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	1.615,95	1.615,95	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	1.078,14	1.078,14	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	3.099,65	3.099,65	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-14.000	-5.793,74	8.206,26	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2310000012**Investitionen PZ 12**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	21.000	8.137,76	-12.862,24	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-21.000	-8.137,76	12.862,24	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	1.000	895,00	-105,00	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	10.000	6.160,11	-3.839,89	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	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	1.082,65	1.082,65	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-21.000	-8.137,76	12.862,24	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2310011020**Maschinen und technische Anlagen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	3.921,35	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.213,36	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	1.707,99	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	3.921,35	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 €	378,88	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 €	213,48	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 €	429,00	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 €	1.192,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	1.707,99	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
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
23100.7832000000 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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
23100.7831000000 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

2310099030**EDV-Ausstattung**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2310099050**Software**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

2320000011**Investitionen PZ 11**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	21.000	9.342,55	-11.657,45	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-21.000	-9.342,55	11.657,45	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	1.000	0,00	-1.000,00	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	1.000	0,00	-1.000,00	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	1.500	0,00	-1.500,00	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	6.500	0,00	-6.500,00	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	1.000	6.975,53	5.975,53	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	10.000	0,00	-10.000,00	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	296,21	296,21	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	2.070,81	2.070,81	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-21.000	-9.342,55	11.657,45	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2320012000**Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	2.261,13	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-2.261,13	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	1.425,19	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €	835,94	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-2.261,13	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2320099020**Technische Anlagen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2320099050**Software**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000001	Investitionen PZ 1
-------------------	---------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	83.500	53.880,44	-29.619,56	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-83.500	-53.880,44	29.619,56	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	26.000	4.539,09	-21.460,91	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	3.500	3.529,18	29,18	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	44.000	0,00	-44.000,00	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	10.000	4.978,96	-5.021,04	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	36.913,80	36.913,80	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	1.791,10	1.791,10	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	2.128,31	2.128,31	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-83.500	-53.880,44	29.619,56	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000002

Investitionen PZ 2

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	60.000	9.265,49	-50.734,51	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-60.000	-9.265,49	50.734,51	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	20.000	7.664,79	-12.335,21	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	25.000	0,00	-25.000,00	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	5.000	935,70	-4.064,30	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	10.000	0,00	-10.000,00	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	665,00	665,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-60.000	-9.265,49	50.734,51	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000003	Investitionen PZ 3
-------------------	---------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	2.632,34	2.632,34	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	-9.000,00	275.000	182.715,14	-83.284,86	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	9.000,00	-275.000	-180.082,80	85.917,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	51.000	31.527,64	-19.472,36	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	95.000	69.999,00	-25.001,00	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	81.000	69.730,53	-11.269,47	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	-9.000,00	38.000	3.681,70	-25.318,30	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	10.000	7.122,97	-2.877,03	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	653,30	653,30	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6831000000 Einzahlungen a. d. Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	2.632,34	2.632,34	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	9.000,00	-275.000	-180.082,80	85.917,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000004**Investitionen PZ 4**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	10.000	5.023,60	-4.976,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-10.000	-5.023,60	4.976,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	10.000	1.214,57	-8.785,43	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	1.911,74	1.911,74	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	1.897,29	1.897,29	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	-10.000	-5.023,60	4.976,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000007**Investitionen PZ 7**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	19.000	3.876,07	-15.123,93	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-19.000	-3.876,07	15.123,93	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	9.000	3.876,07	-5.123,93	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	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-19.000	-3.876,07	15.123,93	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000008**Investitionen PZ 8**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	25.000	17.267,14	-7.732,86	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-25.000	-17.267,14	7.732,86	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	25.000	6.512,99	-18.487,01	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	4.479,16	4.479,16	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	6.274,99	6.274,99	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-25.000	-17.267,14	7.732,86	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000010	Investitionen PZ 10
-------------------	----------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	12.000	0,00	-12.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-12.000	0,00	12.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	2.000	0,00	-2.000,00	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	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-12.000	0,00	12.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331000013	Investitionen PZ 13
-------------------	----------------------------

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	27.000	8.766,03	-18.233,97	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-27.000	-8.766,03	18.233,97	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	17.000	6.643,77	-10.356,23	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.7831000000 Auszahlungen aus	0,00	0,00	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0	265,37	265,37	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	1.087,90	1.087,90	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	199,99	199,99	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	569,00	569,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	-27.000	-8.766,03	18.233,97	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331012000**Allgemeine Beschaffungen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	36.524,67	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	36.760,29	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-235,62	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	36.524,67	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 €	36.524,67	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 €	235,62	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 €	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.	-235,62	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 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
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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
23310.6812000000 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
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wert- grenze 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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
23310.6812000000 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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	16.800	22.941,32	6.141,32	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	9.000,00	16.800	22.941,32	-2.858,68	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	-9.000,00	0	0,00	9.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	16.800	17.666,81	866,81	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von	0,00	0,00	0,00	16.800	14.378,13	-2.421,87	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Gemeinden/GV													
23310.7831000000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	0,00	0,00	9.000,00	0	3.639,07	-5.360,93	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	588,60	588,60	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	1.046,84	1.046,84	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	8.563,19	8.563,19	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	-9.000,00	0	0,00	9.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	130.000	0,00	-130.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	130.000	5.084,87	-124.915,13	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-5.084,87	-5.084,87	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	130.000	0,00	-130.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000	0,00	0,00	0,00	130.000	0,00	-130.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV													
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wert- grenze von 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0	5.084,87	5.084,87	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	-5.084,87	-5.084,87	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331021003 Projekt BBZ 2020 - Ausstattung Restaurant

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	150.000	0,00	-150.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	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	2.000	0,00	-2.000,00	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	1.000	0,00	-1.000,00	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 €	0,00	0,00	0,00	700	0,00	-700,00	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	2.000	0,00	-2.000,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	1.000	0,00	-1.000,00	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	20.000	0,00	-20.000,00	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	2.200	0,00	-2.200,00	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	4.500	0,00	-4.500,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
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	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

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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	34.000	33.812,59	-187,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	34.000	33.812,59	-187,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	34.000	33.812,59	-187,41	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23310.6812000000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	0,00	34.000	33.812,59	-187,41	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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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	780,64	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-780,64	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 €													
23310.7832000000 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze von 1.000 €	780,64	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Saldo.	-780,64	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331099020**Technische Anlagen**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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 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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
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 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Saldo.	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2331099040**BGA**

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen

	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

2331099050 Software													
	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Investitionspositionen													
	Ergebnis 2020	HH-Reste 2020	UPL/APL 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	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

Stellenplan für das BBZ Dithmarschen – Haushaltsjahr 2022

lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	lfd.-Nr. Vorjahr	Stellen im Vorjahr 2021		tats. Besetzung am 30.06. 2021		Stellen im laufenden Haushaltsjahr 2022		FT § 26	tatsächliche Besetzung 2022		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung		Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	3c	4a	4b	5a	5b	6	7a	7b	8
1	Kreisamtsrat/-rätin	1	1,00	A12	0,88	A11	1,00	A 12		0,88	A 12 ab 01.09.2021	Eintritt: 01.09.2020/ vom Kreis zugewiesen
2	Sachbearbeiterin Gehobener Dienst	2	1,00	E 9 b/A 10	-	-	1,00	E 9 b/A 10		1,00	E 9b	Nachbesetzung zum 01.08.2021 erfolgt
3	Ltd. IT-Administrator*in	3	1,00	E10	1,00	E10	1,00	E10		1,00	E 10	
4	EDV-Assistent*in	4	1,00	E 9b	1,00	E 9b	1,00	E 9 b		1,00	E 9 b	k.w. ab 04/2022 Ruhestand ggf. 450 Euro Beschäftigung
5	EDV-Assistent*in	5	1,00	E 9b	1,00	E 9b	1,00	E 9 b		1,00	E 9 b	
6	EDV-Assistent*in	6	1,00	E9b	1,00	E9b	1,00	E 9 b		1,00	E 9 b	
7	EDV-Assistent*in	7	1,00	E9b	1,00	E9b	1,00	E 9 b		1,00	E 9 b	
8	Schulsozialarbeiter*in	8	1,00	S 11/12	0,40	S 11	1,00	S 11/12		0,40	S 8 b	
9	Schulsozialarbeiter*in	9	1,00	S 11/12	1,00	S11/12	1,00	S 11/12		1,00	S 11 b	
10	Sachbearbeiterin innere Schulangelegenheiten	10	1,00	E 6	1,00	E6	1,00	E 6		1,00	E 6	

Stellenplan für das BBZ Dithmarschen – Haushaltsjahr 2022

11	Sachbearbeiterin innere Schulangelegenheiten	11	1,00	E 6	Kw zum 01.04.2022						
12	Sachbearbeiterin Schulverwaltung	12	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 6	1,00	E 6	
13	Sachbearbeiterin Schulverwaltung	13	1,00	E 5	0,77	E 5	1,00	E 6	0,77	E 6	Teilzeit ab 01.01.2022
14	Sachbearbeiterin Schulverwaltung	14	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 6	0,77	E 6	
15	Sachbearbeiterin Schulverwaltung	15	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 6	1,00	E 6	
16	Sachbearbeiterin Schulverwaltung schwierige Sachverhalte	16	1,00	E 5	1,00	E9a	1,00	E9a	1,00	E9a	
17	Sachbearbeiterin Schulverwaltung schwierige Sachverhalte	17	1,00	E 5	1,00	E9a	1,00	E9a	1,00	E9a	
18	Hausmeister*in	18	1,00	E 6	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 5	
19	Hausmeister*in	19	1,00	E 5							
20	Hausmeister*in	20	1,00	E 5							
21	Hausmeister*in	21	1,00	E 5							

Stellenplan für das BBZ Dithmarschen – Haushaltsjahr 2022

22	Hausmeister*in	22	1,00	E 5	1,00	E 5	1,00	E 5		1,00	E 5	
23	Raumpfleger*in	23	0,50	E 2	0,50	E 1	0,50	E 2		0,50	E 1	
24	Raumpfleger*in	24	0,68	E 2	0,58	E 1	0,68	E 2		0,58	E 1	
25	Sachbearbeiterin									0,51	E 6	
26	Hausmeister Stiftung Mensch	25					1,00	E 5				Mit Sperrvermerk/Freigabe durch Verwaltungsrat
27	Schulsozialarbeit	26					1,00	S 11/S12				
			23,18		22,13		25,18			22,41		

Ausbildungsplätze:

1	Fachinformatiker/-in für IT Systemintegration						1,00			1,00		Zum 01.08.2022
1	Kaufmann/-frau für Bürokommunikation		1,00				1,00			1,00		Seit 01.08.2021

BBZ Dithmarschen

Bilanz

		Saldo in €	
		01.01.2020	31.12.2020
Bilanz 2020			
<u>AKTIVA</u>			
1	Anlagevermögen	1.310.693,11	1.872.908,84
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.656,81	58.821,95
	0130000000 EDV-Software	4.656,81	58.821,95
	1.2 Sachanlagen	1.306.036,30	1.814.086,89
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	0,00	0,00
	Rechte		
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
024-029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u.	0,00	0,00
	Sicherheitsanlagen		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und	0,00	0,00
	Verkehrslenkungsanlagen		
046-049	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	331.847,51	361.871,00
	0710000000 Fahrzeuge	8.162,56	5.793,56
	0720000000 Maschinen und technische Anlagen	274.449,44	308.958,35
	0730000000 Telekommunikation	35.671,26	29.146,26
	0790000000 Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen u. KFZ	13.564,25	17.972,83
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	974.188,79	1.452.215,89
	0800000000 Sammelposten 150 € bis 1.000 €	36.129,61	15.033,43
	0810000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	786.620,79	992.553,95
	0820000000 EDV-Ausstattung	73.547,56	90.764,05
	0890000000 Sammelposten BGA	77.890,83	353.864,46
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen,	0,00	0,00
	Beteiligungen, Sondervermögen		
1310-1314, 1316-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
141-144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	4.955.259,53	6.159.637,31
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00

BBZ Dithmarschen

Bilanz

		Saldo in €		
		01.01.2020	31.12.2020	
Bilanz 2020				
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	393.480,70	173.798,99
160-168	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	358.570,72	130.385,54
		1621000000 Öffentlich rechtl. Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem Bund	352,44	
		1622000000 Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Land	46.800,71	
		1623000000 Öffentlich rechtliche Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und GV	303.842,57	127.999,54
		1629000000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen ggü. übrigen Bereichen	7.575,00	2.386,00
1690-1695, 1697-1699	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.006,24	21.413,34
		1691000000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.006,24	21.413,34
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	15.903,74	22.000,11
		1791000000 Sonstige privatrechtliche Forderungen	8.061,48	6.469,49
		1791100000 Vorschüsse Klassenfahrten	51,25	51,25
		1792000000 Debitorische Kreditoren	6.639,01	15.479,37
		1793000000 Kreditorische Debitoren	1.152,00	
178	2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	5.000,00	0,00
		1781000000 sonstige Vermögensgegenstände	5.000,00	
145-149	2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
1800-1895	2.4	Liquide Mittel	4.561.778,83	5.985.838,32
		1851000000 ZV-Ford. ggü. dem MD 01	4.561.778,83	5.985.838,32
1900-1998	3	Aktive Rechnungsabgrenzung	17.725,01	14.819,05
		1911000000 RAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen	17.725,01	14.819,05
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>			<u>6.283.677,65</u>	<u>8.047.365,20</u>

BBZ Dithmarschen

Bilanz

		Bilanz 2020		Saldo in €	
				01.01.2020	31.12.2020
		<u>PASSIVA</u>			
1		Eigenkapital		4.767.170,36	6.863.133,18
201	1.1	Allgemeine Rücklage		2.241.700,51	2.241.700,51
		2010000000	Allgemeine Rücklage	2.241.700,51	2.241.700,51
202	1.2	Sonderrücklagen		0,00	0,00
203	1.3	Ergebnisrücklage		2.159.893,10	2.525.469,85
		2030000000	Ergebnisrücklage	2.159.893,10	2.525.469,85
204	1.4	Vorgetragenener Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
205, 4-5, 8600000 000	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		365.576,75	2.095.962,82
		2050000000	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	365.576,75	2.095.962,82
		4140000000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		164.066,93
		4141100000	Zuweisungen vom Land		31.921,53
		4141700000	Zuweisungen des Landes Projekte		29.860,80
		4142000000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV		6.084.500,00
		4161000000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen		15.791,00
		4162000000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen		108.743,40
		4311000000	Verwaltungsgebühren		1.156,50
		4411000000	Mieten und Pachten		12.727,00
		4413000000	Miet- und Pächterträge - Kiosk u. a.		5.887,60
		4461000000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		67,00
		4461200000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Getränkeautomat		484,02
		4466000000	Erträge aus Schadensersatzleistungen		1.311,32
		4481100000	Erstattungen vom Land		861,30
		4482100000	Erstattungen von Gemeinden/GV		1.199.902,92
		4482200000	Erstattungen vom Kreis Dithmarschen		3.498,60
		4484100000	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich für Schulkostenbeiträge		96.330,67
		4488100000	Erstattungen von übrigen Bereichen		7.256,57
		4488200000	Erstattungen von übrigen Bereichen für Medieneuro		46.514,95
		4488400000	Erstattungen von übrigen Bereichen - Schulbücher u. ä.		5.408,50
		4488500000	Erstattungen von übrigen Bereichen-Schulkostenbeiträge		12.608,25
		4542100000	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens ohne Inventarisierung		312,10
		4562010000	Mahngebühren		306,50
		4562020000	Säumniszuschläge		1.770,00
		4562070000	Auslagen		7,70
		4562080000	Vollstreckungsgebühren		86,00
		4562090000	Auslagen Vollstreckung		9,27
		5012000000	Dienstaufwendungen		-667.922,21
		5022000000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Beiträge zu Versorgungskassen		-42.904,13
		5032000000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Sozialversicherungsbeiträge		-137.885,83
		5041000000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte		-212,50
		5211100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.242.015,53
		5231000000	Mieten und Pachten		-32.349,02
		5231200000	Mieten und Pachten für Gebäude und Grundstücke		-374.300,00

BBZ Dithmarschen

Bilanz

		Saldo in €	
Bilanz 2020		01.01.2020	31.12.2020
	5232000000 Leasing		-5.157,69
	5241000000 Aufwendungen für Strom		-163.460,01
	5242000000 Aufwendungen für Wärme		-129.476,52
	5243000000 Aufwendungen für Wasser		-17.233,88
	5244000000 Aufwendungen für Reinigung		-327.678,92
	5245000000 Aufwendungen für Hausmeister		-8.183,58
	5246000000 Aufwendungen für Abfall		-38.858,47
	5247000000 Aufwendungen für Versicherung		-18.587,44
	5249000000 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude		-7.552,34
	5251000000 Haltung von Fahrzeugen		-5.096,71
	5262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		-3.333,19
	5263000000 Ausbildung Nachwuchskräfte		-319,00
	5271000000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-1.846,58
	5271110000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-18.881,23
	5271120000 Unterhaltung und Reparatur der Betriebs- und Geschäftsausstattung		-23.755,23
	5271140000 Unterhaltung und Reparatur der EDV		-38.146,43
	5272110000 Aufwendungen für Lernmittel		-56.694,19
	5272120000 Aufwendungen für Lehrmittel		-33.234,28
	5272140000 Aufwendungen für Schülermedien		-39.122,23
	5272200000 Aufwendungen für Schulbetrieb		-6.516,05
	5279210000 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit		-5.257,59
	5411100000 Aufwendungen für Personaleinstellungen		-20.215,92
	5429300000 Aufwendungen für Projekte		56,80
	5431120000 Aufwendungen für Regelbürobedarf		-20.739,37
	5431200000 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften		-7.224,80
	5431300000 Aufwendungen für Porto und Versand		-5.099,16
	5431440000 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung		-80.227,23
	5431500000 Reisekosten		-1.215,50
	5431510000 Reisekosten - Schulwanderfahrten		-1.289,80
	5431520000 Reisekosten - Lehrkörper		-9.991,61
	5433000000 Aufwendungen für Sachverständige		-720,71
	5439000000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		-5.089,68
	5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-269.299,74
	5451000000 Erstattung an Land		-9.538,00
	5452000000 Erstattung an Gemeinden/ GV		-836.767,29
	5452100000 Erstattungen an Gemeinden/GV abgeordnete Kreismitarbeiter		-216.335,29
	5452200000 Erstattungen an Gemeinden/GV Leistungen Kreis Dithmarschen		-344.028,81
	5457000000 Erstattung an private Unternehmen		-59.681,54
	5457100000 Erstattung an private Unternehmen und JAW		-21.603,83
	5710000000 Abschreibungen auf Sammelposten		-48.476,55
	5710100000 Aufwendungen für Sammelposten Masch.,techn.Anl. KFZ		-2.061,46
	5710200000 Aufwendungen für Sammelposten BGA		-74.879,20
	5711000000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.		-8.897,99
	5717000000 Abschreibungen auf Maschinen, techn. Anlagen, KFZ		-76.569,61
	5718000000 Abschreibungen auf Sachanlagen		-169.536,39
	5731000000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen		-14,15
	8600000000 Ergebnisgegenkonto		-2.095.962,82
2	Sonderposten	519.237,63	975.628,14
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00

BBZ Dithmarschen

Bilanz

				Saldo in €	
		Bilanz 2020		01.01.2020	31.12.2020
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen		519.237,63	975.628,14
		2320000000	Sonderposten - Aufzulösende Zuweisungen Bund	1.336,59	965,08
		2321000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen vom Land	2.416,20	162.662,23
		2322000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen vom Kreis	457.209,73	769.516,72
		2327000000	Sonderposten - aufzulösende Zuweisungen von privaten Unternehmen	58.275,11	42.484,11
	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
	3	Rückstellungen		0,00	0,00
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
	4	Verbindlichkeiten		972.806,46	192.599,28
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		682.135,36	128.182,11
		3511100000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	674.344,35	112.702,74
		3592000000	Debitorsche Kreditoren	6.639,01	15.479,37
		3593000000	Kreditorische Debitoren	1.152,00	
361-369	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		277.406,53	58.042,91
		3611100000	Verbindlichkeiten Transferleistungen ggü. Land	87.029,57	
		3611200000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. Gemeinden	148.388,15	58.042,91
		3611700000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ggü. privaten Unternehmen	41.988,81	
37	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten		13.264,57	6.374,26

BBZ Dithmarschen

Bilanz

		Saldo in €	
		01.01.2020	31.12.2020
Bilanz 2020			
	3721000000 Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	13.264,57	6.374,26
	3723000000 Verbindlichkeiten aus Sozialabgaben		
391-399	5 Passive Rechnungsabgrenzung	24.463,20	16.004,60
	3911000000 Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen (Passive RAP)	24.463,20	16.004,60
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>6.283.677,65</u>	<u>8.047.365,20</u>

Jahresabschluss 2020

**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 ²	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 ¹	2 ²	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	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.090.721,58	2.767.700	2.730.500	2.724.500	2.724.500	2.724.500
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-9.994,06	196.200	64.900	70.900	70.900	70.900
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	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-127,00	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-10.121,06	196.200	64.900	70.900	70.900	70.900

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

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 ²
1 ³	2 ⁴	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	2.407.300	2.407.300	2.407.300	2.407.300	
		6141100000 Zuweisungen vom Land	669.366,71	718.100	850.700	850.700	850.700	850.700	
		6144000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.942.036,90	1.803.700	1.536.600	1.536.600	1.536.600	1.536.600	
		6144200000 Einzahlungen aus Zuweisung vom sonstigen öffentlichen Bereich für Teilnehmerentgelte	0,00	15.000	20.000	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	20.000	20.000	20.000	20.000	
		6465000000 Verpflegungsgelder	2.339,30	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	
		6469000000 sonstige diverse privatrechtliche Leistungsentgelte	40.607,22	49.500	14.500	14.500	14.500	14.500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	489.721,65	336.000	321.000	321.000	321.000	321.000	
		6484000000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	190.133,51	187.000	172.000	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	8.000	8.000	8.000	8.000	
		6488110000 Personalerstattungen	140.498,76	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.390,49	9.000	9.000	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	9.000	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	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.151.504,27	2.936.800	2.757.300	2.757.300	2.757.300	2.757.300	
70	10	Personalauszahlungen	2.202.573,36	1.850.000	1.773.500	1.773.500	1.773.500	1.773.500	
		7012000000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.666.736,73	1.429.400	1.374.800	1.374.800	1.374.800	1.374.800	
		7019000000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	25.582,89	18.400	24.300	24.300	24.300	24.300	
		7019100000 Honorare	25.798,50	32.000	25.000	25.000	25.000	25.000	
		7022000000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	108.757,86	76.600	72.400	72.400	72.400	72.400	
		7032000000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	375.697,38	293.600	277.000	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	415.600	409.600	409.600	409.600	
		7211100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800	
		7214100000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.320,09	15.200	10.000	10.000	10.000	10.000	
		7214400000 Auszahlungen für Reparatur/Wartung EDV	9.806,10	9.800	11.800	11.800	11.800	11.800	
		7231000000 Mieten und Pachten	112.745,98	112.700	188.800	182.800	182.800	182.800	
		7241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	126.243,07	142.400	112.100	112.100	112.100	112.100	
		7251000000 Haltung von Fahrzeugen	18.244,86	20.000	18.700	18.700	18.700	18.700	
		7262000000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.328,76	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
		7262100000 Aus- und Fortbildung, Umschulung für Teilnehmer	11.625,60	15.500	12.200	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	10.400	10.400	10.400	10.400	
		7272120000 Auszahlungen für Lehrmittel	16.151,04	17.700	13.800	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 ²
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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.051.881,59	2.724.300	2.668.400	2.662.400	2.662.400	2.662.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	99.622,68	212.500	88.900	94.900	94.900	94.900	
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	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	48.983,56	6.700	209.300	0	0	0	

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 ²
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.

¹ 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.

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

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Verein Ausbildungs- und Arbeitsstätten Dithmarschen e.V. Personaleinsatz in Kostenstellen 2021															
Lfd.	Name		BVB- Reha	UB	HK	BOD	BAE	BVB	Schulstation	abH	Erasmus+	Aktivcenter	Overhead	Vertrag	Bemerkung
Nr.	Name	VK													
1	Ausbilder	1,00										1,00		unbefristet	
2	Sozialpädagoge	0,50					0,50							unbefristet	
3	Verwaltung	1,00											1,00	unbefristet	
4	Ausbilder	0,77						0,77						befristet	
5	Reinigungskraft	0,28											0,28	befristet	gering
6	Ausbilder	0,92	0,46				0,46							unbefristet	
7	Ausbilder	1,00	0,77	0,23										befristet	
8	Ausbilder	0,68	0,34				0,34							unbefristet	
9	Ausbilder	1,00	0,50				0,50							unbefristet	
10	Ausbilder	1,00					0,23	0,77						befristet	
11	Sozialpädagoge	1,00			1,00									unbefristet	
12	Sozialpädagoge	1,00	0,50				0,50							unbefristet	
13	Sozialpädagoge	0,72						0,72						befristet	
14	Pädagogische MA	0,87				0,87								unbefristet	
15	Sozialpädagoge	0,92							0,92					befristet	
16	Sozialpädagoge	0,77	0,77											unbefristet	
17	Verwaltung	0,50											0,50	befristet	
18	Ausbilder	1,00	0,50				0,50							unbefristet	
19	Ausbilder	1,00	0,50				0,50							befristet	
20	Ausbilder	1,00	0,50					0,50						unbefristet	
21	Sozialpädagoge	1,00			1,00									unbefristet	
22	Sozialpädagoge	0,77			0,77									unbefristet	
23	Stellvertretende LT	0,90				0,40							0,50	unbefristet	
24	Pädagogische MA	0,77		0,77										unbefristet	
25	Ausbilder	0,77										0,77		befristet	
26	Sozialpädagoge	0,77	0,77											unbefristet	
27	Pädagogische MA	0,51				0,51								unbefristet	
28	Geschäftsführer	1,00											1,00	unbefristet	
29	Verwaltung	0,50					0,28				0,22			befristet	
30	Pädagogische MA	0,77		0,77										befristet	
31	Ausbilder	0,77						0,77						befristet	
32	Ausbilder	0,85	0,43				0,42							befristet	
33	Sozialpädagoge	1,00						0,77		0,11		0,12		unbefristet	
34	Sozialpädagoge	0,87							0,87					unbefristet	
35	Sozialpädagoge	1,00	0,45				0,55							unbefristet	
36	Ausbilder	0,44					0,44							unbefristet	
37	Ausbilder	0,85	0,85											unbefristet	
38	Sozialpädagoge	1,00						1,00						befristet	
39	Sozialpädagoge	0,87						0,87						befristet	
40	Sozialpädagoge	0,64	0,64											befristet	
41	Pädagogische MA	1,00								1,00				befristet	
Gesamt		33,98													