

Haushalt 2019 / 2020

Band 2 C Beteiligungen



Stadt
Neumünster

Fachdienst Haushalt und Finanzen
Stand vom 1. September 2018

Inhaltsverzeichnis

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

I	Organigramm	1 - 4
II	Gesellschaften (unmittelbare Beteiligungen)	5 - 58
	FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH	7 - 18
	Holstenhallen Neumünster GmbH	19 - 26
	Holstenhallen Service GmbH	27 - 32
	SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH	33 - 42
	Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH	43 - 48
	Wohnungsbau GmbH Neumünster	49 - 58
III	Gesellschaften (mittelbare Beteiligungen)	59 - 168
	Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH	61 - 68
	FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH	69 - 78
	FEK-TEX Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH	79 - 86
	Klinik Dr. Lehmann GmbH	87 - 96
	MBA Neumünster GmbH	97 - 104
	MVZ FEK Neumünster GmbH	105 - 114
	Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH	115 - 120
	Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH	121 - 128
	SWN Bäder und Freizeit GmbH	129 - 138
	SWN Entsorgung GmbH	139 - 148
	SWN Stadtwerke Neumünster GmbH	149 - 158
	SWN Verkehr GmbH	159 - 168

IV Kommunalunternehmen**169 - 225**Kiek in - Beherbergungs-, Tagungs- und
Weiterbildungsunternehmen AöR

171 - 178

RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule AöR

179 - 194

RBZ Theodor-Litt-Schule AöR

195 - 210

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule AöR

211 - 225

Organigramm

der städtischen Gesellschaften
und Kommunalunternehmen
der Stadt Neumünster

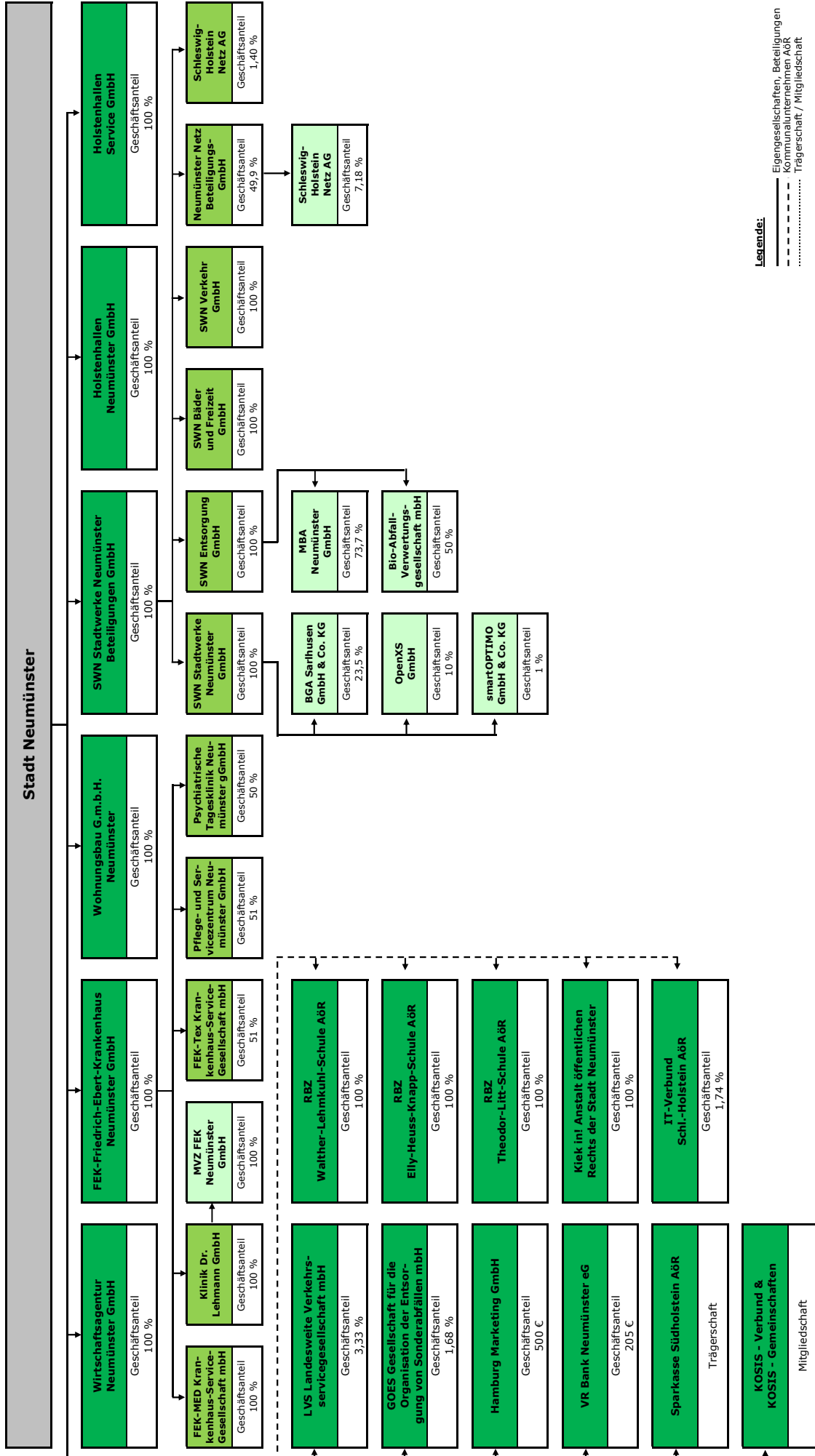


Stadt
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,
Zentrales Controlling, Statistik



Organigramm der Beteiligungen der Stadt Neumünster



Legende:
 — Eigengesellschaften, Beteiligungen
 - - - Kommunalunternehmen AöR
 Trägerschaft / Mitgliedschaft

Stand: 01.09.2018

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der unmittelbaren Beteiligungen für den

Haushalt 2019/2020

Band 2 Beteiligungen



Stadt
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,
Zentrales Controlling, Statistik

Unternehmen:

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1182 NM

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

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

1.022.584 €

100,0%

1.022.584 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

20. Juni 1996

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung: Alfred von Dollen**Aufsichtsrat:**

Mitglieder:

Hauke Hansen

Stadt Neumünster

CDU

Vorsitzende/r

Franka Dannheiser

Stadt Neumünster

SPD

stellv. Vorsitzende/r

Dr. Bettina Boxberger

Stadt Neumünster

CDU

Arno Jahner

Stadt Neumünster

SPD

Dr. Kathrin Kandzora

Stadt Neumünster

SPD

Urte Kringel

Stadt Neumünster

Die Grünen

Ulf Michel

Stadt Neumünster

CDU

Hans Heinrich Voigt

Stadt Neumünster

Die Grünen

Sylvia Goersch

FEK Arbeitnehmervertreter

Jörg Klaenhammer

FEK Arbeitnehmervertreter

Rainer Loose

FEK Arbeitnehmervertreter

Dr. Thomas Lorbeer

FEK Arbeitnehmervertreter

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

100,0%

25.000 €

Klinik Dr. Lehmann GmbH

100,0%

25.000 €

FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

51,0%

12.750 €

Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH

51,0%

12.750 €

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH

50,0%

25.000 €

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Erfolgsplan	Ergebnis 2016 €	WP 2017 €	HR 2017 €	WP 2018 €
Krankenhausleistungen	111.761.226	114.420.844	113.843.096	117.133.050
Stationäre Erlöse	104.218.831	106.743.864	106.094.914	109.267.423
Wahlleistungen	2.586.925	2.814.582	2.825.441	2.839.764
Ambulante Leistungen	3.879.199	3.633.356	3.723.682	3.820.918
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.053.731	1.229.042	1.199.059	1.204.945
Bestandsveränderungen	22.540	0	0	0
Umsatzerlöse des Krankenhauses	17.052.823	15.869.705	17.093.551	17.361.636
Medicalversorgungsleistungen	13.096.165	11.845.775	13.181.261	13.361.656
Wirtschafts- u. Versorgungsleistungen	223.827	211.275	222.780	223.520
Kooperationspartnerschaften	974.906	996.000	932.720	959.800
Sonstige Hilfs- und Nebenbetriebe	2.244.809	2.288.855	2.241.790	2.293.935
Notarztgestellung	513.116	527.800	515.000	522.725
Sonstige betriebliche Erträge	3.728.981	2.246.089	2.292.883	2.053.193
Zuweisungen und Zuschüsse	3.632.585	2.115.889	2.193.483	1.922.993
Übrige betriebliche Erträge	96.396	130.200	99.400	130.200
Personalkosten	75.285.134	77.376.955	77.899.012	81.391.639
Materialkosten	44.814.448	42.831.699	43.379.872	43.344.811
Sachaufwand	9.589.695	8.416.057	8.921.915	8.440.031
1. Betriebsergebnis	2.853.753	3.911.927	3.028.731	3.371.398
2. Investitionsergebnis	-2.135.277	-2.722.541	-2.535.277	-2.584.294
3. Finanzergebnis	-366.454	-443.700	-362.243	-530.584
4. Neutrales Ergebnis	846.681	-196.400	44.409	84.571
Ertragsteuern	-362.893	-180.000	-470.000	-200.000
= Jahresüberschuss	835.810	369.286	-294.380	141.091

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

Das Ergebnis ist stark von der Entwicklung der abgerechneten Fälle und dem Schweregrad abhängig. Für die Erlösplanung liegt eine detaillierte Erlösentwicklungsprognose vor, die ausgehend von Fallzahlen- und Schweregradentwicklung im laufenden Jahr 2017 für das Planjahr 2018 weiterhin von einer stabilen bis leichten Erhöhung der Leistungsentwicklung ausgeht. Auch vor dem Hintergrund des Einigungsverfahrens mit den Krankenkassen für das Budget 2017, sind die Erlöse im Bereich des KHEntG und der BpflV mit einem Erlösveränderungsvolumen von 3.172.509 Euro in den Wirtschaftsplan für 2018 eingestellt. Dabei wurde der Landesbasisfallwert mit einer bereits feststehenden Steigerungsrate in Höhe von 2,55% fortgeschrieben. Im Wesentlichen resultiert die Planung der Erlösveränderung durch Katalogeffekte und weniger durch Leistungsveränderungen.

Die sonstigen Krankenhauserlöse sind mit allgemeinen Preissteigerungsgraten und Veränderungen in der Erlösstruktur eingestellt.

Die sonstigen Erlöse sind gegenüber den Vorjahren im Wirtschaftsplanansatz den Vertragssituationen angepasst. Ein Ertragsrisiko besteht weiterhin hinsichtlich der Abrechnung von Zytostatika für ambulant behandelte Krankenhauspatienten. Zur Zeit werden die anzuwendenden Richtlinien des BGH und des BMF mit den Krankenkassen hinsichtlich der zeitlichen Anwendung verhandelt.

Wirtschaftsplan 2018

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Erläuterungsteil

Personalkosten

Die aktuellen Tarifierpassungen sowie strukturelle Änderungen sind im Personalplan erläutert.

Materialkosten

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

Allgemeiner Sachaufwand

Der allgemeine Sachaufwand ist mit den durchschnittlichen Preissteigerungsraten angepasst. Sondermaßnahmen sind nicht im größerem Umfang geplant. Allerdings könnten notwendige, außerordentliche Umbaumaßnahmen im Rahmen der Weiterentwicklung des 2. BA zu einem erhöhten, nicht geplanten Instandhaltungsaufwand führen.

II. Investitionsergebnis

Das Investitionsergebnis setzt sich im Wesentlichen aus den nicht geförderten Abschreibungsbeträgen im Bereich des Neubaus und der sonstigen Investitionen zusammen. Durch die Mittelaufstockung des Budgets für kurzfristige Investitionsgüter werden sich die eigenmittelgeförderten Abschreibungen noch bis 2019 progressiv entwickeln.

III. Finanzergebnis

Im Finanzergebnis werden die Zinsaufwendungen für nicht geförderte Darlehen eingestellt. Im Rahmen des Neubaus wurden hierfür Mittel in Höhe von 15,0 Mio. Euro benötigt. Weitere eigenmittelfinanzierte Darlehen werden in der Planung Mitte 2018 benötigt. Für die Vorfinanzierung von Eigenmittelanteilen im Investitionsbereich sind kurzfristige Zinsen eingeplant.

IV. Steuerergebnis

Das Steuerergebnis stellt die Ertragssteuerbelastung aus dem Bereich der wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe dar.

Aus dem Bereich der wirtschaftlichen Geschäftsbetriebe wird mit einem Gewinn vor Steuern in Höhe von TEUR 500 gerechnet.

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER

CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG

Wirtschaftsplan 2018

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Erfolgsplan -mittelfristig-	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Krankenhausleistungen	120.104.108	122.855.121	125.665.055	128.543.195	131.491.231
Stationäre Erlöse	112.179.957	114.864.281	117.614.678	120.432.790	123.320.300
Stationäre Erlöse	2.854.160	2.876.309	2.890.892	2.905.549	2.920.280
Ambulante Leistungen	3.859.128	3.897.721	3.938.698	3.976.065	4.015.826
Nutzungsentgelte der Ärzte	1.210.863	1.216.810	1.222.787	1.228.791	1.234.825
Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
Umsatzerlöse des Krankenhauses	17.468.266	17.511.868	17.556.009	17.600.699	17.615.943
Medicalversorgungsleistungen	13.373.224	13.384.855	13.396.550	13.408.310	13.420.134
Wirtschafts- u. Versorgungsleistungen	224.267	225.022	225.784	226.554	227.332
Kooperationspartnerschaften	997.200	997.200	997.200	997.200	967.200
Sonstige Hilfs- und Nebenbetriebe	2.343.009	2.366.267	2.389.873	2.413.834	2.438.154
Notarztgestellung	530.566	538.524	546.602	554.801	563.123
Sonstige betriebliche Erträge	2.075.074	2.104.736	2.009.993	2.040.858	2.072.344
Zuweisungen und Zuschüsse	1.952.074	1.981.736	1.886.993	1.917.858	1.949.344
Übrige betriebliche Erträge	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
Personalkosten	83.075.160	85.116.145	87.208.153	89.352.463	91.550.381
Materialkosten	43.833.512	44.331.032	44.836.202	45.351.916	45.877.051
Sachaufwand	8.664.695	8.792.745	8.923.867	9.005.571	9.140.577
Betriebsergebnis	4.074.081	4.231.803	4.262.835	4.474.802	4.611.509
Investitionsergebnis	-3.155.767	-3.057.345	-3.199.148	-3.189.512	-3.202.590
Finanzergebnis	-657.536	-681.585	-633.933	-585.604	-536.630
Neutrales Ergebnis	84.571	84.571	84.571	84.571	-55.429
Ertragsteuern	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-180.000
Jahresüberschuss	145.349	377.444	314.325	584.257	636.860

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Vermögensplan (Planbilanz)	Ergebnis 2016 €	WP 2017 €	HR 2017 €	WP 2018 €
Anlagevermögen	95.981.574	104.573.278	100.204.785	116.550.281
Vorräte	5.852.524	6.255.000	5.900.000	6.055.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.168.129	18.578.000	16.881.000	17.031.000
Forderungen nach KHG	66.109.412	89.593.493	89.652.130	86.383.567
Flüssige Mittel	2.925.402	1.262.716	-1.157.425	-249.393
Ausgleichsposten	5.200.073	5.210.330	5.210.328	5.220.584
Rechnungsabgrenzung	149.079	120.000	150.000	120.000
I. Summe AKTIVA	193.386.193	225.592.817	216.840.818	231.111.039
Gezeichnetes Kapital	1.022.584	1.022.584	1.022.584	1.022.584
Kapitalrücklagen	7.462.885	7.438.288	7.438.288	7.413.691
Gewinnrücklagen	28.653.427	29.289.582	29.513.834	29.244.051
Bilanzgewinn	860.407	393.883	-269.783	165.688
Sonderposten	62.847.414	69.642.301	59.847.706	57.063.429
Rückstellungen	6.033.257	5.360.314	5.674.800	5.774.800
Verbindlichkeiten Kreditinstitute -gefördert-	34.418.494	47.403.443	35.541.116	49.072.553
Verbindlichkeiten Kreditinstitute -nicht gefördert-	13.633.327	15.042.048	13.989.573	19.209.374
Verbindlichkeiten nach KHG	31.768.713	47.053.381	58.517.519	58.517.519
Verbindlichkeiten sonstige	5.939.381	2.270.519	4.888.709	3.020.709
Ausgleichsposten	746.304	676.474	676.472	606.643
II. Summe PASSIVA	193.386.193	225.592.817	216.840.818	231.111.039

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTERAKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER
CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG**Wirtschaftsplan 2018**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Vermögensplan (Planbilanzen -mittelfristig-)	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Anlagevermögen	134.054.365	153.583.454	147.155.098	140.659.684	133.936.075
Vorräte	5.955.000	5.955.000	6.005.000	6.005.000	6.055.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.081.000	17.081.000	17.281.000	17.281.000	17.281.000
Forderungen nach KHG	83.116.004	79.848.446	76.810.550	73.612.654	70.800.364
Flüssige Mittel	1.323.134	3.308.639	4.174.339	6.588.738	7.145.484
Ausgleichsposten	5.230.840	5.241.096	5.251.352	5.261.608	5.271.863
Rechnungsabgrenzung	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Summe AKTIVA	246.880.343	265.137.635	256.797.339	249.528.684	240.609.786
Gezeichnetes Kapital	1.022.584	1.022.584	1.022.584	1.022.584	1.022.584
Kapitalrücklagen	7.389.094	7.364.497	7.339.900	7.315.303	7.290.706
Gewinnrücklagen	29.409.739	29.579.685	29.981.726	30.320.648	30.929.502
Bilanzgewinn	169.946	402.041	338.922	608.854	661.457
Sonderposten	54.438.040	52.022.965	106.937.842	103.315.914	99.537.308
Rückstellungen	5.724.800	5.624.800	5.524.800	5.424.800	5.424.800
Verbindlichkeiten Kreditinstitute gefördert	62.604.990	82.089.632	79.051.736	76.013.845	73.201.554
Verbindlichkeiten Kreditinstitute nicht gefördert	24.064.112	25.062.224	23.235.972	21.590.710	19.713.680
Verbindlichkeiten nach KHG	58.517.519	58.517.519	0	0	0
Verbindlichkeiten	3.002.709	2.984.709	2.966.709	3.588.709	2.570.709
Ausgleichsposten	536.815	466.979	397.153	327.317	257.486
Summe PASSIVA	246.880.343	265.137.635	256.797.339	249.528.684	240.609.786

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Finanzplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss (-)				
1. laufende Geschäftstätigkeit	6.875.651	4.972.459	6.488.305	6.176.794
2. Investitionstätigkeit	-1.294.196	-17.000.000	-12.050.000	-24.020.000
3. Finanzierungstätigkeit	-940.920	13.662.388	1.478.868	18.751.238
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	4.640.535	1.634.847	-4.082.827	908.032
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-1.715.132	-372.132	2.925.403	-1.157.424
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.925.403	1.262.715	-1.157.424	-249.392
benötigte Kontokorrentkreditlinie				
verbleibender Finanzmittelrahmen	2.925.403	1.262.715	-1.157.424	-249.392

Erläuterungen

Der Finanzplanung gibt Auskunft darüber, wie die FEK-GmbH finanzielle Mittel erwirtschaftet und stellt am Ende der Periode den Finanzmittelfonds dar.

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

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

Investitionstätigkeit im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung

2018

Euro

Einrichtung und Ausstattung (siehe Anlage Investitionplan)

4.020.000

Neubau 2. BA

20.000.000

Eigenmittel finanzierte Darlehensaufnahmen

6.500.000

davon für Neubau 2. BA

6.500.000

davon für Sachanlagevermögen

0

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

Wirtschaftsplan 2018

FEK Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

Finanzplan -mittelfristig-	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss					
laufende Geschäftstätigkeit	8.735.352	8.824.427	8.479.848	9.847.552	7.996.067
Investitionstätigkeit	-25.550.000	-27.321.676	-2.750.000	-2.750.000	-2.750.000
Finanzierungstätigkeit	18.387.175	20.482.754	-4.864.148	-4.683.153	-4.689.321
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	1.572.527	1.985.505	865.700	2.414.399	556.746
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-249.392	1.323.135	3.308.640	4.174.340	6.588.739
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.323.135	3.308.640	4.174.340	6.588.739	7.145.485
benötigte Kontokorrentkreditlinie					
verbleibender Finanzmittelrahmen	1.323.135	3.308.640	4.174.340	6.588.739	7.145.485

Investitionstätigkeit im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung

Eigenmittel finanzierte Darlehensaufnahmen	6.500.000	2.800.000
davon für Neubau 2. BA	6.500.000	0
davon für Sachanlagevermögen	0	0
davon für Hubschrauberlandeplatz	0	2.800.000

BILANZ
zum 31. Dezember 2017
FEK - Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH
Neumünster

AKTIVA	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	PASSIVA	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	1.022.583,76	1.022.583,76
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	566.532,00	357.045,00	II. Kapitalrücklagen	7.435.036,73	7.462.884,73
II. Sachanlagen			III. Gewinnrücklagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	55.487.036,72	54.953.096,00	Andere Gewinnrücklagen	29.513.834,63	28.653.427,37
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	642.234,02	786.964,02	IV. Bilanzgewinn	299.652,01	860.407,26
3. Technische Anlagen	18.777.314,94	21.406.695,00	B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS		
4. Einrichtungen und Ausstattungen	10.138.048,82	10.229.819,00	1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	58.035.915,42	59.860.921,70
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.019.064,08	7.741.285,43	2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	2.509.338,20	2.865.243,86
	94.063.699,58	95.118.069,45	3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	174.668,00	121.248,34
				60.719.921,62	62.847.413,90
III. Finanzanlagen			C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	481.469,82	481.469,82	1. Steuerrückstellungen	340.814,06	307.591,20
2. Beteiligungen	25.946,74	25.000,00	2. Sonstige Rückstellungen	5.947.874,43	5.725.686,15
	507.416,56	506.469,82	D. VERBINDLICHKEITEN	6.288.688,49	6.033.257,35
B. UMLAUFVERMÖGEN			I. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		
I. Vorräte			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	48.875.468,60	48.051.821,28
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.622.354,22	3.772.217,87	2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bzw. dem Krankenhausträger	2.279.393,43	2.256.744,31
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	2.298.004,05	2.080.306,47	3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Krankenhausfinanzierungsrecht	957,14	1.550,99
	5.920.358,27	5.852.524,34	4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	30.509.184,63	31.768.714,36
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			- davon nach BfPV 67,591,73 (234.965,15)		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.746.109,28	16.710.902,68	5. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	300.243,48	266.209,26
2. Forderungen gegen Gesellschafter bzw. den Krankenhausträger	180.576,96	29.653,14	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	1.038.814,37	984.681,56
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	62.440.178,60	66.109.411,58	7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.829.292,26	2.430.191,21
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	43.527,52	122.679,33		84.833.354,11	85.759.912,97
5. Sonstige Vermögensgegenstände	603.709,26	304.894,66	E. AUSGLEICHSPOSTEN AUS DARLEHENSFÖRDERUNG	676.477,00	746.306,00
	83.014.101,62	83.277.541,39			
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.257.746,42	2.625.404,25			
C. AUSGLEICHSPOSTEN NACH DEM KHG					
Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	5.210.328,09	5.200.073,09			
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
Andere Abgrenzungsposten	249.366,81	149.076,00			
	5.459.694,90	5.349.149,09			
	190.789.548,35	193.386.193,34		190.789.548,35	193.386.193,34

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

FEK - Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	106.606.678,67	104.218.819,01
2. Erlöse aus Wahlleistungen	2.846.873,77	2.586.927,36
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	3.863.297,26	3.879.199,29
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	1.118.525,19	1.053.728,29
5. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Posten Nummer 1 bis 4 enthalten	18.421.331,42	17.839.363,32
6. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	217.697,58	22.540,25
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand soweit nicht unter Nr. 11	2.263.231,66	3.632.585,28
8. Sonstige betriebliche Erträge	690.473,72	688.192,84
	136.028.109,27	133.921.355,64
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	63.510.584,19	61.132.088,87
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.886.942,65	14.153.044,10
	78.397.526,84	75.285.132,97
- davon für Altersversorgung EUR 3.805.820,92 (EUR 3.598.829,35)		
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	29.159.269,03	30.370.717,06
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.662.581,09	14.443.733,42
	43.821.850,12	44.814.450,48
Zwischenergebnis	13.808.732,31	13.821.772,19
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	3.013.610,58	2.977.920,36
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	80.084,00	80.084,00
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	5.647.716,68	5.182.819,80
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.462.102,51	2.324.351,08
	6.279.308,75	5.916.473,08
Übertrag	13.808.732,31	13.821.772,19

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

FEK - Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	13.808.732,31 6.279.308,75	13.821.772,19 5.916.473,08
15. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>506.117,37</u> 5.773.191,38	<u>216.795,92</u> 5.699.677,16
16. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.739.743,75	7.175.296,62
17. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>10.347.012,45</u> 18.086.756,20	<u>10.109.867,16</u> 17.285.163,78
Zwischenergebnis	1.495.167,49	2.236.285,57
18. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	17.817,04	65.138,56
19. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	9.053,26	0,00
20. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen EUR 23.113,11 (EUR 43.894,43)	<u>965.876,28</u> -957.112,50	<u>1.076.433,34</u> -1.011.294,78
21. Steuern - davon vom Einkommen und vom Ertrag EUR 323.362,16 (EUR 362.893,86)	266.250,98	389.180,87
22. Jahresüberschuss	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> 271.804,01	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> 835.809,92
23. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	860.407,26	105.013,61
24. Entnahmen aus der Kapitalrücklage	27.848,00	24.597,34
25. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	-860.407,26	-105.013,61
26. Bilanzgewinn	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> 299.652,01	<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/> 860.407,26

Unternehmen:

Holstenhallen Neumünster GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 777 NM

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

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

Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

2.556.459 €

100,0%

2.556.459 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

22. Dezember 2014

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:** Dirk Iwersen**Aufsichtsrat:** *noch nicht gewählt*

Vorsitzende/r

Mitglieder: *noch nicht gewählt*

stellv. Vorsitzende/r

Lisa beim Graben

Stadt Neumünster

Die Grünen

Jo Blane

Stadt Neumünster

SPD

Uwe Döring

Stadt Neumünster

SPD

Wolfgang Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Andreas Hering

Stadt Neumünster

SPD

Gerd Kühl

Stadt Neumünster

CDU

Gerhard Lassen

Stadt Neumünster

CDU

Petra Müller

Stadt Neumünster

Die Grünen

Anna-Katharina Schättiger

Stadt Neumünster

CDU

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

keine

Holstenhallen Neumünster GmbH

Wirtschaftsplan 2018

Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2018

Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		2018	2017	2016
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	-5.650.000	-5.750.000	-6.036.798
2.	andere aktivierte Eigenleistungen	-255.000	-255.000	-172.536
3.	sonstige betriebliche Erträge	-20.000	-20.000	-155.011
4.	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.900.000	2.900.000	3.368.013
5.	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter	1.250.000	1.290.000	1.178.880
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	269.000	278.000	230.409
	davon für Altersversorgung	58.000	60.000	11.991
6.	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen nach § 253 Abs. 2 Satz 1 des HGB	1.500.000	1.500.000	1.524.552
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	650.000	650.000	824.053
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	-121
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.150.000	1.100.000	1.069.764
10.	Sonstige Steuern	100.000	100.000	96.183
11.	Jahresverlust	1.894.000	1.793.000	1.927.388

Holstenhallen Neumünster GmbH

Wirtschaftsplan 2018

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

Einnahmen		Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen zum Planansatz
			Verpfl.Erm.			
Nr.	Bezeichnung	2018	2018	2017	2016	
		€	€	€	€	€
1.	Abschreibungen	1.500.000		1.500.000	1.524.552	
	Summe	1.500.000	0	1.500.000	1.524.552	

Ausgaben		Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen zum Planansatz
			Verpfl.Erm.			
Nr.	Bezeichnung	2018	2018	2017	2016	
		€	€	€	€	€
1.	Investitionen					
	a) Holstenhallen	1.390.000	0	410.000	478.189	
	b) Stadthalle	30.000	0	45.000	44.102	
	c) Stadthalle Theater	20.000		25.000		
	d) NordBau	10.000	0	20.000	1.329	
	Investitionen gesamt	1.450.000	0	500.000	523.620	
2.	Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)					
	Sondertilgung	1.050.000	0	1.000.000	831.373	
	Summe	2.500.000	0	1.500.000	1.401.907	

Die Ausgaben betragen 2.500.000 € und werden voll umfänglich von den Abschreibungen, neuen Darlehen und Fördergeldern gedeckt.

Holstenhallen Neumünster GmbH

Wirtschaftsplan 2018

Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2017 - 2021

A. Einnahmen und Ausgaben						
Nr.	Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
Einnahmen						
1.	Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0
2.	Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immat. Gütern	1.500.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
		1.500.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
Ausgaben						
1.	Investitionen	500.000	1.450.000	450.000	450.000	450.000
2.	Tilgung von Krediten (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	1.000.000	1.050.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
		1.500.000	2.500.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gesellschafterin auswirken						
Nr.	Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
Einnahmen						
1.	Zuschuss der Gesellschafterin zum Verlustausgleich	1.800.000	1.894.000	1.850.000	1.790.000	1.750.000
		1.800.000	1.894.000	1.850.000	1.790.000	1.750.000
Ausgaben						
1.	Dienstleistungsentgelte an die Gesellschafterin	9.150	9.150	9.150	9.150	9.150
2.	Bürgschaftsprovisionen	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
		32.150	32.150	32.150	32.150	32.150

BILANZ
zum 31. Dezember 2017
Holstenhallen Neumünster GmbH
Neumünster

AKTIVA	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	PASSIVA
A. ANLAGEVERMÖGEN					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.733,00	15.076,00			
2. Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00			
	<u>11.733,00</u>	<u>15.076,00</u>			
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	25.296.497,54	25.869.494,24			
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.583.513,18	2.946.417,18			
3. Anlagen in Bau	26.164,74	0,00			
	<u>27.906.175,46</u>	<u>28.815.911,42</u>			
B. UMLAUFVERMÖGEN					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	368.221,45	324.915,63			
2. Forderungen gegen Gesellschafter	3.358,50	371.729,00			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	133.386,84	26.988,84			
	<u>504.966,89</u>	<u>723.633,47</u>			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	911.544,40	710.885,69			
	<u>9.132,94</u>	<u>55.775,68</u>			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	29.343.552,69	30.321.282,26			
	<u><u>29.343.552,69</u></u>	<u><u>30.321.282,26</u></u>			
A. EIGENKAPITAL					
I. Gezeichnetes Kapital					
II. Verlustvortrag					
III. Jahresfehlbetrag					
Jahresfehlbetrag	-1.800.322,90	-1.800.322,90			
Ausgleich durch Gesellschafterin	1.799.351,00	1.924.873,00			
	<u>-971,90</u>	<u>-2.514,67</u>			
B. RÜCKSTELLUNGEN					
Sonstige Rückstellungen	80.901,36	80.901,36			
C. VERBINDLICHKEITEN					
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26.088.702,84	27.028.782,58			
Erhaltene Anzahlungen	35.313,31	4.600,82			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	139.194,22	247.072,41			
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	303.987,47	283.384,92			
Sonstige Verbindlichkeiten	148.335,96	109.276,56			
	<u>26.715.533,80</u>	<u>27.673.117,29</u>			
D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
	0,00	8.403,36			
	<u><u>29.343.552,69</u></u>	<u><u>30.321.282,26</u></u>			

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Holstenhallen Neumünster GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	6.411.854,31	6.036.797,73
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	87.018,09	172.535,75
3. Sonstige betriebliche Erträge	147.891,62	155.011,44
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	802.587,04	797.334,89
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.888.984,72	2.570.678,03
	3.691.571,76	3.368.012,92
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.184.452,84	1.178.880,03
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	233.893,21	230.409,02
	1.418.346,05	1.409.289,05
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.527.751,87	1.524.552,12
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	725.864,91	824.052,70
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	120,61
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	987.279,70	1.069.763,78
10. Ergebnis nach Steuern	-1.704.050,27	-1.831.205,04
11. Sonstige Steuern	96.272,63	96.182,63
	-1.800.322,90	-1.927.387,67
12. Jahresfehlbetrag	-1.800.322,90	-1.927.387,67

Unternehmen:

Holstenhallen Service GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 14835 KI

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

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

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

Stadt Neumünster

100,0%

25.000 €

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. Dezember 2012

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:** Dirk Iwersen**Aufsichtsrat:***noch nicht gewählt*

Vorsitzende/r

Mitglieder:

noch nicht gewählt

stellv. Vorsitzende/r

Lisa beim Graben

Stadt Neumünster

Die Grünen

Jo Blane

Stadt Neumünster

SPD

Uwe Döring

Stadt Neumünster

SPD

Wolfgang Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Andreas Hering

Stadt Neumünster

SPD

Gerd Kühl

Stadt Neumünster

CDU

Gerhard Lassen

Stadt Neumünster

CDU

Petra Müller

Stadt Neumünster

Die Grünen

Anna-Katharina Schättiger

Stadt Neumünster

CDU

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

keine

Holstenhallen Service GmbH

Wirtschaftsplan 2018

Erfolgsplan

für das Wirtschaftsjahr 2018

Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Planansatz	Ergebnis
		Gastronomie	Konzertbüro	Summe
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	2.390.000	75.000	2.465.000
2.	andere aktivierte Eigenleistungen			
3.	sonstige betriebliche Erträge	15.000	31.000	46.000
4.	Materialaufwand			
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	840.000	9.000	849.000
5.	Personalaufwand			
	Löhne und Gehälter inkl. soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.140.000	50.000	1.190.000
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen nach § 253 Abs. 2 Satz 1 des HGB	5.000	1.000	6.000
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	55.000	40.000	95.000
8.	Pachtzins	305.000	0	305.000
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
10.	Sonstige Steuern	20.000	4.000	24.000
11.	Jahresgewinn	40.000	2.000	42.000

BILANZ

zum 31. Dezember 2017

Holstenhallen Service GmbH
Neumünster

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
AKTIVA			PASSIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			II. Gewinnvortrag	133.726,98	63.331,43
	1.253,00	849,00	III. Jahresüberschuss	33.211,40	70.395,55
II. Sachanlagen			B. RÜCKSTELLUNGEN		
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.488,00	3.059,00	1. Steuerrückstellungen	11.089,39	15.298,00
			2. Sonstige Rückstellungen	19.071,76	40.556,38
B. UMLAUFVERMÖGEN				<u>30.161,15</u>	<u>55.854,38</u>
I. Vorräte			C. VERBINDLICHKEITEN		
Fertige Erzeugnisse und Waren	69.628,87	75.048,18	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	592,18	0,00
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.300,15	263.821,22
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3. Sonstige Verbindlichkeiten	100.306,52	128.648,83
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.239,37	87.111,38		<u>315.198,85</u>	<u>392.470,05</u>
2. Sonstige Vermögensgegenstände	25.148,18	78.875,51			
	<u>97.387,55</u>	<u>165.986,89</u>			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	362.340,96	362.108,34			
	3.200,00	0,00			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGS-POSTEN				<u>537.298,38</u>	<u>607.051,41</u>
	537.298,38	607.051,41			

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Holstenhallen Service GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	2.720.203,10	2.967.005,91
2. Sonstige betriebliche Erträge	54.129,91	56.916,79
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	801.090,78	888.096,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>117.924,38</u>	<u>239.508,88</u>
	919.015,16	1.127.605,12
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.099.012,74	1.098.034,87
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>207.703,93</u>	<u>192.682,97</u>
	1.306.716,67	1.290.717,84
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.354,94	5.141,17
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	491.206,83	498.218,80
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	50,62	47,42
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,15	0,00
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20.878,48	31.891,64
10. Ergebnis nach Steuern	<u>33.211,40</u>	<u>70.395,55</u>
11. Jahresüberschuss	<u>33.211,40</u>	<u>70.395,55</u>

Unternehmen:

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Amtsgericht Kiel - HRB 1866 NM

Adresse:

Bismarckstraße 51
24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 202-0
Fax: +49 (0) 4321 202-386

Internet:

Mail: swn@swn.net
Web: www.swn.net

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

40.978.350 €

100,0%

40.978.350 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. September 2014

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Thomas Junker
Tino Schmelzle

Aufsichtsrat:

Mitglieder:

Name	Stadt	Partei	Funktion
Monika Schmidt	Stadt Neumünster	SPD	Vorsitzende
Dietmar Hirsch	SWN Arbeitnehmervertreter		stellv. Vorsitzender
Bernd Delfs	Stadt Neumünster	SPD	
Wolf Rüdiger Fehrs	Stadt Neumünster	CDU	
Hauke Hahn	Stadt Neumünster	CDU	
Ralf Ketelhut	Stadt Neumünster	Die Grünen	
Sabine Krebs	Stadt Neumünster	CDU	
Anneke Schröder-Dijkstra	Stadt Neumünster	SPD	
Uwe Höland	SWN Arbeitnehmervertreter		
Kai Steenfatt	SWN Arbeitnehmervertreter		

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

SWN Stadtwerke Neumünster GmbH
SWN Bäder und Freizeit GmbH
SWN Entsorgung GmbH
SWN Verkehr GmbH
Neumünster Netz Beteiligung GmbH
Schleswig-Holstein Netz AG

100,0%

49.882.250 €

100,0%

25.000 €

100,0%

25.000 €

100,0%

25.000 €

49,9%

12.974 €

1,5%

327.498 €



2 Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisentwicklung

2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist 2016 -TEUR-	W'Plan 2017 -TEUR-	vorauss. Ist 2017 -TEUR-	W'Plan 2018 -TEUR-
1. Umsatzerlöse	15.709	14.987	17.214	17.277
2. andere aktivierte Eigenleistungen				
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.629	3.329	2.491	2.622
Gesamtleistung	18.338	18.316	19.705	19.899
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.392	2.866	2.793	2.732
b) Aufwand für bezogene Leistungen	211	41	41	55
	2.603	2.907	2.834	2.787
5. Personal- und Sozialaufwand	4.178	4.605	4.628	4.934
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.636	2.957	2.772	2.969
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.511	6.562	7.942	7.813
Summe Aufwand (ohne Zinsen, Steuern, EAV)	15.928	17.032	18.177	18.503
8. Erträge aus Beteiligungen	4.081	2.014	2.014	1.989
9. Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	3.096	6.785	3.044	6.595
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	432	360	246	255
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	4.403	8.920	7.973	8.310
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	889	705	700	614
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	1.041	106	-126	21
14. Ergebnis nach Steuern	3.684	713	-1.714	1.291
15. Sonstige Steuern	168	6	8	6
16. Jahresüberschuss	3.517	708	-1.722	1.285

Der Erfolgsplan der Gesellschaft für das Planjahr 2018 zeigt die zusammengefassten Erwartungen an die unterschiedlichen Geschäftsfelder und deren Erlöse bzw. Erträge und Aufwendungen. Das absolute Kerngeschäft der SWN Beteiligungen bilden die Bereiche und Stabsstellen, die für die Betriebsführung des SWN-Konzerns und Dritter tätig sind. Neben diesen Betriebsführungserlösen generiert die Gesellschaft weiter Erlöse aus der Vermietung und Verpachtung, sowie aus dem Verkauf von Strom und Gas an ihre Gesellschafterin, die Stadt Neumünster.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen (Zeile Nr. 3) bildet die ratierliche Auflösung der in 2010 erhaltenen und bilanziell passivierten Ausgleichszahlung (Effekt aus der Ausgliederung des Strom- und Gasnetzes) mit 1.762 TEUR die größte Einzelposition. Des Weiteren finden sich hier verschiedene konzerninterne Erträge sowie externe Erträge.



Die maßgeblichen Treiber der Materialaufwendungen sind der Strom- und Gasbezug für die Verträge mit der Stadt Neumünster (Zeile Nr. 4a).

Die zu erwartende Tarifsteigerung des TV-V sowie ein leichter Personalzuwachs lassen den Personal- und Sozialaufwand (Zeile Nr. 5) merklich ansteigen.

Unter den Abschreibungen bilden die MBA-Anlage und die im gesamten Konzern eingesetzte Software die Hauptpositionen, wobei die MBA-Anlage mit rd. 55 % hier den Schwerpunkt bildet. Der leichte Anstieg der Abschreibungen im Vergleich zum voraussichtlichen Ist 2017 ergibt sich fast vollständig aus den getätigten und geplanten Softwareinvestitionen. Näheres hierzu findet sich unter Punkt 4.1 in diesem Bericht.

Den markantesten Anteil an der Höhe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Zeile Nr. 7) bilden die Fremdleistungen und Honorare mit rd. 73 %. Der Großteil dieser Fremdleistungen fällt im Bereich der IT an. Hier werden alle Aufwendungen für unsere IT-Dienstleister sowie sämtliche Wartungs- und Lizenzkosten der im Konzern benötigten Software erfasst.

Die Erträge bzw. Aufwendungen aus den Ergebnisabführungsverträgen bzw. Beteiligungen an der Schleswig-Holstein Netz AG finden sich in den Zeilen Nr. 8, 9 und 11. Näher wird im Kapitel 2.2 auf diese eingegangen.

Der Blick zu den Steuern vom Einkommen und Ertrag (Zeile Nr. 14) zeigt im voraussichtlichen Ist 2017 zwei gegenläufige Sondereffekte. Einerseits haben wir eine Steuerrückforderung aus dem Jahr 2015, der andererseits eine betragsmäßig etwas niedrigere Steuerzahlung aus der Betriebsprüfung für die Jahre 2007 - 2012 gegenüber steht. Ab 2017 fallen für die querverbundsfähigen Ergebnisse keine Steuern mehr an. Beginnend in 2018 generieren die nicht querverbundsfähigen Sparten – allen voran die Telekommunikation – den Steueraufwand. Da hier allerdings noch hohe Verlustvorträge aus den Vorjahren bestehen, zeigt sich der entsprechende Steueraufwand hierdurch etwas vermindert.

Insbesondere beeinflusst von den Ergebnisabführungen der Tochtergesellschaften ergibt sich für das Planjahr 2018 der SWN Beteiligungen ein Jahresüberschuss von 1.285 TEUR (Zeile Nr. 16).

Seit dem Geschäftsjahr 2016 gibt es mit der Stadt Neumünster keine feste Vereinbarung über eine Garantiedividende. Der Innenfinanzierung wird in Zukunft eine immer größere Bedeutung beigemessen. Es ist daher unabdingbar, dass zukünftige Ausschüttungen insbesondere in Abhängigkeit von der Innenfinanzierungskraft der SWN Beteiligungen sowie unter Beachtung der Kapitalmarktanforderungen erfolgen. Als konkretes Beispiel sei hier die Nachsorge der Deponie genannt, für die liquide Mittel nicht bzw. nur schwer am Kapitalmarkt generiert werden können und somit innenfinanziert werden muß.



2.3 Mittelfristplanung

	W'Plan 2019 -TEUR-	W'Plan 2020 -TEUR-	W'Plan 2021 -TEUR-	W'Plan 2022 -TEUR-
1. Umsatzerlöse	16.849	16.603	16.731	17.059
2. andere aktivierte Eigenleistungen				
3. Sonstige betriebliche Erträge	2.730	2.141	1.136	1.137
Gesamtleistung	19.579	18.745	17.867	18.197
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.735	2.735	2.736	2.736
b) Aufwand für bezogene Leistungen	39	40	41	41
	2.774	2.775	2.777	2.778
5. Personal- und Sozialaufwand	5.115	5.287	5.406	5.570
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.086	3.168	3.300	3.321
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.213	6.792	6.764	6.952
Summe Aufwand (ohne Zinsen, Steuern, EAV)	18.187	18.023	18.247	18.621
8. Erträge aus Beteiligungen	1.964	1.939	1.914	1.914
9. Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	6.654	7.748	9.081	9.391
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	319	314	281	277
11. Aufwendungen aus Verlustübernahme	7.983	8.067	7.865	7.782
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	529	505	486	419
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	212	253	440	546
14. Ergebnis nach Steuern	1.605	1.898	2.106	2.411
15. Sonstige Steuern	6	6	6	6
16. Jahresüberschuss	1.599	1.892	2.100	2.405

In der Mittelfristplanung steigen die Jahresüberschüsse um 200-300 TEUR p.a. kontinuierlich an. Dabei gelingt es auch, das Absinken der sonstigen betrieblichen Erträge um rd. 1.600 TEUR von 2019 bis 2021 ergebnismäßig aufzufangen. Im Jahr 2020 sinkt die Auflösung der bilanziell passivierten Ausgleichszahlung aus 2010 (Effekt aus der Ausgliederung des Strom- und Gasnetzes) um rd. 650 TEUR ab. Weitere 1.026 TEUR dieses Effektes verringern die sonstigen betrieblichen Erträge in 2021. Dieser Sachverhalt ist nicht mit Liquidität hinterlegt, sondern lediglich ein buchhalterischer Effekt, der sich nur auf das Ergebnis auswirkt. Die zugehörige Liquidität wurde bereits 2010 in den Kauf der unmittelbaren SH Netz-Aktien investiert.

Die Umsatzerlöse verändern sich im Rahmen der Mittelfristplanung nur gering durch die personalkostengetriebenen Betriebsführungsentgelte bzw. durch die steigenden Abschreibungen im Bereich IT. Diese Effekte überdecken das weitere langsame Absinken der Miet- und Pächterlöse der MBA-Anlage.

Die Ergebnisabführung der SWN Stadtwerke ist in Zeile Nr. 9 zu erkennen. Sie wird weiter durch die steigenden Ergebnisse der Telekommunikation getrieben. Durch ein intensives Kostenmanagement gehen wir auch auf Ebene der Gesellschaft bei den Stadtwerken von einem steigenden Ergebnisverlauf aus.



Bei den Aufwendungen aus Verlustübernahme der SWN Verkehr, SWN Entsorgung und der SWN Bäder zeigt sich ebenso unsere positive Erwartung an die Zukunft (Zeile Nr. 11). Hier planen wir, dass das Ergebnis der SWN Entsorgung durch signifikante Gewinnabführungen der MBA und geringere Zuführungen zur Nachsorgerückstellung in 2022 sogar ein positives Ergebnis erwirtschaften wird und somit dann unter den Erträgen aus Ergebnisabführungsverträge (Zeile Nr. 9) ausgewiesen wird.

Bei der SWN Verkehr erwarten wir, dass die Verlustübernahme von 3.700 TEUR nicht überschritten wird. Mit Blick auf die SWN Bäder gehen wir nach einem weiteren Anwachsen sogar von sich verringernden Verlusten aus, die uns fast wieder an die Grenze von 4.000 TEUR in der Verlustübernahme bringen.

Im Planungshorizont bis 2022 wurde für die mittel- und unmittelbar gehaltenen Anteile an der Schleswig-Holstein Netz AG neben der Garantiedividende auch ein abnehmender variabler Anteil berücksichtigt.

Bereits im Punkt 2.1 wurde auf die Entwicklung der steuerpflichtigen Sparten hingewiesen. Anhand der Steuerentwicklung sieht man gut die positive Entwicklung besonders der Telekommunikation. Allerdings konnte diese positive Entwicklung noch nicht vollständig gegen die bisherigen Verluste aus diesem Bereich wirken, so dass auch in 2022 noch steuerliche Verlustvorträge in der Körperschafts- bzw. Gewerbesteuer vorhanden sind.

3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2017 bis 2022 als Kapitalflussrechnung abgebildet.

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

Finanzplan 2017 - 2022 (in T€)	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	-1.722	1.285	1.599	1.892	2.100	2.405
Abschreibungen Anlagevermögen	2.772	2.969	3.086	3.168	3.300	3.321
Veränderungen Rückstellungen	-291	-	-	-	-	-
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	281	-1.463	-1.985	-2.443	-2.980	-3.420
Ertragssteueraufwand/-ertrag	-126	21	212	253	440	546
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	914	2.812	2.912	2.870	2.860	2.852
Investitionen	-3.453	-2.233	-1.412	-1.219	-1.160	-1.162
Ergebnisabführung von SWN Gesellschaften	-1.307	-4.929	-1.714	-1.329	-319	1.216
Erhaltene Zinsen	246	255	319	314	281	277
Auszahlung Steuern	126	-21	-212	-253	-440	-546
Dividenden	4.081	2.014	1.989	1.964	1.939	1.914
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-307	-4.914	-1.030	-523	301	1.699
Neuaufnahme Darlehen	-	2.000	1.400	-	-	-
Tilgung Darlehen	-2.485	-2.413	-3.387	-2.539	-2.104	-2.124
Gezahlte Zinsen	-696	-602	-519	-436	-357	-290
Ausschüttung Stadt	-1.188	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-4.369	-2.215	-3.706	-4.175	-3.661	-3.614
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	-3.762	-4.317	-1.824	-1.828	-500	937
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	11.446	7.279	4.638	4.032	24	299
Veränderung Cashpool	-405	1.676	1.218	-2.180	775	89
Finanzmittelfond am Ende der Periode	7.279	4.638	4.032	24	299	1.325

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH, Neumünster
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Bilanz

Aktivseite	31.12.2017 EUR	Vorjahr EUR	31.12.2017 EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.083.301,07	3.440.189,18	40.978.350,00	40.978.350,00
II. Sachanlagen	16.087.059,93	17.255.568,81	6.186.987,00	6.186.987,00
III. Finanzanlagen	<u>84.234.234,47</u>	<u>84.201.649,49</u>	27.711.749,73	25.383.183,51
	104.404.595,47	104.897.407,48	<u>-5.452.658,30</u>	<u>69.424.428,43</u>
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	585.888,90	37.161,78	243.426,00	229.414,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	273.482,34	1.205.146,77	145.843,40	1.561.384,93
2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster	234.046,44	7.083.653,41	<u>1.134.926,82</u>	<u>1.000.666,03</u>
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen				
4. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.092.930,40	4.080.807,36	1.524.196,22	2.791.464,96
5. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.263.240,83</u>	<u>1.084.912,58</u>		
II. Guthaben bei Kreditinstituten	6.449.588,91	13.491.681,90	4.010.359,80	4.317.008,52
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
D. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	12.993.281,14	11.446.431,90	908.179,61	934.347,23
	<u>19.442.870,05</u>	<u>24.938.113,80</u>	13.262.228,63	15.440.848,40
	26.864,88	26.449,36	24.290.517,81	20.496.407,45
	81.313,11	241.122,67	5.191.613,97	3.130.072,73
			davon aus Steuern: 5.162.854,79 EUR	(3.118.197,13)
			davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 371,12 EUR	<u>(221,29)</u>
			<u>47.662.899,82</u>	<u>44.318.684,33</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten			5.005.371,22	6.767.236,18
E. Passive latente Steuern			338.747,82	160.619,92
	<u>123.955.643,51</u>	<u>130.103.093,31</u>	<u>123.955.643,51</u>	<u>130.103.093,31</u>

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH, Neumünster
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	17.299.254,91		15.984.476,89
2. abzüglich Strom- und Energiesteuer	<u>237.093,02</u>		<u>275.783,80</u>
3. Umsatzerlöse (ohne Strom- und Energiesteuer)		17.062.161,89	15.708.693,09
4. Andere aktivierte Eigenleistungen		49.393,98	0,00
5. Sonstige betriebliche Erträge		<u>2.832.108,21</u>	<u>2.629.087,25</u>
Summe Gesamtleistung		19.943.664,08	18.337.780,34
6. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.456.653,60		2.392.014,62
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>276.116,68</u>		<u>210.979,00</u>
		2.732.770,28	2.602.993,62
7. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.758.334,93		3.309.670,00
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	918.330,99		868.682,14
davon für Altersversorgung: 221.340,65 EUR			<u>(221.635,69)</u>
		4.676.665,92	4.178.352,14
8. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.761.291,61	2.635.641,41
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen		8.078.496,91	6.510.927,25
10. Erträge aus Beteiligungen		3.092.930,40	4.080.807,36
11. Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen		0,00	6.465.065,32
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		221.960,93	429.329,10
davon aus verbundenen Unternehmen: 219.867,91 EUR			<u>(401.055,43)</u>
13. Aufwendungen aus Verlustübernahme		9.820.613,94	7.772.602,24
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		763.641,97	886.678,79
davon an verbundene Unternehmen: 0,00 EUR			<u>(5.125,50)</u>
davon aus Aufzinsung: 75.190,76 EUR			<u>(31.929,15)</u>
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-264.696,06</u>	<u>1.041.401,51</u>
16. Ergebnis nach Steuern		-5.310.229,16	3.684.385,16
17. Sonstige Steuern		<u>142.429,14</u>	<u>167.817,75</u>
18. Jahresfehlbetrag / -überschuss		<u><u>-5.452.658,30</u></u>	<u><u>3.516.567,41</u></u>

Unternehmen:

Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1923 NM

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

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

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

Stadt Neumünster

100,0%

100.000 €

100,0%

100.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

12. Februar 2016

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

Mitglieder:

Gerd Kühl	Stadt Neumünster	CDU	Vorsitzende/r
Lutz Kirschberger	Industrie- und Handelskammer zu Kiel		stellv. Vorsitzende/r
Gabriele Jöhnk	Stadt Neumünster	SPD	
Babett Schwede-Oldehus	Stadt Neumünster	CDU	
Dr. Olaf Tauras	Stadt Neumünster	CDU	
Roman Wagner	Stadt Neumünster	SPD	
Heidrun Warning-Schröder	Stadt Neumünster	Die Grünen	
Dr. Rainer Bouss	VR Bank Neumünster eG		
Bianka Lohmann	Unternehmensverband Mittelholstein e.V.		
Ulrike Petter	Kreishandwerkerschaft Mittelholstein		
Eduard Schlett	Sparkasse Südholstein		

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

keine

Zusammenstellung der Ergebnisse

1. Es betragen	
1. im Erfolgsplan	
1. die Erträge	603.550,69
2. die Aufwendungen	1.168.198,14
3. der Jahresgewinn	-,-
4. der Jahresverlust	564.647,44
2. im Vermögensplan	
1. die Einnahmen	7.810,09
2. die Ausgaben	1.000,00
2. Es werden festgesetzt	
1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	-,-
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	-,-
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	150.000,00

Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ergebnis 2016
1.	Umsatzerlöse	603.550,69	574.636,15	659.421,29
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen			
3.	Sonstige betriebliche Erträge			
4.	Materialaufwand Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-366.472,77	-339.482,77	-310.407,24
5.	Personalaufwand	-481.363,41	-468.932,94	-526.659,60
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen nach §253 Abs. 2 Satz 1 des HGB	-28.673,82	-21.456,99	-28.291,07
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-286.270,05	-266.282,78	-282.510,09
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
9.	Zinsen und sonstige Aufwendungen	-2.200,00	-1.000,00	-4.300,44
10.	Sonstige neutrale Erträge und Aufwendungen	8.869,32	0,00	13.837,32
11.	Sonstige Steuern	-12.087,41	-14.355,98	-12.026,86
12.	Jahresgewinn/-verlust	-564.647,44	-536.875,30	-490.936,69

Wirtschaftsplan 2018

Vermögensplan**Einnahmen**

Bezeichnung	Plan 2017	Plan 2018
Abschreibungen	-21.456,99 €	-16.679,41 €
Sonstige Einnahmen		8.869,32 €
Summe	-21.456,99 €	-7.810,09 €

Ausgaben

Bezeichnung	Plan 2017	Plan 2018
Geschäftsausstattung, Büroeinrichtung, GWG (Investitionen)	1.000,00 €	1.000,00 €
Zuführung zum Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
Summe	1.000,00 €	1.000,00 €

Finanzplan

	2018	2019	2020	2021	2022
--	------	------	------	------	------

Teil A:

Einnahmen

Abschreibungen	16.679,41	18.013,31	14.082,35	12.368,65	12.066,93
Sonstige Einnahmen	8.869,32	8.869,32	8.869,32	8.869,32	8.869,32
Summe Einnahmen	7.810,09	9.143,99	5.213,03	3.499,33	3.197,61

Ausgaben

Geschäftsausstattung (Investition)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Zuführung zum Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Ausgaben	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Teil B:

	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Verlustausgleich	-564.647,44	-595.094,07	-603.459,04	-614.356,05	-614.356,05

Ab 07.2018 Projekt Beratungsnetzwerk Fachkräftesicherung unter Vorbehalt der weiteren Förderung. Laufzeit bis Ende 2020.

Das Projekt Mittelstand Digital 4.0 hat eine Laufzeit bis 31.10.2018, eine Fortführung wurde bislang nicht angenommen.

Ab dem Jahr 2019 wurde im LOG-IN Gründerzentrum mit einer geringen Auslastungsquote geplant.

2021 mit Planwerten von 2020 geplant.

Ab 2021 Annahme Fortführung

Citymarketing

Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH, Neumünster
 Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

Bilanz

A K T I V A	31.12.2017 €	31.12.2016 €	P A S S I V A	31.12.2017 €	31.12.2016 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		5.789,00	I. Gezeichnetes Kapital	100.000,00	100.000,00
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	170.386,00	187.515,00	II. Jahresüberschuss	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	100.000,00	100.000,00
I. Vorräte Fertige Erzeugnisse und Waren	16.721,20	17.239,46	C. Rückstellungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Steuerrückstellungen	0,00	47.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	96.497,70	123.726,04	2. Sonstige Rückstellungen	57.111,00	35.324,20
2. Sonstige Vermögensgegenstände	19.527,05	13.878,06	D. Verbindlichkeiten		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	116.024,75	137.604,10	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.930,19	36.552,30
C. Rechnungsabgrenzungsposten	316.602,96	309.737,08	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 8.087,39 (Vorjahr: € 7.622,11) -		
	449.348,91	464.580,64	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.554,37	85.338,38
	3.257,31	2.439,80	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 17.554,37 (Vorjahr: € 85.338,38) -		
	630.299,22	660.324,44	3. Sonstige Verbindlichkeiten	299.818,77	213.682,43
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 299.818,77 (Vorjahr: € 213.682,43) -		
			- davon aus Steuern: € 6.138,66 (Vorjahr: € 9.427,07) -		
			- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 1.842,31 (Vorjahr: € 760,64) -		
			E. Rechnungsabgrenzung	346.303,33	335.573,11
				489,99	862,37
				630.299,22	660.324,44

Wirtschaftsagentur Neumünster GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017		2016	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		546.472,00		659.421,29
2. Sonstige betriebliche Erträge		57.183,69		128.914,72
3. Materialaufwand				
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	250.876,75		322.086,44	
b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	362,68	251.239,43	3.470,43	325.556,87
4. Personalaufwand				
a. Löhne und Gehälter	382.771,82		429.902,39	
b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	83.892,27	466.664,09	96.528,52	526.430,91
- davon für Altersversorgung: € 1.252,80 (Vorjahr: € 4.044,97) -				
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		29.888,98		24.835,58
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		288.466,23		397.609,90
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		83,20		936,30
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.729,15		5.236,74
9. Ergebnis nach Steuern		-435.248,99		-490.397,69
10. Sonstige Steuern		12.394,41		539,00
11. Erträge aus Verlustübernahme		447.643,40		490.936,69
12. Jahresüberschuss		0,00		0,00

Unternehmen:

Wohnungsbau GmbH Neumünster

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 9 NM

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

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

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

100,0% 1.550.000 €

Stadt Neumünster

100,0% 1.550.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

12. Februar 2009

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:** Uwe Honsberg**Aufsichtsrat:** *noch nicht gewählt*

Vorsitzende/r

Mitglieder: *noch nicht gewählt*

stellv. Vorsitzende/r

Volker Andresen	Stadt Neumünster	SPD
Helga Bühse	Stadt Neumünster	CDU
Wiebke Diehlmann	Stadt Neumünster	Die Grünen
Kirsten Eickhoff-Weber	Stadt Neumünster	SPD
Carl Holtzberg	Stadt Neumünster	CDU
Harmke Janssen	Stadt Neumünster	CDU
Thorsten Klimm	Stadt Neumünster	SPD
Thomas Krampfer	Stadt Neumünster	Die Grünen
Martin Kriese	Stadt Neumünster	CDU

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

keine

	Plan 2018		2017		IST 2016	
	€	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse						
a) aus der Hausbewirtschaftung						
- Mieten	13.115.800		13.077.200		12.860.666	
- Umlagen	2.624.100		2.810.600		2.808.239	
b) aus Verkaufstätigkeit	2.015.000		1.239.000		425.000	
c) aus Betreuungstätigkeit	294.800		310.500		305.103	
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	37.000	18.086.700	25.000	17.462.300	17.803	16.416.811
Bestandsveränderungen						
- aus Verkaufstätigkeit	1.378.300			1.722.800		980
- aus Betriebskosten	0					
Anderer aktivierte Eigenleistungen						
		1.378.300				
		77.300		80.000		214.691
Sonstige betriebliche Erträge						
		472.000		526.000		688.814
Aufwendungen für bezogene Lieferungen u. Leistungen						
a) für Hausbewirtschaftung	-7.109.900		-7.207.200		-7.243.839	
b) für Verkaufsobjekte	-3.032.900		-2.638.100		-236.113	
c) Aufwendungen für and. Lieferungen und Leistungen	-20.000	10.162.800	-5.000	-9.850.300	-10.086	-7.492.038
Rohergebnis		9.851.500		9.940.800		9.829.258
Personalaufwand						
		-1.877.400		-1.900.500		-1.805.873
Abschreibung auf immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen						
		-4.013.600		-3.996.100		-3.783.963
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
		-852.000		-852.000		-1.185.208
Erträge aus anderen Finanzanlagen						
		30		30		30
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
		8.700		9.000		13.196
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
		-1.688.200		-1.755.100		-1.674.356
Steuern vom Einkommen und Ertrag						
		-50.000		-50.000		-49.954
Ergebnis nach Steuern		1.379.030		1.396.130		1.343.130
Sonstige Steuern						
		-516.400		-513.200		-516.973
Jahresüberschuss		862.630		882.930		826.157
Einstellung in Gewinnrücklagen						
		-752.146		-772.446		-715.673
Bilanzgewinn		110.484		110.484		110.484

Finanzplan 2018

	2018
Jahresergebnis	863 T €
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens inkl. GBK	3.954 T €
Veränderungen der langfristigen Rückstellungen	-23 T €
Cashflow nach DVFA/SG	4.794 T €
Zunahme Grundstücke des Umlaufvermögens	-3.015 T €
Abnahme Grundstücke des Umlaufvermögens	1.779 T €
Tilgungen, planmäßig	-3.202 T €
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	356 T €
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	
Fremdkosten	-1.697 T €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-18 T €
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.715 T €
Valutierung von Darlehen	3.025 T €
Darlehensrückzahlungen	-293 T €
Tilgungszuschüsse	-144 T €
Dividenden	-110 T €
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.478 T €
zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands	1.119 T €
Finanzmittelbestand am Beginn des Geschäftsjahrs	1.341 T €
Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahrs	2.460 T €

Finanzplan 2018-2022

	2018	2019	2020	2021	2022
Jahresergebnis	863 T €	855 T €	862 T €	864 T €	871 T €
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens inkl. GBK	3.954 T €	3.930 T €	3.950 T €	3.819 T €	3.838 T €
Veränderungen der sonstigen Passiva (Rückstellung)	-23 T €	-23 T €	-23 T €	-23 T €	-23 T €
Cashflow nach DVFA/SG	4.794 T €	4.762 T €	4.789 T €	4.660 T €	4.686 T €
Zunahme Grundstücke des Umlaufvermögens	-3.015 T €	-2.093 T €	-2.129 T €	-3.194 T €	0 T €
Abnahme Grundstücke des Umlaufvermögens	1.779 T €	2.239 T €	1.732 T €	4.737 T €	2.902 T €
Tilgungen, planmäßig	-3.202 T €	-3.403 T €	-3.528 T €	-3.614 T €	-3.387 T €
Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit nach Tilgung	356 T €	1.505 T €	864 T €	2.589 T €	4.201 T €
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen					
Fremdkosten	-1.697 T €	-2.201 T €	-1.471 T €	-847 T €	-1.797 T €
BGA	-18 T €	-30 T €	-75 T €	-18 T €	-30 T €
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-1.715 T €	-2.231 T €	-1.546 T €	-865 T €	-1.827 T €
Valutierung von Darlehen	3.025 T €	3.024 T €	1.752 T €	1.551 T €	2.788 T €
Darlehensrückzahlungen	-293 T €	-500 T €	-2.800 T €	-3.964 T €	-2.500 T €
Tilgungszuschüsse	-144 T €	-123 T €	-137 T €	-137 T €	-163 T €
Dividenden	-110 T €	-110 T €	-110 T €	-110 T €	-110 T €
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	2.478 T €	2.291 T €	-1.295 T €	-2.660 T €	15 T €
zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands	1.119 T €	1.565 T €	-1.977 T €	-936 T €	2.389 T €
Finanzmittelbestand am Beginn des Geschäftsjahrs	1.341 T €	2.460 T €	4.025 T €	2.047 T €	1.111 T €
Finanzmittelbestand am Ende des Geschäftsjahrs	2.460 T €	4.025 T €	2.047 T €	1.111 T €	3.500 T €

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

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2017

Bilanz zum 31.12.2017

Aktivseite	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		98.681,00	41.167,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	99.041.162,45		99.834.717,42
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	3.828.346,24		3.623.480,37
3. Grundstücke ohne Bauten	645.137,78		74.698,64
4. Maschinen	1.705,00		2.824,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.071.378,00		1.126.692,00
6. Bauvorbereitungskosten	106.795,20		54.890,42
7. Geleistete Anzahlungen	0,00	104.694.524,67	15.251,04
III. Finanzanlagen			
1. Andere Finanzanlagen		560,00	560,00
Anlagevermögen insgesamt		104.793.765,67	104.774.280,89
B. Umlaufvermögen			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
1. Grundstücke ohne Bauten	223.256,61		793.695,75
2. Bauvorbereitungskosten	203.564,32		210.647,42
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	542.612,06		0,00
4. Grundstücke mit fertigen Bauten	0,00		165.574,85
5. Unfertige Leistungen	3.014.455,05	3.983.888,04	2.833.929,03
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	47.485,84		39.714,36
2. Forderungen aus Betreuungstätigkeit	11.779,26		12.205,44
3. Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	13.071,85		962,50
4. Sonstige Vermögensgegenstände	243.006,01	315.342,96	184.780,57
III. Flüssige Mittel und Bausparguthaben			
1. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.162.058,62		3.458.356,25
2. Bausparguthaben	521.446,56	2.683.505,18	432.913,67
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
1. Geldbeschaffungskosten	22.527,00		36.461,00
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	19.306,03	41.833,03	18.289,66
Bilanzsumme		111.818.334,88	112.961.811,39

<i>Passivseite</i>	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		1.550.000,00	1.550.000,00
II. Gewinnrücklagen			
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklagen	775.000,00		775.000,00
2. Andere Gewinnrücklagen	<u>28.709.895,64</u>	<u>29.484.895,64</u>	<u>27.988.350,15</u>
III. Bilanzgewinn			
1. Jahresüberschuss	832.029,49		826.156,99
2. Einstellungen in Gewinnrücklagen	<u>-721.545,49</u>	<u>110.484,00</u>	<u>-715.672,99</u>
Eigenkapital insgesamt		31.145.379,64	30.423.834,15
B. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	260.397,00		265.589,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>306.407,51</u>	<u>566.804,51</u>	<u>325.596,08</u>
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	59.975.721,22		72.065.472,37
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	16.359.775,14		6.235.212,98
3. Erhaltene Anzahlungen	3.298.945,16		3.003.621,66
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	13.039,42		11.990,59
5. Verbindlichkeiten aus Betreuungstätigkeit	322,40		253,08
6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	215.715,14		415.231,57
7. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>113.031,62</u>	<u>79.976.550,10</u>	<u>92.975,76</u>
davon aus Steuern : € 111.159,92 (Vorjahr: € 92.083,81)			
D. Rechnungsabgrenzungsposten		129.600,63	122.034,15
Bilanzsumme		<u>111.818.334,88</u>	<u>112.961.811,39</u>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2017

	Geschäftsjahr		Vorjahr
	€	€	€
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	15.930.431,89		15.668.904,82
b) aus Verkauf von Grundstücken	225.000,00		425.000,00
c) aus Betreuungstätigkeit	349.565,57		305.102,43
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	47.306,14	16.552.303,60	17.803,27
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen und unfertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen		508.967,29	979,96
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		148.088,08	214.691,37
4. Sonstige betriebliche Erträge		632.036,71	688.814,16
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	6.895.639,76		7.243.839,16
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	473.876,07		238.112,59
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	348.209,41	7.717.725,24	10.085,82
Rohergebnis		10.123.670,44	9.829.258,44
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.556.223,61		1.478.257,16
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	340.276,97	1.896.500,58	327.615,67
davon für Altersversorgung: € 43.628,93 (Vorjahr: € 56.946,77)			
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.972.201,38	3.783.962,64
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.130.026,53	1.185.208,34
9. Erträge aus anderen Finanzanlagen		30,40	30,40
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		6.910,99	13.195,55
davon aus der Abzinsung langfristiger Rückstellungen € 0,00 (Vorjahr: € 614,00)			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.733.975,06	1.674.356,08
davon an Gesellschafter: € 11.954,01 (Vorjahr € 11.051,12)			
davon aus der Aufzinsung langfristiger Rückstellungen € 16.372,00 (Vorjahr: € 10.275,33)			
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		49.631,04	49.954,56
13. Ergebnis nach Steuern		1.348.277,24	1.343.129,94
14. Sonstige Steuern		516.247,75	516.972,95
15. Jahresüberschuss		832.029,49	826.156,99
16. Einstellungen in Gewinnrücklagen		-721.545,49	-715.672,99
17. Bilanzgewinn		110.484,00	110.484,00

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der mittelbaren Beteiligungen für den

Haushalt 2019/2020

Band 2 Beteiligungen



Stadt
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,
Zentrales Controlling, Statistik

Unternehmen:

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

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 12095 KI

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

Errichtung und Betrieb einer Vergärungs- oder anderen Verwertungsanlage zum Zwecke der Verwertung überlassungspflichtiger, biogener Abfälle aus dem Stadtgebiet Neumünster und aus dem Verbandsgebiet des WZV sowie zur dauerhaften Versorgung der Bevölkerung mit regenerativer Energie im Wege der Nutzung dieser Energie.

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

100,0%

25.000 €

SWN Entsorgung GmbH

50,0%

12.500 €

Wege-Zweckverband der Gemeinden des Kreises Segeberg

50,0%

12.500 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

22. April 2014

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:**Dr. Norbert Bruhn-Lobin
Dr. Julia Hobohm**Aufsichtsrat:**

N.N.

WZV

Vorsitzender

Mitglieder:

Tino Schmelzle

SWN

stellv. Vorsitzender

Oliver Dörflinger

Stadt Neumünster

CDU

Wolf Rüdiger Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Axel Westphal

Stadt Neumünster

SPD

Uwe Höland

SWN

Karin David

WZV

Jürgen Kaack

WZV

Beatrix Klüver

WZV

Gerd Lentföhr

WZV

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

keine

**Wirtschaftsplan
Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH
2018 - 2022**

Erfolgsplan 2018-2022 (in TEUR)	Ist 2016	Plan 2017	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
1. Umsatzerlöse davon: Verkaufserlöse Bioabfall Verkaufserlöse Recyclinghof Betriebskostenzuschuss Recyclinghof	2.686 1.841 685 147	2.465 1.775 690 0	2.934 1.860 911 148	2.905 1.862 895 148	2.922 1.862 913 147	3.105 2.033 927 146	3.116 2.033 940 143	3.127 2.033 955 140
2. Sonstige betriebliche Erträge	1	158	2	1	1	1	1	1
Gesamtleistung	2.687	2.623	2.936	2.905	2.922	3.106	3.117	3.128
3. Materialaufwand davon: Energiekosten Entsorgungskosten Bioabfall Entsorgungskosten Recyclinghof Transportkosten Technische Betriebsführung	1.889 167 497 433 87 420	1.909 168 530 445 104 420	2.135 164 553 621 130 420	2.166 169 584 606 117 418	2.094 172 487 631 106 424	2.118 176 495 638 107 428	2.139 179 497 644 109 434	2.160 183 499 651 110 439
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen davon: Mieten, Pachten Gebäude und Maschinen Mieten Fahrzeuge kaufmännische Betriebsführung	641 363 155 79	699 393 171 81	678 393 156 81	720 424 158 81	792 494 158 83	798 498 158 85	812 503 166 87	818 507 166 88
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	2.530	2.608	2.813	2.886	2.887	2.917	2.951	2.978
7. Zinsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis vor Steuern	157	15	123	20	35	189	166	150
8. Steuern von Einkommen / Ertrag	51	10	42	12	17	61	55	50
9. Betriebsergebnis nach Steuern	106	4	82	8	19	128	111	100
Kennzahlen								
Verarbeitete Menge Kompostierungsanlage	27.836 Mg	27.100 Mg	27.485 Mg	27.565 Mg	27.565 Mg	27.565 Mg	27.565 Mg	27.565 Mg
Abgesteuerte Menge Bioabfall	9.259 Mg	9.000 Mg	10.375 Mg	9.875 Mg	9.875 Mg	9.875 Mg	9.875 Mg	9.875 Mg
Verarbeitete (abgesteuerte) Menge Grünabfall	1.148 Mg	3.000 Mg	5.000 Mg	5.000 Mg	5.000 Mg	5.000 Mg	5.000 Mg	5.000 Mg
Gesamtmenge	38.244 Mg	39.100 Mg	42.860 Mg	42.440 Mg	42.440 Mg	42.440 Mg	42.440 Mg	42.440 Mg
Ergebnis pro Mg Input	2,77 €/Mg	0,11 €/Mg	1,91 €/Mg	0,18 €/Mg	0,44 €/Mg	3,01 €/Mg	2,62 €/Mg	2,35 €/Mg

Wirtschaftsplan
Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH
2018 - 2022

Planbilanz 2018-2022 (in TEUR)	Ist 2016	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
A. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
B. Umlaufvermögen /liquide Mittel	755	838	846	865	993	1.104	1.203
Aktiva	755	838	846	865	993	1.104	1.203
A. Eigenkapital 01.01.	401	506	588	596	615	743	854
Einlage Gesellschafter	0	0	0	0	0	0	0
Ausschüttung (tatsächlich)	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzgewinn/-verlust	106	82	8	19	128	111	100
Summe Eigenkapital 31.12.	506	588	596	615	743	854	953
B. Rückstellungen	20	20	20	20	20	20	20
C. Verbindlichkeiten	229	230	230	230	230	230	230
Passiva	755	838	846	865	993	1.104	1.203

Wirtschaftsplan
Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH
2018 - 2022

Finanzplan 2018 - 2022 (in TEUR)	Ist 2016	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen Umsätze und sonst. Erträge	3.197	3.494	3.457	3.478	3.696	3.709	3.722
Einzahlungen Forderungen	5	42					
Einzahlungen gesamt	3.202	3.536	3.457	3.478	3.696	3.709	3.722
Auszahlungen Betrieb	3.011	3.348	3.434	3.435	3.471	3.512	3.544
Auszahlungen Umsatzsteuer	30	23	4	7	36	32	29
Auszahlungen Sonstige Steuern	51	42	12	17	61	55	50
Auszahlungen Verbindlichkeiten	26	-1					
Auszahlungen Rückstellungen	-13	0					
Auszahlungen Investitionen			0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen	3.104	3.412	3.449	3.459	3.568	3.598	3.622
Ein-/Auszahlungsüberschuss	98	125	8	19	128	111	100
Finanzmittelfonds 31.12. d. Vorjahres	480	579	703	711	730	858	969
Auschüttung			0	0	0	0	0
Finanzmittelfonds 31.12.	579	703	711	730	858	969	1.068

Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH, Neumünster
Bilanz zum 31.12.2017

Aktiva	31.12.2017 €	Vorjahr €	31.12.2017 €	Vorjahr €	Passiva
A. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	64.607,98	43.553,81	25.000,00	25.000,00	
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	155.394,32	88.271,48	378.853,34	378.853,34	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	16.627,56	44.791,34	102.608,76	3.307,52	
	<u>236.629,86</u>	<u>176.616,63</u>	<u>644.249,08</u>	<u>105.916,28</u>	
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	708.887,25	578.567,82			
	<u>945.517,11</u>	<u>755.184,45</u>			
B. Rechnungsabgrenzungsposten	1.954,26	213,27	37.520,00	6.295,00	
			<u>19.845,00</u>	<u>13.590,00</u>	
			<u>57.365,00</u>	<u>19.885,00</u>	
C. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			121.422,93	175.558,01	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			55.499,36	4.414,54	
3. Sonstige Verbindlichkeiten			68.935,00	49.078,07	
davon aus Steuern € 68.935,00			<u>245.857,29</u>	<u>(49.078,07)</u>	
			<u>947.471,37</u>	<u>755.397,72</u>	
			<u>947.471,37</u>	<u>755.397,72</u>	

Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH, Neumünster

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse	2.983.243,73	2.685.700,18
2. Sonstige betriebliche Erträge	516,31	1.020,19
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 201.676,23	- 211.834,65
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>- 1.872.370,86</u>	<u>- 1.676.821,83</u>
	- 2.074.047,09	- 1.888.656,48
4. Personalaufwand		
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	- 270,72	- 130,49
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 705.983,88	- 641.420,31
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	- 10,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>- 65.676,37</u>	<u>- 50.586,81</u>
9. Jahresüberschuss	<u><u>137.786,98</u></u>	<u><u>105.916,28</u></u>

Unternehmen:

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

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
 Amtsgericht Neumünster - HRB 1645 NM

Adresse:

Friesenstraße 11
 24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 405-1422
 Fax: +49 (0) 4321 405-1429

Internet:

Mail: fek-med@fek.de
 Web: www.friedrich-ebert-krankenhaus.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

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

100,0%

25.000 €

FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

13. November 2002

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

Mitglieder: keine

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

keine

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Erfolgsplan	Ergebnis 2016 €	WP 2017 €	HR 2017 €	WP 2018 €
Erlöse und Erträge	12.454.020	12.303.391	12.745.989	13.011.292
Personalkosten	8.652.325	8.333.576	9.008.135	9.236.207
Materialkosten	3.561.887	3.699.856	3.502.613	3.561.903
Sachaufwand	146.994	174.331	165.604	149.913
1. Betriebsergebnis	92.814	95.628	69.637	63.269
2. Investitionsergebnis	0	0	0	0
3. Finanzergebnis	7	0	12	0
4. Neutrales Ergebnis	20.492	-4.745	-4.826	1.070
5. Ertragsteuern	-24.129	-44.250	-70.000	-9.000
6. Jahresüberschuss	89.184	46.633	-5.177	55.339

Erläuterungen

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

Der Drittumsatzbereich hat sich in den letzten beiden Jahren nicht wesentlich ausgeweitet, während im Konzerninnenbereich die Leistungen aufgrund von Patientenzuwächse und Ausweitung der Infrastruktur deutlich angestiegen sind. Die Preise wurden dabei im Rahmen von Leistungsausweitungen sowie allgemeine Preis- und Kostenanstiege angepasst.

Für 2018 und in der mittelfristigen Planung ist keine Leistungsausweitung im Drittumsatzbereich geplant. Im Konzerninnenbereich wurde die Leistungen und Kosten den Entwicklungen in der Muttergesellschaft angepasst.

Mittelfristige Erfolgsplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Erfolgsplan -mittelfristig-	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Erlöse und Erträge	13.307.032	13.609.366	13.918.440	14.234.414	14.557.449
Personalkosten	9.466.383	9.702.304	9.944.107	10.191.953	10.445.981
Materialkosten	3.622.214	3.683.571	3.745.986	3.809.484	3.874.078
Sachaufwand	151.487	153.083	154.706	156.353	158.023
Betriebsergebnis	66.948	70.408	73.641	76.624	79.367
Investitionsergebnis	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0	0	0	0	0
Neutrales Ergebnis	1.070	1.070	1.070	1.070	1.070
Ertragsteuern	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Jahresüberschuss	59.018	62.478	65.711	68.694	71.437

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Vermögensplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Anlagevermögen	0	0	0	0
Vorräte	43.238	42.000	45.000	42.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.004.503	720.400	912.978	1.024.618
Flüssige Mittel	510.867	528.700	632.696	563.795
Rechnungsabgrenzung	18.521	7.200	7.200	7.200
I. Summe AKTIVA	1.577.129	1.298.300	1.597.874	1.637.613
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	0	0	0	0
Gewinnrücklagen	592.464	602.281	681.651	676.474
Bilanzgewinn	89.187	46.633	-5.177	55.339
Rückstellungen	590.446	380.386	636.400	636.800
Verbindlichkeiten	280.032	244.000	260.000	244.001
II. Summe PASSIVA	1.577.129	1.298.300	1.597.874	1.637.613

Erläuterungen

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

Mittelfristige Vermögensplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Vermögensplan -mittelfristig-	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Anlagevermögen	0	0	0	0	0
Vorräte	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.024.618	1.024.618	1.024.618	1.024.618	1.024.618
Flüssige Mittel	623.213	686.091	752.202	821.296	893.133
Rechnungsabgrenzung	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
Summe AKTIVA	1.697.031	1.759.909	1.826.020	1.895.114	1.966.951
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
Gewinnrücklagen	731.813	790.831	853.309	919.020	987.714
Bilanzgewinn	59.018	62.478	65.711	68.694	71.437
Rückstellungen	637.200	637.600	638.000	638.400	638.800
Verbindlichkeiten	244.001	244.001	244.001	244.001	244.001
Summe PASSIVA	1.697.031	1.759.909	1.826.020	1.895.114	1.966.951

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER
 AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER
 CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG



Wirtschaftsplan 2018

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Finanzplanung	Ist 2016	WP 2017	HR 2017	2018
	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss				
1. laufende Geschäftstätigkeit	341.818	-39.380	121.829	-68.901
2. Investitionstätigkeit	0	0	0	0
3. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	341.818	-39.380	121.829	-68.901
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	169.048	568.080	510.866	632.695
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	510.866	528.700	632.695	563.794
benötigte Kontokorrentkreditlinie				
verbleibender Finanzmittelrahmen	510.866	528.700	632.695	563.794

Die Finanzlage stellt die Herkunft und Verwendung der Finanzmittel dar.

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

Mittelfristige Finanzplanung

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Finanzplanung -mittelfristig-	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss					
laufende Geschäftstätigkeit	59.418	62.878	66.111	69.094	71.837
Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Ver-änderungen der Periode	59.418	62.878	66.111	69.094	71.837
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	563.794	623.212	686.090	752.201	821.295
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	623.212	686.090	752.201	821.295	893.132
benötigte Kontokorrentkreditlinie					
verbleibender Finanzmittelrahmen	623.212	686.090	752.201	821.295	893.132

BILANZ

zum 31. Dezember 2017

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Neumünster

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
AKTIVA					PASSIVA
A. UMLAUFVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Vorräte			I. Gezeichnetes Kapital		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	50.587,37	43.238,27	II. Gewinnrücklagen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			andere Gewinnrücklagen	681.650,35	592.463,64
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	114.412,13	96.779,88	III. Bilanzgewinn	8.818,53	89.186,71
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	958.338,84	847.727,12	B. RÜCKSTELLUNGEN		
3. sonstige Vermögensgegenstände	31.741,25	59.995,91	1. Steuerrückstellungen	92.633,00	15.640,00
	<u>1.104.492,22</u>	<u>1.004.502,91</u>	2. sonstige Rückstellungen	543.237,48	574.805,74
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	503.757,28	510.865,97		<u>635.870,48</u>	<u>590.445,74</u>
B. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	16.799,71	18.521,35	C. VERBINDLICHKEITEN		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	203.129,15	194.975,25
			2. sonstige Verbindlichkeiten	121.168,07	85.057,16
	<u>1.675.636,58</u>	<u>1.577.128,50</u>		<u>324.297,22</u>	<u>280.032,41</u>
				<u>1.675.636,58</u>	<u>1.577.128,50</u>

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

FEK-MED Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	12.862.551,37	12.412.713,93
2. sonstige betriebliche Erträge	74.124,80	70.380,93
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.257.691,21	2.165.966,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.396.022,53	1.395.919,75
	<u>3.653.713,74</u>	<u>3.561.885,94</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.504.525,49	7.230.756,99
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.480.019,23	1.421.567,78
	<u>8.984.544,72</u>	<u>8.652.324,77</u>
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	180.902,89	153.575,14
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	27,74	6,96
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.470,08	0,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	91.911,59	24.129,60
9. Ergebnis nach Steuern	10.160,89	91.186,37
10. sonstige Steuern	1.342,36	1.999,66
	<hr/>	<hr/>
11. Jahresüberschuss	8.818,53	89.186,71
12. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	89.186,71	33.973,91
13. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	89.186,71	33.973,91
	<hr/>	<hr/>
14. Bilanzgewinn	<u>8.818,53</u>	<u>89.186,71</u>

Unternehmen:

**FEK-TEX Krankenhaus-
Service-Gesellschaft mbH**

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Amtsgericht Kiel - HRB 9833 KI

Adresse:

Friesenstraße 11
24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 405-1422
Fax: +49 (0) 4321 405-1429

Internet:

Mail: info@fek.de
Web: www.friedrich-ebert-krankenhaus.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

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

100,0%

25.000 €

FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

51,0%

12.750 €

Sitex-Textile Dienstleistungen Simeonsbetriebe Nord GmbH

49,0%

12.250 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

15. April 2008

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

Mitglieder: keine

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

keine

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK-TEX Krankenhaus- Service-Gesellschaft mbH

Erfolgsplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Umsatzerlöse	937.603	945.948	965.748	962.358
Gesamtleistung	937.603	945.948	965.748	962.358
Sonstige betriebliche Erträge	59	0	0	0
Materialaufwand	598.829	587.800	599.610	568.010
1. Rohergebnis	338.833	358.148	366.138	394.348
Personalaufwand	295.952	317.500	324.900	351.600
Sonstige betriebliche Aufwendungen	36.907	36.888	36.893	36.888
2. Betriebsergebnis	5.974	3.760	4.345	5.860
3. Finanzergebnis	-1	0	0	0
4. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.789	0	0	0
5. Jahresüberschuss	4.184	3.760	4.345	5.860

Erläuterungen

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK-TEX Krankenhaus-Service-Gesellschaft GmbH

Vermögensplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Anlagevermögen	0	0	0	0
Vorräte	0	0	0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	144.045	144.100	144.500	144.500
Flüssige Mittel	42.105	47.572	47.907	53.967
Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0
I. Summe AKTIVA	186.150	191.672	192.407	198.467
Stammkapital	25.000	25.000	25.000	25.000
Gewinnvortrag	26.988	31.172	31.172	35.517
Jahresüberschuss	4.184	3.760	4.345	5.860
Rückstellungen	13.878	13.840	13.990	14.190
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	98.449	100.000	100.000	100.000
Sonstige Verbindlichkeiten	17.651	17.900	17.900	17.900
II. Summe PASSIVA	186.150	191.672	192.407	198.467

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

FEK-TEX Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH

Finanzplanung	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
Entwicklung der finanziellen Lage	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss				
1. laufende Geschäftstätigkeit	-11.245	41.916	5.802	6.060
2. Investitionstätigkeit	0	0	0	0
3. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	-11.245	41.916	5.802	6.060
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	53.350	5.656	42.105	47.907
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	42.105	47.572	47.907	53.967
benötigte Kontokorrentkreditlinie				
verbleibender Finanzmittelrahmen	42.105	47.572	47.907	53.967

Erläuterungen

Durch die Betriebsprüfung für die Jahre 2001 - 2014 ist die Liquidität gefährdet. Sollte die Personalbeistellung nicht anerkannt werden entsteht durch die Steuernachforderungen eine Insolvenzgefährdung ein.

Anlage 1

FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster

Bilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.371,81	142.106,43
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.921,56	1.938,57
	74.293,37	144.045,00
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	77.162,68	42.105,17
	151.456,05	186.150,17
	<u>151.456,05</u>	<u>186.150,17</u>

PASSIVA

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Gezeichnetes Kapital		25.000,00
		25.000,00
II. Gewinnvortrag		31.172,20
		26.988,18
III. Jahresüberschuss		2.702,42
		4.184,02
		58.874,62
B. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Steuerrückstellungen	0,00	1.679,56
2. Sonstige Rückstellungen	10.584,14	12.198,02
	10.584,14	13.877,58
C. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	64.417,30	98.449,20
2. Sonstige Verbindlichkeiten	17.579,99	17.651,19
	81.997,29	116.100,39
	<u>151.456,05</u>	<u>186.150,17</u>

FEK-Tex Krankenhaus-Service-Gesellschaft mbH, Neumünster

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

	2017 EUR	2016 EUR
1. Umsatzerlöse	969.035,31	937.603,10
2. Gesamtleistung	969.035,31	937.603,10
3. Sonstige betriebliche Erträge	50,09	59,10
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-608.509,12	-598.828,99
	-608.509,12	-598.828,99
5. Rohergebnis	360.576,28	338.833,21
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-262.095,06	-240.431,10
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-57.631,28	-55.521,10
	-319.726,34	-295.952,20
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-36.972,18	-36.907,10
8. Betriebsergebnis	3.877,76	5.973,91
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19,50	-1,00
10. Finanzergebnis	-19,50	-1,00
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.155,84	-1.788,89
12. Ergebnis nach Steuern	2.702,42	4.184,02
13. Jahresüberschuss	2.702,42	4.184,02

Unternehmen:

Klinik Dr. Lehmann GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
 Amtsgericht Kiel - HRB 4118 NM

Adresse:

Marienstraße 49-51
 24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 9477-0
 Fax: +49 (0) 4321 9477-77

Internet:

Mail: info@lehmannklinik.de
 Web: www.lehmannklinik.de

Gegenstand des Unternehmens:

Betrieb eines Belegkrankenhauses sowie die den Betrieb des Belegkrankenhauses ergänzenden Geschäfte.

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

FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH

100,0%

25.000 €

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

31. Mai 2007

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

Mitglieder: keine

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

MVZ FEK Neumünster GmbH

100,0%

25.000 €

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

Klinik Dr. Lehmann GmbH

Erfolgsplan	Ergebnis 2016 €	WP 2017 €	HR 2017 €	WP 2018 €
Erlöse und Erträge Gesamt	1.041.087	1.031.037	983.079	986.904
Krankenhausleistungen	586.994	569.277	522.003	533.000
Stationäre Erlöse	584.522	566.965	519.963	530.950
Wahlleistungen	2.472	2.312	2.040	2.050
Ambulante Leistungen	0	0	0	0
Nutzungsentgelte der Ärzte	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0	0
Sonstige Erlöse	454.093	461.760	461.076	453.904
Zuweisungen und Zuschüsse	14.411	12.000	26.809	12.000
Erträge aus Apothekenleistungen	0	0	0	0
Übrige betriebliche Umsätze	439.682	449.760	434.267	441.904
Personalkosten	515.859	527.695	553.473	668.587
Materialkosten	314.607	368.844	306.186	283.103
Sachaufwand	211.619	285.430	216.905	238.555
1. Betriebsergebnis	-998	-150.932	-93.485	-203.341
2. Investitionsergebnis	-32.376	-43.759	-29.818	-37.024
3. Finanzergebnis	-3.086	-4.832	28.335	95.168
4. Neutrales Ergebnis	-9.278	16.800	-1.273	16.800
5. Ertragsteuern	-5.839	0	0	0
6. Jahresüberschuss	-51.577	-182.723	-96.241	-128.397

Erläuterungen

Das DRG Erlösbudget betrifft chirurgische Leistungen der MVZ- Belegärzte. Zum 31.03.2018 kauft die Klinik einen weiteren frei werdenden Arztsitz von der MVZ Dr. Lehmann GbR. Damit erhält die Klinik 50% der Anteile an der MVZ GbR. Durch den Wechsel des Arztsitzes wird das Leistungsangebot nicht wesentlich verändert. Das Erlösbudget für 2018 wird mit Hochrechnungsergebnis 2017 fortgeschrieben.

Fälle		308,00	318,58	283,19	283,19
CMI		0,565	0,565	0,565	0,565
CM		173,930	180,000	160,000	160,000
Landesbasisfallwert	EUR	3.278,19	3.343,75	3.346,59	3.431,93
Erlöse	EUR	570.175,59	601.875,00	535.454,40	549.108,80
Abschläge	EUR	-32.000,00	-32.000,00	-31.800,00	-32.000,00

Für Patienten der FEK-GmbH, die in der Klinik Dr. Lehmann operiert und behandelt werden rechnet die Klinik Dr. Lehmann ihre Leistungen mit der FEK GmbH ab. Außerdem werden seit Mitte 2017 im Rahmen der Klinikumstrukturierung OP- und Pflegepersonal an die FEK-GmbH ausgeliehen und die Jahreskosten der FEK-GmbH weiterberechnet.

	EUR	332.859	341.800	325.000	327.000
--	-----	---------	---------	---------	---------

Da neurochirurgische Leistungen rückläufig sind, ist der Bedarf der Wochenendbesetzung durch die Pflege nicht mehr notwendig. Die bestehenden Personalkosten werden durch die freie Kapazitäten im Rahmen von Personalausleihungen an die FEK-GmbH als Deckungsbeiträge kompensiert.

Stationsschwestern, die einen geteilten Vertrag mit der MVZ GbR haben werden ab 2018 einen Vertrag in Klinik Dr. Lehmann bekommen. Ein Kostenausgleich mit der MVZ GbR erfolgt über den Gewinnvorab. Die Tarifanpassung werden analog zur FEK-GmbH angepasst. Die Weihnachtsgelder sind mit 35% geplant. Für die Arzthelferinnen werden nach Arzthelferinentarif 100% Weihnachtsgeld eingestellt.

Die Material- und übrigen Sachkosten sind mit einer allgemeinen Steigerungsrate von 1,5% gegenüber der Hochrechnung 2017 eingestellt. Im Bereich der Personalbeistellung durch die DRK- Schwesternschaft entfallen Sachkosten.

Mitte des Jahres 2019 wird die MVZ Dr. Lehmann GbR in die neuen Räumlichkeiten der Kocksiedlung umziehen. In diesem Zuge soll der Klinikbetrieb Dr. Lehmann in der Marienstraße eingestellt werden.

Geplant ist, die Klinik mit der FEK-GmbH in der Friesenstraße zu verschmelzen.

Daher ist eine weitere unterjährige Planung für 2019 nicht mehr sinnvoll und notwendig. Die weiteren Planungsansätze erfolgen in der FEK-GmbH. Aufgrund eines bereits jetzt vorhandenen gemeinsamen Erlösburget mit der FEK-GmbH wird es zu keinen veränderten Erlösansätzen kommen. Das Personal geht in der FEK-GmbH mit auf. Entlassung aufgrund der Verschmelzung sind nicht geplant.

Für die Standortverlagung von vier Planbetten in die FEK-GmbH sind Fördermittel in Höhe von TEUR 600 beim Land Schleswig-Holstein beantragt.

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

Klinik Dr. Lehmann GmbH

Vermögensplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Anlagevermögen	1.057.691	1.019.409	1.006.800	979.589
Vorräte	149.411	150.000	140.000	150.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	154.540	53.400	78.400	34.400
Forderungen nach KHG	0	0	0	0
Flüssige Mittel	116.805	-13.181	142.630	17.095
Ausgleichsposten	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzung	2.264	1.200	1.200	1.200
I. Summe AKTIVA	1.480.711	1.210.828	1.369.030	1.182.284
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	400.000	0	400.000	400.000
Gewinnrücklagen	807.133	587.117	755.549	659.308
Bilanzgewinn	-51.584	-182.722	-96.241	-128.397
Sonderposten	96.023	85.449	72.839	44.298
Rückstellungen	21.016	30.260	25.200	25.200
Verbindlichkeiten	183.123	665.724	186.683	156.875
Ausgleichsposten	0	0	0	0
II. Summe PASSIVA	1.480.711	1.210.828	1.369.030	1.182.284

Erläuterungen

Das Anlagevermögen beinhaltet im Wesentlichen das bebaute Grundstück Marienstraße 49.
In den Verbindlichkeiten sind Darlehensverbindlichkeiten gegenüber dem FEK für den Erwerb
eines Arztsitzes enthalten. Die Restdarlehensschuld am 31.12.2018 beläuft sich auf 42 TEUR.

Durch den Erwerb eines weiteren Arztsitzes an der MVZ GbR erhöhen sich die Finanzanlagen.
Für die Finanzierung des Arztsitzes ist keine weitere Darlehensaufnahme geplant.

Mittelfristige Vermögensplanung

Klinik Dr. Lehmann GmbH

Vermögensplanung	2019	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€	€
Anlagevermögen	940.280	911.182	883.906	855.492	826.381
Vorräte	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	20.400	20.400	20.400	20.400	20.400
Forderungen nach KHG	0	0	0	0	0
Flüssige Mittel	-163.140	-310.358	-472.044	-636.785	-806.174
Ausgleichsposten	0	0	0	0	0
Rechnungsabgrenzung	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe AKTIVA	948.740	772.424	583.462	390.307	191.807
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Kapitalrücklagen	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Gewinnrücklagen	530.911	346.376	166.392	-28.538	-227.013
Bilanzgewinn	-184.535	-179.984	-194.930	-198.475	-203.624
Sonderposten	30.642	27.197	25.574	22.813	19.354
Rückstellungen	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
Verbindlichkeiten	121.522	128.635	136.226	144.307	152.890
Ausgleichsposten	0	0	0	0	0
Summe PASSIVA	948.740	772.424	583.462	390.307	191.807

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER
 AKADEMISCHES LEHRKRANKENHAUS FÜR DIE MEDIZINISCHEN FAKULTÄTEN DER
 CHRISTIAN-ALBRECHTS-UNIVERSITÄT ZU KIEL UND DER UNIVERSITÄT HAMBURG



Wirtschaftsplan 2018

Klinik Dr. Lehmann GmbH

Finanzplanung	Ist 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
Entwicklung der finanziellen Lage	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss				
1. laufende Geschäftstätigkeit	131.751	20.166	79.825	-50.535
2. Investitionstätigkeit	-20.359	-24.000	-12.000	-33.000
3. Finanzierungstätigkeit	-41.877	-42.000	-42.000	-42.000
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	69.515	-45.834	25.825	-125.535
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	47.290	32.653	116.805	142.630
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	116.805	-13.181	142.630	17.095
benötigte Kontokorrentkreditlinie	0	0	0	0
verbleibender Finanzmittelrahmen	116.805	-13.181	142.630	17.095

BILANZ

zum 31. Dezember 2017

Klinik Dr. Lehmann GmbH
Neumünster

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
AKTIVA				PASSIVA
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				25.000,00
	1.727,00	0,00		II. Kapitalrücklage
II. Sachanlagen				400.000,00
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	437.090,52	457.435,52		III. Gewinnrücklagen
2. Technische Anlagen	53.372,00	59.326,00		118.813,27
3. Einrichtungen und Ausstattungen	62.971,00	95.827,00		
	553.433,52	612.588,52		B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS
				Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG
III. Finanzanlagen				66.301,00
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00		
2. Beteiligungen	420.102,27	420.102,27		C. RÜCKSTELLUNGEN
	445.102,27	445.102,27		Sonstige Rückstellungen
				25.214,92
B. UMLAUFVERMÖGEN				D. VERBINDLICHKEITEN
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	81.396,85	149.410,76		11.119,10
				2. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				61.467,68
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	55.259,69	18.243,55		47.490,53
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	42.594,25	49.045,60		3.946,71
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	59.402,59	45.214,03		124.024,02
4. Sonstige Vermögensgegenstände	23.879,74	42.034,92		
	181.136,27	154.538,10		
				III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiro Guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	13.485,99	116.805,06		
	994,27	2.263,95		
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN				
	1.277.276,17	1.480.708,66		1.277.276,17
				1.480.708,66

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Klinik Dr. Lehmann GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	572.323,17	584.624,63
2. Erlöse aus Walleistungen	1.905,38	2.471,40
3. Umsatzerlöse eines Krankenhauses nach § 277 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Posten 1-2 enthalten	406.187,43	439.682,31
4. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand soweit nicht unter Nr. 8	34.985,04	14.411,06
5. Sonstige betriebliche Erträge	<u>5.535,87</u>	<u>131,18</u>
	1.020.936,89	1.041.320,58
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	460.175,27	425.194,25
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>102.864,44</u>	<u>93.514,03</u>
	563.039,71	518.708,28
7. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	295.993,43	257.959,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>56.835,39</u>	<u>56.648,90</u>
	352.828,82	314.608,85
Zwischenergebnis	105.068,36	208.003,45
8. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen - davon Fördermittel nach dem KHG EUR 13.877,00 (EUR 17.315,00)	13.877,00	17.315,00
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	33.463,02	33.073,35
10. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	<u>13.877,00</u>	<u>17.315,00</u>
	33.463,02	33.073,35
11. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.715,40	65.108,71
Übertrag	<u>74.815,98</u>	<u>175.968,09</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Klinik Dr. Lehmann GmbH
Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	74.815,98	175.968,09
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>206.646,04</u>	<u>214.670,37</u>
	270.361,44	279.779,08
Zwischenergebnis	-131.830,06	-38.702,28
13. Erträge aus Beteiligungen	14.195,28	7.530,53
14. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus verbundenen Unternehmen EUR 6.285,13 (EUR 6.045,60)	6.293,63	6.054,10
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon an verbundene Unternehmen EUR 3.460,80 (EUR 16.148,60)	<u>3.472,29</u>	<u>18.953,75</u>
	2.821,34	-12.899,65
16. Steuern - davon vom Einkommen und vom Ertrag EUR 2.325,63 (EUR 5.838,23)	3.999,83	7.512,37
	-----	-----
17. Jahresfehlbetrag	-118.813,27	-51.583,77
18. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	-51.583,77	1.112,78
19. Entnahmen aus Gewinnrücklagen aus anderen Gewinnrücklagen	-51.583,77	0,00
20. Einstellungen in Gewinnrücklagen in andere Gewinnrücklagen	0,00	-1.112,78
	-----	-----
21. Bilanzverlust	<u>-118.813,27</u>	<u>-51.583,77</u>

Unternehmen:



MBA Neumünster GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung
 Amtsgericht Kiel - HRB 1917 NM

Adresse:

Bismarckstraße 51
 24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 202-1232
 Fax: +49 (0) 4321 202-1235

Internet:

Mail: info@mba-nms.de
 Web: www.mba-nms.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

	Anteil in %	Anteil in €
Stammkapital gesamt	100,0%	2.500.000 €
SWN Entsorgung GmbH	73,7%	1.842.500 €
Remondis GmbH & Co. KG	26,3%	657.500 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

22. April 2014

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung: Dr. Norbert Bruhn-Lobin
 Dr. Dietmar Schneider

Aufsichtsrat:

Mitglieder: keine

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in % Anteil in €

keine

Wirtschaftsplan
MBA Neumünster GmbH
2018 - 2022

Gewinn- und Verlustrechnung (in TEUR)		Ist 2016	Plan 2017	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Umsatzerlöse und Erträge		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1.	Umsatzerlöse Abfallannahme	18.323	16.318	17.332	18.177	18.218	18.503	18.600	19.049
2.	Umsatzerlöse Annahme EBS	2.701	2.593	2.469	1.861	1.426	1.426	1.426	1.426
3.	Umsatzerlöse Transporte	982	1.001	944	1.022	1.118	1.140	1.383	1.411
4.	davon: Transporte für verbundene Unternehmen	75	80	90	90	93	96	98	101
5.	Erlöse werthaltige Abfahren	860	709	1.061	1.002	1.024	1.047	1.054	1.087
6.	Erlöse Betriebsführungen	863	905	905	811	829	787	804	819
7.	Erlöse Dienstleistungen VU	934	-	220	100	102	104	106	108
8.	Sonstige Erlöse	603	10	402	410	413	417	427	504
9.	Summe Umsatzerlöse	25.568	21.535	23.333	23.383	23.131	23.424	23.800	24.404
10.	Erträge Dienstleistungen SWN	71	171	45	180	180	180	180	180
11.	Sonstige Erträge	2.566	456	641	84	84	84	84	84
12.	davon: Versicherungsentschädigung Brand 30.08.15	2.420	-	520	-	-	-	-	-
13.	Summe Sonstige Erträge	2.637	627	687	264	264	264	264	264
14.	Summe Umsatzerlöse und Erträge	28.204	22.162	24.020	23.647	23.395	23.688	24.064	24.668
15.	Verwertungsaufwendungen	6.714	3.156	4.526	4.624	4.209	4.059	4.166	4.230
16.	davon: EBS zur TEV	2.678	1.329	2.010	2.276	2.244	2.088	2.194	2.244
17.	Rohertrag	21.490	19.007	19.494	19.023	19.185	19.630	19.898	20.438
Betriebsaufwendungen									
18.	Materialaufwand	13.169	10.769	10.869	10.873	10.620	10.723	10.688	10.756
19.	davon: Instandhaltung / Reparaturen	4.539	3.000	2.989	3.000	2.800	2.884	2.971	3.060
20.	Energiekosten	2.053	1.917	1.908	1.962	2.014	2.069	2.125	2.183
21.	Treib- / Schmier- und Hilfsstoffe	906	999	898	946	968	992	1.016	1.040
22.	Mieten, Pachten MBA Anlage	2.798	2.763	2.754	2.609	2.495	2.435	2.383	2.279
23.	Leasingaufwand	737	877	894	899	883	883	883	883
24.	Zeitarbeiter	395	390	315	300	300	300	300	300
25.	Personalaufwand	5.042	5.034	5.089	5.236	5.413	5.585	5.763	5.807
26.	Abschreibungen	124	199	140	254	472	559	644	752
27.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.899	1.897	2.194	1.886	1.916	1.888	1.862	1.891
28.	davon: Versicherungen	261	271	289	321	328	335	343	350
29.	Dienstleistungen SWN (Personal für BAV)	104	107	107	110	113	58	59	61
30.	Betriebsführungskosten SWN	460	472	478	494	507	517	531	541
31.	Summe Betriebsaufwendungen	20.234	17.899	18.292	18.248	18.421	18.755	18.956	19.206
32.	Zinsergebnis	-87	-41	-38	-37	-33	-29	-25	-22
33.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.169	1.067	1.164	737	731	846	918	1.210
34.	Steuern von Einkommen / Ertrag	408	368	398	268	265	299	320	407
35.	Sonstige Steuern	20	18	20	20	20	20	20	20
36.	Jahresergebnis	741	680	746	449	446	526	577	782

Wirtschaftsplan
MBA Neumünster GmbH
2018 - 2022

Planbilanz (in TEUR)	Ist 2016	Plan 2017	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
A. Anlagevermögen	746	1.136	1.079	2.601	3.094	3.140	3.211	3.119
B. Umlaufvermögen /liquide Mittel	5.620	4.981	5.525	3.211	2.814	2.849	2.829	3.126
Aktiva	6.367	6.117	6.604	5.812	5.909	5.989	6.040	6.245
A. Eigenkapital 01.01.	1.837	2.398	2.579	2.579	2.579	2.579	2.579	2.579
Bilanzgewinn/-verlust	741	102	-	-	-	-	-	-
Summe Eigenkapital 31.12.	2.579	2.500	2.579	2.579	2.579	2.579	2.579	2.579
B. Rückstellungen	2.394	1.059	1.279	684	684	684	684	684
C. Verbindlichkeiten <i>davon: Ausschüttung</i>	1.395	2.557	2.746	2.549	2.646	2.726	2.777	2.982
	-	578	746	449	446	526	577	782
Passiva	6.367	6.117	6.604	5.812	5.909	5.989	6.040	6.245

Wirtschaftsplan
MBA Neumünster GmbH
2018 - 2022

Finanzplan (in TEUR)	Ist 2016	Plan 2017	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einzahlungen Umsätze und sonst. Erträge	33.567	26.373	28.584	28.140	27.840	28.189	28.636	29.355
Abbau (+) / Zunahme (-) Forderungen	-378	-	-	-	-	-	-	-
Einzahlungen gesamt	33.190	26.373	28.584	28.140	27.840	28.189	28.636	29.355
Auszahlungen Investitionen AV	598	342	562	2.113	1.149	719	851	785
Auszahlungen Betrieb	30.963	23.861	26.020	25.922	25.340	25.422	25.654	25.891
Auszahlung Zinsergebnis	87	41	38	37	33	29	25	22
Auszahlungen Umsatzsteuer	1.125	1.150	1.132	853	1.080	1.219	1.260	1.355
Auszahlungen Sonstige Steuern	428	386	418	288	285	319	340	428
Abbau (+) / Zunahme (-) Verbindlichkeiten	584	-	-605	-100	-100	-	-	-
Abbau (+) / Zunahme (-) Rückstellungen	-1.529	805	1.114	595	0	0	0	0
Auszahlungen Ausschüttung	-	-	-	746	449	446	526	577
Summe Auszahlungen	32.256	26.586	28.679	30.454	28.236	28.155	28.656	29.058
Ein-/Auszahlungsüberschuss	934	-212	-95	-2.314	-396	35	-20	297
Finanzmittelfonds 31.12. d. Vorjahres	1.942	2.826	2.876	2.781	466	70	104	84
Finanzmittelfonds 31.12.	2.876	2.613	2.781	466	70	104	84	381

MBA Neumünster GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	23.678.795,12	25.567.524,70
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>693.445,63</u>	<u>2.636.975,92</u>
Summe Gesamtleistung	24.372.240,75	28.204.500,62
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	3.960.772,74	3.844.031,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>11.507.043,26</u>	<u>16.039.570,90</u>
	15.467.816,00	19.883.602,66
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	4.330.533,00	4.224.795,55
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>849.979,82</u>	<u>817.040,52</u>
	5.180.512,82	5.041.836,07
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	144.920,56	123.943,65
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.078.319,98	1.899.175,65
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	93.703,36
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.384,96	180.372,96
davon an verbundene Unternehmen: EUR 22.225,40		(30.237,48)
davon aus Aufzinsung: EUR 1.354,25		(1.269,16)
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>490.976,14</u>	<u>407.893,30</u>
10. Ergebnis nach Steuern	980.310,29	761.379,69
11. Sonstige Steuern	<u>21.442,00</u>	<u>19.940,00</u>
12. Jahresüberschuss	<u><u>958.868,29</u></u>	<u><u>741.439,69</u></u>

Unternehmen:



MVZ FEK Neumünster GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 11441 KI

Adresse:

 Marienstraße 51
 24534 Neumünster

Kontakt:

 Tel: +49 (0) 4321 9477-0
 Fax: +49 (0) 4321 9477-77

Internet:

 Mail: info@lehmannklinik.de
 Web: www.lehmannklinik.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

	Anteil in %	Anteil in €
Stammkapital gesamt	100,0%	25.000 €
Klinik Dr. Lehmann GmbH	100,0%	25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

25. September 2009

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung: Alfred von Dollen

Aufsichtsrat:

Mitglieder: keine

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in % Anteil in €

keine

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

MVZ Neumünster GmbH

Erfolgsplan	Ergebnis 2016 €	WP 2017 €	HR 2017 €	WP 2018 €
Erlöse und Erträge	379.445	403.600	400.311	416.349
Personalkosten	309.268	328.123	319.451	342.221
Materialkosten	5.242	6.400	7.730	6.400
Sachaufwand	57.499	52.910	57.613	53.680
1. Betriebsergebnis	7.436	16.167	15.517	14.048
2. Investitionsergebnis	-6.940	-3.861	-7.541	-3.293
3. Finanzergebnis	-6.035	-6.000	-5.994	-6.000
4. Neutrales Ergebnis	39.583	0	590	0
5. Ertragsteuern	0	0	0	0
6. Jahresüberschuss	34.044	6.306	2.572	4.755

Erläuterungen

Durch die vollständige Besetzung beider Leitungsstellen wird mit einem Wachstum des Budgets gerechnet. Ausgehend von der Hochrechnung 2017 wird ein Anstieg des ambulanten Budget's von jährlich 2,5% erwartet. Sollten diese Vorgaben und Erwartungen eintreten ist eine Rückzahlung des Betriebsmittelkredites an die Klinik Dr. Lehmann (Stand 31.12.2016: T€ 571), nachfolgend die FEK GmbH, im beschränkten Maße möglich.

Wirtschaftsplan 2018
MVZ Neumünster GmbH

Mittelfristige Erfolgsplanung

MVZ Neumünster GmbH

Erfolgsplan	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Erlöse und Erträge	424.724	433.264	441.974	450.855	459.912
Personalkosten	349.738	357.870	366.195	374.716	383.438
Materialkosten	6.886	6.967	7.050	7.134	7.220
Sachaufwand	53.020	53.827	54.649	55.489	56.347
Betriebsergebnis	15.080	14.600	14.080	13.516	12.907
Investitionsergebnis	-3.171	-2.380	-2.871	-2.872	-2.871
Finanzergebnis	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
Neutrales Ergebnis	-21	-21	-21	-21	-21
Ertragsteuern	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	5.888	6.199	5.188	4.623	4.015

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018****MVZ Neumünster GmbH**

Vermögensplan	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
	€	€	€	€
Anlagevermögen	133.579	128.342	128.538	127.745
Vorräte	1.029	1.800	1.200	1.200
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	89.665	21.800	80.000	60.000
Forderungen nach KHG	0	0	0	0
Flüssige Mittel	4.853	5.623	3.753	17.301
Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	376.541	398.696	373.969	369.214
I. Summe AKTIVA	605.667	556.261	587.460	575.460
Stammkapital	25.000	25.000	25.000	25.000
Verlustvortrag	-435.585	-430.002	-401.541	-398.969
Jahresfehlbetrag	34.044	6.306	2.572	4.755
Nicht gedeckter Fehlbetrag	376.541	398.696	373.968	369.214
Sonderposten	0	0	0	0
Rückstellungen	18.265	17.700	14.300	14.300
Verbindlichkeiten	4.826	5.560	6.160	6.159
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	582.576	533.001	567.001	555.001
Ausgleichsposten	0	0	0	0
II. Summe PASSIVA	605.667	556.261	587.460	575.460

Erläuterungen

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

Zusammensetzung 31.12.2018:	für den Erwerb von Arztsitzen	120.000
	Betriebsmittelkredite	543.000

Aufgrund der positiven Entwicklung wird nicht mit weiteren Betriebsmittelzuweisungen gerechnet.

Wirtschaftsplan 2018
MVZ Neumünster GmbH

Mittelfristige Vermögensplanung
 MVZ Neumünster GmbH

Vermögensplan	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Anlagevermögen	127.074	127.012	126.641	126.269	125.898
Vorräte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Forderungen nach KHG	0	0	0	0	0
Flüssige Mittel	8.500	6.401	1.000	5.635	-339
Rechnungsabgrenzung	0	0	0	0	0
Ausgleichsposten	363.326	357.127	351.939	347.316	343.301
Summe AKTIVA	560.100	551.740	540.780	540.420	530.060
Stammkapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Verlustvortrag	-394.214	-388.326	-382.127	-376.939	-372.316
Jahresfehlbetrag	5.888	6.199	5.188	4.623	4.015
Nicht gedeckter Fehlbetrag	363.326	357.127	351.939	347.316	343.301
Sonderposten	0	0	0	0	0
Rückstellungen	14.300	14.300	13.700	13.700	13.700
Verbindlichkeiten	15.799	15.439	15.079	14.719	14.359
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	530.001	522.001	512.001	512.001	502.001
Ausgleichsposten	0	0	0	0	0
Summe PASSIVA	560.100	551.740	540.780	540.420	530.060

FRIEDRICH-EBERT-KRANKENHAUS NEUMÜNSTER

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

**Wirtschaftsplan 2018**

MVZ Neumünster GmbH

Finanzplanung	Ergebnis 2016	WP 2017	HR 2017	WP 2018
Entwicklung der finanziellen Lage	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss				
1. laufende Geschäftstätigkeit	9.973	1.967	1.400	16.048
2. Investitionstätigkeit	-6.312	-2.000	-2.500	-2.500
3. Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	3.661	-33	-1.100	13.548
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	1.192	5.656	4.853	3.753
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	4.853	5.623	3.753	17.301
benötigte Kontokorrentkreditlinie				
verbleibender Finanzmittelrahmen	4.853	5.623	3.753	17.301

Erläuterungen

Aufgrund der geplanten ausgeglichenen Ergebnisse können Rückzahlungen für Betriebsmittelausleihungen von der Klinik Dr. Lehmann getilgt werden. Dass setzt voraus, dass keine größeren Investitionen getätigt werden können.

Betriebsmittelaufnahme für Arztsitze	120.000			
Betriebsmittelaufnahmen für lfd. Geschäft	451.000			
geplante Betriebsmittelrückzahlungen:	0	0	-16.000	-12.000

Wirtschaftsplan 2018
MVZ Neumünster GmbH

Mittelfristige Finanzplanung

MVZ Neumünster GmbH

Finanzplanung	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022	WP 2023
	€	€	€	€	€
Mittelzu- / Abfluss					
laufende Geschäftstätigkeit	-6.301	401	-2.901	7.135	-3.474
Investitionstätigkeit	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Summe aus zahlungswirksamen Veränderungen der Periode	-8.801	-2.099	-5.401	4.635	-5.974
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	17.301	8.500	6.401	1.000	5.635
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	8.500	6.401	1.000	5.635	-339
benötigte Kontokorrentkreditlinie					
verbleibender Finanzmittelrahmen	8.500	6.401	1.000	5.635	-339
geplante Betriebsmittelrückzahlungen:	-15.000	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000

BILANZ

zum 31. Dezember 2017

MVZ FEK Neumünster GmbH
Neumünster

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
AKTIVA			PASSIVA		
A. ANLAGEVERMÖGEN			A. EIGENKAPITAL		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
1. Entgeltlich erworbene Software	455,00	2.609,00	II. Verlustvortrag	-401.540,58	-435.564,96
2. Vertragsarzzulassungen	120.000,00	120.000,00	III. Jahresüberschuss	5.700,30	34.044,38
	<u>120.455,00</u>	<u>122.609,00</u>	Nicht gedeckter Fehlbetrag	370.840,28	376.540,58
II. Sachanlagen	8.478,00	10.970,00	buchmäßiges Eigenkapital	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung			B. RÜCKSTELLUNGEN		
B. UMLAUFVERMÖGEN			sonstige Rückstellungen	11.843,83	18.265,06
I. Vorräte	857,15	1.029,30	C. VERBINDLICHKEITEN		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	639,08	1.562,90
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	56.132,09	89.665,31	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	557.154,60	582.575,55
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			3. sonstige Verbindlichkeiten	3.978,44	3.263,18
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	16.853,43	4.852,50		<u>561.772,12</u>	<u>587.401,63</u>
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	370.840,28	376.540,58			
	<u>573.615,95</u>	<u>605.666,69</u>		<u>573.615,95</u>	<u>605.666,69</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

MVZ FEK Neumünster GmbH
Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse	384.983,42	429.339,96
2. sonstige betriebliche Erträge	14.541,58	4.494,51
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.318,54	5.240,88
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.285,20	0,00
	<u>7.603,74</u>	<u>5.240,88</u>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	264.370,61	263.655,04
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	49.719,41	45.613,02
	<u>314.090,02</u>	<u>309.268,06</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.400,17	6.939,98
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	58.458,31	72.307,12
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13,60	11,55
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.286,06	6.045,60
9. Ergebnis nach Steuern	5.700,30	34.044,38
	<hr/>	<hr/>
10. Jahresüberschuss	5.700,30	34.044,38
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Unternehmen:

Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Amtsgericht Kiel - HRB 4061 NM

Adresse:

Am Alten Kirchhof 16
24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 250-536
Fax: +49 (0) 4321 250-537

Internet:

Mail: info@pflege-servicezentrum.de
Web: www.pflege-servicezentrum.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

	Anteil in %	Anteil in €
Stammkapital gesamt	100,0%	25.000 €
FEK-Friedrich-Ebert-Krankenhaus Neumünster GmbH	51,0%	12.750 €
Diakonisches Werk Altholstein GmbH	49,0%	12.250 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

27. Mai 2010

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung:

Alfred von Dollen
Heinrich Deicke

Aufsichtsrat:

Mitglieder: keine

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

keine

Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH

Wirtschaftsplan 2018

Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2018 €	Hochrech. 2017 €	Ansatz 2017 €	Bemerkungen
01.	Erträge aus Pflegeleistungen				
	Koordination SAPV				
	Teilversorgung	114.800	111.500	70.900	} 1
	Vollversorgung	36.500	43.800	143.700	
	Zwischensumme	2.138.300	2.059.600	1.939.700	
	Zwischensumme	2.289.600	2.214.900	2.154.300	
02.	Sonstige Erträge				
	Sonstige betriebliche Erträge	2.000	1.300	2.000	
	Zwischensumme	2.000	1.300	2.000	
Gesamt		2.291.600	2.216.200	2.156.300	
03.	Personalaufwand				
	für Verwaltung	211.900	192.300	198.900	
	für Koordination	236.900	206.600	231.400	
	Zwischensumme	448.800	398.900	430.300	
04.	Weiterleitung an die Kooperationspartner				
	a.) SAPV - Ärzte	762.700	742.900	721.700	} 2
	b.) SAPV - Pflegedienste	1.013.800	991.100	949.500	
	c.) SAPV - Hausärzte	15.200	12.000	14.000	
	Zwischensumme	1.791.700	1.746.000	1.685.200	
05.	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	a.) Zentrale Verwaltungskosten	12.600	12.000	12.000	} 3
	d.) Wirtschafts- und Verwaltungsbedarf	27.900	22.600	20.200	
	c.) Mieten, Pachten, Leasing	3.100	2.800	4.600	
	d.) Sonstige Aufwendungen	7.500	6.800	4.000	
	Zwischensumme	51.100	44.200	40.800	
Gesamt		2.291.600	2.189.100	2.156.300	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0	27.100	0	
Jahresüberschuss / -fehlbetrag		0	27.100	0	

Hinweise und Erläuterungen zu einzelnen Haushaltsansätzen

1	Die Krankenkassen und die Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH (kurz PS GmbH) haben mit Wirkung zum 01.03.2010 einen gemeinsamen Vertrag zur "Spezialisierten Ambulanten Palliativ- Versorgung (SAPV)" nach § 37b und 132d SGB V zur Erbringung dieser Leistung in der Region Neumünster abgeschlossen. Die pflegerische SAPV- Versorgung wird durch kooperierende ambulante Pflegedienste und die ärztliche SAPV- Versorgung durch kooperierende Palliativmediziner sichergestellt. Voraussichtlich werden zum 01.01.2018 die vereinbarten Vergütungen um 2,00 % erhöht. Danach wird die SAPV- Versorgung pauschal mit 182,29 EUR täglich vergütet. Die Planung geht von 350 Patienten, sowie von 11.750 Abrechnungstagen aus. Der Leistungsanstieg gegenüber dem Vorjahr ist in der kontinuierlichen Ausweitung der Patientenzahlen begründet.	
2	Nach einem vereinbarten Schlüssel werden die Erträge an die Kooperationspartner weiterverteilt. Es ist geplant die Steigerung in Höhe von 2,00 % an die Kooperationspartner eins zu eins weiterzuleiten. Die Palliativärztlichen Leistungen werden dann mit 62,66 EUR, die palliativpflegerischen Leistungen mit 82,03 EUR und die allgemeine Verwaltung mit 34,18 EUR täglich pauschal vergütet.	
3	Aufwendungen für die Erstellung der Personalabrechnung, sowie der Finanzbuchhaltung, einschließlich des monatlichen Berichtswesen (Gewinn- und Verlustrechnung, Auslastungsstatistik usw.) des Jahresabschlusses und des Wirtschaftsplanes werden mit 5 % angehoben.	

Anlage 1

Bilanz zum 31. Dezember 2017
Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH, Neumünster

	EUR	31.12.2017 EUR	2016 TEUR	PASSIVA 2016 TEUR
AKTIVA				
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00			25 210 40 <u>275</u>
II. Sachanlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.806,00</u>	1.806,00		314.483,09
B. Umlaufvermögen				
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände Lieferungen und Leistungen		326.101,16	291	228.042,15 372,93
2. Sonstige Vermögensgegenstände		3.670,83	0	105.791,29 <u>13.303,20</u>
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		<u>337.972,67</u>	264	347.509,57
C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten		42,00	0	77 11 <u>277</u>
		<u>669.592,66</u>	<u>560</u>	<u>669.592,66</u> <u>560</u>

A. Eigenkapital

- I. Gezeichnetes Kapital
- II. Gewinnvortrag
- III. Jahresüberschuss

B. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen

C. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
4. sonstige Verbindlichkeiten

- davon aus Steuern: EUR 112,41

(VJ: TEUR 0)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 13.303,20 (VJ: TEUR 11)

Anlage 2

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017
Pflege- und Servicezentrum Neumünster GmbH, Neumünster

	<u>EUR</u>	<u>2017 EUR</u>	<u>2016 TEUR</u>
1. Umsatzerlöse	2.317.699,12		2.145
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>3.561,42</u>	2.321.260,54	<u>2</u> 2.147
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.099.317,32</u>	2.099.317,32	<u>1.943</u> 1.943
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.897,59		0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>1.460,95</u>	9.358,54	0
- davon für Altersversorgung: EUR 0,00 (i.V. EUR 0,00)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen		3.348,00	7
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		169.850,15	158
7. Jahresüberschuss		<u><u>39.386,53</u></u>	<u><u>40</u></u>

Unternehmen:

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster gGmbH



Gesellschaft mit beschränkter Haftung
Amtsgericht Kiel - HRB 12045 KI

Adresse:

Parkstraße 17
24534 Neumünster

Kontakt:

Tel: +49 (0) 4321 96 41-0
Fax: +49 (0) 4321 96 41-113

Internet:

Mail: info@tagesklinik-nms.de
Web: www.drk-hahnknuell.de

Gegenstand des Unternehmens:

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

Gesellschafter des Unternehmens:

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

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

26. April 2010

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung: Sven Lorenz

Aufsichtsrat:

Mitglieder: keine

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in % Anteil in €

keine



	Hochrechnung bis 31.12.2017	Planung 2018	Planung 2019	Erläuterungen
1. Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen	1.082.202	1.113.750	1.129.986	2018: 2,97% Steigerung inkl. Zuschläge 2019: 1%ige Steigerung inkl. Zuschläge (Veränderungsrate 2019 noch nicht bekannt)
2. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	343.216	430.000	430.000	Durch die Nachbesetzung der vakanten Arztstelle in der Psychiatrischen Institutambulanz ab 01.01.2018 können wieder höhere Umsätze in den ambulanten Leistungen erzielt werden. Ab 01.01.2018 erhöht sich der Punktwert zur Berechnung der ärztlichen Leistungen
3. Nutzungsentgelte der Ärzte	426	500	500	
4. Zuweisung und Zuschüsse der öffentlichen Hand (soweit nicht unter Nr. 11)	27.000	10.000	10.000	Erstattungen von Krankenkassen und dem Arbeitsamt
5. Sonstige betriebliche Erlöse	565	500	500	
Summe Erlöse	1.453.409	1.554.750	1.570.986	
6. Personalaufwand gesamt	-1.049.905	-1.141.434	-1.151.194	2017: Tarifeinigung ärztlicher Dienst ab 01.09.17 um 2%, ab 01.05.2018 um 0,7%. Tarifeinigung in den anderen Diensten ab 01.02.2018. Angesetzt in allen Berufsgruppen 2,35%. 2019: 1% Tarifeinigung über alles angesetzt. Anpassungen bei den VK-Stellen (Arzt)vorgenommen.
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-94.422	-95.838	-97.276	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-31.841	-32.319	-32.804	
7. Materialaufwand	-126.263	-128.157	-130.080	Preissteigerung über alle Segmente (1,5%)
8. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	34.739	34.739	34.739	Die Beträge für die Berechnung der pauschalen Fördermittel ab 2018 sind nicht bekannt. Hier erfolgt eine Abrechnung nach gewichteten Betten- und Fall- zahlen



Erläuterungen

	Hochrechnung bis 31.12.2017	Planung 2018	Planung 2019
9. Erträge aus der Auflösung/Verbindlichkeiten nach KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	12.000	12.000	12.000
10. Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	-34.739	-34.739	-34.739
13. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	-1.885	-1.900	-1.900
14. Aufwendungen für die aus öffentlichen Fördermitteln geförderte Nutzung von Anlagegegenständen			
15. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-18.500	-20.000	-20.000
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-259.973	-263.735	-266.732
			Preissteigerung über alle Aufwendungen (2 %), ausgenommen Mietzahlungen
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
19. Sonstige Steuern	-721	-900	-900
Summe Aufwendungen	-1.445.247	-1.544.126	-1.558.806
Ergebnis GuV	8.162	10.624	12.180

BILANZ
zum 31. Dezember 2017
Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH
Neumünster

AKTIVA	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR	PASSIVA
A. ANLAGEVERMÖGEN					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	2.510,47			
II. Sachanlagen					
1. Außenanlagen	7.103,92	7.673,00			
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.112,53	38.722,49			
	35.216,45	46.395,49			
B. UMLAUFVERMÖGEN					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.075,11	1.474,72			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	290.771,81	393.379,26			
2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	69.745,00	31.517,00			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.346,24	0,00			
	361.863,05	424.896,26			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	296.835,24	155.653,82			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN					
Andere Abgrenzungsposten	4.704,40	4.704,40			
	<u>700.696,25</u>	<u>635.635,16</u>			
A. EIGENKAPITAL					
I. Gezeichnetes Kapital					
II. Rücklagen					
1. Sonstige Rücklagen	444.000,00	444.000,00			
2. Freie Rücklage	12.464,55	12.464,55			
	456.464,55	456.464,55			
III. Bilanzgewinn	935,21	935,21			
	<u>935,21</u>	<u>935,21</u>			
B. SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN ZUR FINANZIERUNG DES SACHANLAGEVERMÖGENS					
Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	21.647,56	21.647,56			
	<u>21.647,56</u>	<u>21.647,56</u>			
C. RÜCKSTELLUNGEN					
Sonstige Rückstellungen	53.620,00	53.620,00			
	<u>53.620,00</u>	<u>53.620,00</u>			
D. VERBINDLICHKEITEN					
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.388,49	2.388,49			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	20.556,32	20.556,32			
3. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	75.757,69	75.757,69			
- davon nach BpflV EUR 746,00 (EUR 746,00)	19.326,43	19.326,43			
4. Sonstige Verbindlichkeiten	118.028,93	118.028,93			
- davon aus Steuern EUR 14.435,04 (EUR 12.741,55)	<u>700.696,25</u>	<u>635.635,16</u>			
	<u>635.635,16</u>	<u>635.635,16</u>			

Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	1.083.738,73	1.049.693,22
2. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	375.309,76	412.650,40
3. Nutzungsentgelte der Ärzte	451,87	560,35
4. Sonstige betriebliche Erträge	<u>48.879,62</u>	<u>37.938,32</u>
	1.508.379,98	1.500.842,29
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	901.746,30	863.787,54
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>156.308,21</u>	<u>149.570,73</u>
	1.058.054,51	1.013.358,27
6. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	93.832,18	89.486,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>30.826,97</u>	<u>32.973,73</u>
	124.659,15	122.460,50
Zwischenergebnis	325.666,32	365.023,52
7. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	34.739,00	33.502,00
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	15.634,02	24.418,62
9. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	34.739,00	33.502,00
10. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	<u>1.718,36</u>	<u>1.556,52</u>
	13.915,66	22.862,10
11. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.257,35	27.662,29
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>288.372,05</u>	<u>267.095,20</u>
	306.629,40	294.757,49
Zwischenergebnis	<u>32.952,58</u>	<u>93.128,13</u>

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

Psychiatrische Tagesklinik Neumünster GmbH
Neumünster

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	6,75
14. Steuern	721,00	721,00
	<hr/>	<hr/>
15. Jahresüberschuss	32.231,58	92.413,88
16. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	926,79	332.754,30
17. Einstellungen in die Rücklagen	32.223,16	424.241,39
	<hr/>	<hr/>
18. Bilanzgewinn	935,21	926,79
	<hr/>	<hr/>

Unternehmen:

SWN Bäder und Freizeit GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1868 NM

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

Betrieb von Bädern und Freizeiteinrichtungen sowie die Vermarktung von Freizeitangeboten.

Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

25.000 €

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. September 2014

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:**Thomas Junker
Tino Schmelzle**Aufsichtsrat:**

Monika Schmidt

Stadt Neumünster

SPD

Vorsitzende

Mitglieder:

Dietmar Hirsch

SWN Arbeitnehmervertreter

stellv. Vorsitzender

Bernd Delfs

Stadt Neumünster

SPD

Wolf Rüdiger Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Hauke Hahn

Stadt Neumünster

CDU

Ralf Ketelhut

Stadt Neumünster

Die Grünen

Sabine Krebs

Stadt Neumünster

CDU

Anneke Schröder-Dijkstra

Stadt Neumünster

SPD

Uwe Höland

SWN Arbeitnehmervertreter

Kai Steenfatt

SWN Arbeitnehmervertreter

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

keine



2 Erfolgsplan

2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist 2016 TEUR	W'Plan 2017 TEUR	vorauss. Ist 2017 TEUR	W'Plan 2018 TEUR
1. Umsatzerlöse	1.902	1.794	1.979	2.020
2. Sonstige betriebliche Erträge	89	264	36	136
Gesamtleistung	1.991	2.058	2.015	2.156
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.246	1.220	1.190	1.268
b) Aufwand für bezogene Leistungen	983	1.051	953	1.190
	2.229	2.271	2.143	2.458
4. Personal- und Sozialaufwand	1.615	1.610	1.659	1.721
5. Abschreibungen	960	1.032	1.006	1.419
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	865	993	1.025	813
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	5.668	5.907	5.833	6.410
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	0	1
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	94	217	86	116
9. Ergebnis nach Steuern	-3.769	-4.065	-3.904	-4.370
10. Sonstige Steuern	3	3	3	3
11. Erträge aus Verlustübernahme	3.772	4.067	3.907	4.372
12. Jahresergebnis	0	0	0	0

Das prognostizierte Ergebnis wird maßgeblich vom Projekt SPORT 50 für Neumünster beeinflusst. Wir erwarten eine Ergebnisverschlechterung von 465 TEUR gegenüber dem voraussichtlichen Ist 2017.

Zwar steigt die Gesamtleistung (Zeile Nr. 1 u. 2.) im Vergleich zum voraussichtlichen Ist 2017 um 141 TEUR auf 2.156 TEUR an, allerdings ist dieser Zuwachs u.a. begründet durch einen Sondereffekt in den sonstigen betrieblichen Erträgen (s.u.).

Die Umsatzerlöse (Zeile Nr. 1) steigen leicht gegenüber dem voraussichtlichen Ist 2017 an, welches durch den Abschluss eines langfristigen neuen Vertrages mit der Stadt Neumünster über das Schul- und Vereinsschwimmen begründet ist. Die Verkaufserlöse aus der Rechnungslegung gegenüber der Stadt Neumünster steigen mit Inkrafttreten des Vertrages zum Zeitpunkt der Eröffnung unserer neuen Sportschwimmhalle im Dezember 2017 an und stellen eine wichtige Säule der Finanzierung der neuen Halle dar. Ein gegenläufiger, ergebnismildernder Effekt entsteht durch den Umbau des Freibadbeckens, wodurch ein vermindertes Gästepotenzials angenommen wurde.

SWN

Stadtwerke Neumünster

Auch die sonstigen betrieblichen Erträge (Zeile Nr. 2) sind maßgeblich geprägt durch das Projekt SPORT 50 für Neumünster. So sorgt der für 2017 angedachte, jedoch nicht realisierte Verkauf der durch den Neubau nicht mehr benötigten Traglufthalle für ein erhöhtes Niveau bei den Erträgen.

Im Materialaufwand (Zeile Nr. 3a u. 3b) liegen die Kosten mit 2.458 TEUR auf einem deutlich höheren Niveau als im voraussichtlichen Ist 2017 (+ 315 TEUR). Die Ursache für den erhöhten Materialaufwand liegt darin begründet, dass neben den alljährlich erforderlichen Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturen im kommenden Jahr auch wieder Maßnahmen zur Realisierung des Projektes SPORT 50 für Neumünster mit 299 TEUR in den nicht aktivierbaren Aufwendungen enthalten sind. Des Weiteren steigen die Energie- und Wasserbezugskosten im Vergleich zum Voraussichtlichen Ist 2017 deutlich an (+ 78 TEUR).

Der Ansatz für die Personalkosten (Zeile Nr. 4) beträgt 1.721 TEUR und beinhaltet die Tarif- und individuellen Stufensteigerungen gemäß TV-V, sowie beabsichtigte Personalveränderungen und zeigt einen stabilen in normaler Erwartungshaltung zunehmenden Verlauf.

Der sonstige betriebliche Aufwand (Zeile Nr. 6) fällt gegenüber dem voraussichtlichen Ist 2017 um 212 TEUR geringer aus. Ausschlaggebend für diese Senkung des Aufwands ist der Abgang der obsoleten Traglufthalle zum Restbuchwert in Höhe von 171 TEUR im Jahr 2017. Die Mehrzahl der übrigen Aufwandspositionen in diesem Kostenblock ist sehr konstant. Die höchste Einsparung betrifft die Fremdleistungen und Honorare, da der Auf- und Abbau der Traglufthalle entfällt (./40 TEUR).

Insgesamt erwarten wir für 2018 ein Ergebnis nach Steuern (Zeile Nr. 9) in Höhe von ./ 4.370 TEUR. Das gesamte Ergebnis in Höhe von ./ 4.372 TEUR wird aufgrund des abgeschlossenen Ergebnisabführungsvertrages von der SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH ausgeglichen (Zeile Nr. 13).



Stadtwerke Neumünster

2.2 Mittelfristplanung

	W'Plan 2019 TEUR	W'Plan 2020 TEUR	W'Plan 2021 TEUR	W'Plan 2022 TEUR
1. Umsatzerlöse	2.237	2.301	2.351	2.404
2. Sonstige betriebliche Erträge	36	36	36	36
Gesamtleistung	2.272	2.337	2.387	2.440
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.310	1.270	1.274	1.276
b) Aufwand für bezogene Leistungen	1.035	1.017	975	983
	2.345	2.288	2.249	2.259
4. Personal- und Sozialaufwand	1.879	1.787	1.746	1.773
5. Abschreibungen	1.517	1.549	1.538	1.525
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	805	806	810	831
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	6.546	6.430	6.342	6.388
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1	1	1	1
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	169	161	150	137
9. Ergebnis nach Steuern	-4.442	-4.253	-4.105	-4.085
10. Sonstige Steuern	3	3	3	3
11. Erträge aus Verlustübernahme	4.445	4.256	4.107	4.087
12. Jahresergebnis	0	0	0	0

Die Ergebnisabführungen entwickeln sich voraussichtlich in den Folgejahren kontinuierlich ergebnisverbessernd. Dies liegt u.a. darin begründet, dass die Fertigstellung der Bauarbeiten ab 2019 abgeschlossen ist. Auch die mittelfristige Wirtschaftsplanung der SWN Bäder unterliegt den Einflüssen des Neubauprojektes, erhöhtem Wettbewerbsdruck und steigenden Personalkosten.

Im Materialaufwand (Zeile Nr. 3a und 3b) zeigt sich über die Jahre ein leichter Rückgang des Aufwands, obwohl in 2019 und 2020 jeweils ein Zusatzbudget enthalten ist, dass zur Abarbeitung des Instandhaltungsrückstaus aus den beiden Jahren ohne Hallenbadschließung verwendet werden soll. Gegenläufig wirken sich die Energiekosten auf das Ergebnis aus, da dort mit erhöhten Preisen zu rechnen ist.

Der Ansatz für die Personalkosten (Zeile Nr. 4) beinhaltet die Tarif- und individuellen Stufensteigerungen gemäß TV-V.

Der Kapitaldienst steigt in Form von Zinsaufwand (Zeile Nr. 8) und Abschreibungen (Zeile Nr. 5) im Zuge der hohen Investitionen in die neue Schwimmsporthalle und der weiteren Erneuerungen auf dem Freibadgelände stark an. Der Zinsaufwand hat seinen Höhepunkt im Jahr 2019, hingegen der Aufwand für



Abschreibungen seinen Höhepunkt im Jahr 2020 erreicht. Danach sinken beide Aufwandsposten kontinuierlich ab.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Zeile Nr. 6) macht sich die Einsparung der zuvor jährlich anfallenden Auf- und Abbauarbeiten der Traglufthalle positiv bemerkbar.

Erlösseitig (Zeile Nr. 1) schafft der neue Vertrag über das Schul- und Vereinsschwimmen noch weit über den Betrachtungszeitraum hinaus mit seiner neuen Preisstruktur langfristig eine Absicherung für die Investitionen in Millionenhöhe. Die übrigen Zutrittsstarife werden regelmäßig auf die Marktangemessenheit überprüft.

Zwar spiegelt sich ab 2018 einerseits der gestiegene Wettbewerbsdruck in den Einnahmen wider, parallel rechnen wir aber auch mit einer Attraktivitätssteigerung unserer neueröffneten Anlagen. Gerade die Ausstattung der neuen wettkampffähigen Sportschwimmhalle mit einem Cabrio-Dach schafft ein Alleinstellungsmerkmal in Schleswig-Holstein, das einige Besucher anziehen wird. Zusätzlich macht sich das Bad am Stadtwald durch die neue Halle unabhängiger von den Witterungsbedingungen. Vorsorgliche Beckenschließungen aufgrund von Starkwinden wird es nicht mehr geben. Aber auch die Herrichtung der Außenanlagen und die Neugestaltung des Nichtschwimmerbeckens werden eine erhöhte Aufenthaltsqualität bewirken und sich positiv auf das zukünftige Gästepotenzial und damit die Gesamtleistung (Zeile Nr. 3) auswirken. Des Weiteren gehen wir ab 2019 die Mieterlöse wieder leicht gesteigerten Mieterlösen aus, indem weitere Flächen vermietet werden.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (Zeile Nr. 2) bleiben auf einem konstanten Niveau.



3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2017 bis 2022 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

Finanzplan 2017 - 2022 (in T€)	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	-3.907	-4.372	-4.445	-4.256	-4.107	-4.087
Abschreibungen Anlagevermögen	1.006	1.419	1.517	1.549	1.538	1.525
Veränderungen Rückstellungen	18	34	36	38	-30	-
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	82	364	168	160	149	136
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.801	-2.555	-2.724	-2.509	-2.450	-2.426
Investitionen	-6.383	-4.726	-983	-8	-11	-8
Erhaltene Zinsen	-	1	1	1	1	1
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-6.383	-4.725	-982	-7	-10	-7
Ergebnisabführung	3.772	3.907	4.372	4.445	4.256	4.107
Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)	7.250	5.900	-	-	-	-
Tilgung Darlehen	-190	-300	-300	-716	-1.066	-991
Gezahlte Zinsen	-86	-116	-169	-161	-150	-137
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	10.746	9.391	3.903	3.568	3.040	2.979
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	1.562	2.111	197	1.052	580	546
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	14	14	14	14	14	14
Veränderung Cashpool	-1.562	-2.111	-197	-1.052	-580	-546
Finanzmittelfond am Ende der Periode	14	14	14	14	14	14

SWN Bäder und Freizeit GmbH, Neumünster
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Bilanz

Aktivseite	31.12.2017		Passivseite		Vorjahr EUR	Vorjahr EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR		
A. Anlagevermögen						
I. Sachanlagen	14.942.543,57		9.960.350,38		25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte					12.067.962,86	12.067.962,86
1. Waren	3.026,25		3.399,37		12.092.962,86	12.092.962,86
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					120.000,00	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.587,92		14.905,58			
2. Forderungen gegen die Stadt Neumünster	128.781,32		110.384,55			
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.525.407,35		4.676.438,83			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	5.441,69		15.559,65			
III. Kassenbestand	6.672.213,28		4.817.288,61		8.075.000,00	1.614.511,27
C. Rechnungsabgrenzungsposten					40.065,68	47.423,73
	23.403,11		13.610,44			
	6.698.642,64		4.834.298,42		820.382,71	560.949,39
	0,00		294,84		255.956,58	234.851,12
						(11.627,33)
						(721,63)
					9.191.404,97	2.457.735,51
	<u>21.641.186,21</u>		<u>14.794.943,64</u>		<u>21.641.186,21</u>	<u>14.794.943,64</u>

SWN Bäder und Freizeit GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		2.070.596,07	1.902.380,99
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>16.282,37</u>	<u>88.925,28</u>
Summe Gesamtleistung		2.086.878,44	1.991.306,27
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.074.568,35		1.246.167,19
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>875.833,12</u>		<u>983.138,30</u>
		1.950.401,47	2.229.305,49
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.351.379,38		1.330.122,52
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: 38.305,04 EUR	285.560,80		284.637,46
			<u>(37.983,24)</u>
		1.636.940,18	1.614.759,98
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		1.059.091,60	959.755,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		817.705,32	864.603,37
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	1.412,42
davon aus verbundenen Unternehmen: 0,00 EUR			(1.373,13)
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		82.434,26	93.618,87
davon an verbundene Unternehmen: 0,00 EUR			(5,08)
davon aus Aufzinsung: 3.265,16 EUR			<u>(2.922,87)</u>
9. Ergebnis nach Steuern		-3.459.694,39	-3.769.324,06
10. Sonstige Steuern		2.622,08	2.602,08
11. Erträge aus Verlustübernahme		<u>3.462.316,47</u>	<u>3.771.926,14</u>
12. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Unternehmen:

SWN Entsorgung GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1867 NM

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

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

Gesellschafter des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

100,0%

25.000 €

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. September 2014

Organe des Unternehmens:

Geschäftsführung: Dr. Norbert Bruhn-Lobin
Thomas Junker
Tino Schmelzle

Aufsichtsrat:	Monika Schmidt	Stadt Neumünster	SPD	Vorsitzende
Mitglieder:	Dietmar Hirsch	SWN Arbeitnehmervertreter		stellv. Vorsitzender
	Bernd Delfs	Stadt Neumünster	SPD	
	Wolf Rüdiger Fehrs	Stadt Neumünster	CDU	
	Hauke Hahn	Stadt Neumünster	CDU	
	Ralf Ketelhut	Stadt Neumünster	Die Grünen	
	Sabine Krebs	Stadt Neumünster	CDU	
	Anneke Schröder-Dijkstra	Stadt Neumünster	SPD	
	Uwe Höland	SWN Arbeitnehmervertreter		
	Kai Steenfatt	SWN Arbeitnehmervertreter		

Beteiligungen des Unternehmens:

Anteil in %

Anteil in €

MBA Neumünster GmbH

73,7%

1.842.500 €

Bio-Abfall-Verwertungsgesellschaft mbH

50,0%

12.500 €



2 Erfolgsplan

2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist 2016 TEUR	W'Plan 2017 TEUR	vorauss. Ist 2017 TEUR	W'Plan 2018 TEUR
1. Umsatzerlöse	1.184	1.257	1.241	1.558
2. Sonstige betriebliche Erträge	281	410	430	402
Gesamtleistung	1.465	1.667	1.671	1.960
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	109	232	287	276
b) Aufwand für bezogene Leistungen	108	220	264	244
	217	452	551	520
4. Abschreibungen	426	395	388	375
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	720	926	996	812
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	1.363	1.773	1.936	1.707
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	4	3	4
7. Beteiligungsergebnis MBA	0	426	550	331
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	736	1.420	1.183	1.173
9. Ergebnis nach Steuern	-631	-1.096	-895	-585
10. Sonstige Steuern	0	0	16	10
11. Erträge aus Verlustübernahme	631	1.096	911	595
12. Jahresergebnis	0	0	0	0

Für das Geschäftsjahr wird ein **Ergebnis nach Steuern** in Höhe von ./ 585 TEUR prognostiziert. Bestimmt wird das Ergebnis von der gutachterlich ermittelten Zuführung zur Nachsorgerückstellung.

Die **Umsatzerlöse** liegen gemäß der Planung bei 1.558 TEUR. Die signifikante Steigerung (+ 320 TEUR) gegenüber der aktuellen Hochrechnung 2017 wird durch Verfüllungserlöse im Zuge der Restprofilierung der Deponie erzielt. So wird nach Abstimmung mit dem Landesamt für Landwirtschaft, Umwelt und ländliche Räume (LLUR) davon ausgegangen, dass insgesamt 40.000 Mg an erlösbringenden Materialien in 2018 und 2019 verfüllt werden können. Weiter setzen sich die Umsatzerlöse aus Verkauf des EEG-Stroms aus der Photovoltaikanlage, Deponiegasverkauf, Miet- und Verpachtungserlösen sowie weiteren Erlösen aus Dienstleistungen für die BAV und für verbundene Unternehmen zusammen. Zusätzlich wird angestrebt eine Grünabfallkompostierung zu errichten, die dann ebenfalls an die BAV vermietet wird. Die **sonstigen betrieblichen Erträge** liegen bei 402 TEUR und werden primär durch die gutachterlich ermittelten Entnahmen aus der Nachsorgerückstellung (401 TEUR) bestimmt.



Die **Aufwendungen (ohne Zinsen und Steuern)** summieren sich auf 1.707 TEUR in 2018. Die Verringerung gegenüber der Hochrechnung 2017 in Höhe von 228 TEUR ist auf Aufwandsrückgänge beim Material, bei den Abschreibungen und beim sonstigen betrieblichen Aufwand zurückzuführen. Der **Materialaufwand** beziffert sich auf 520 TEUR und liegt damit unterhalb des aktuellen Hochrechnungswerts für 2017 (551 TEUR). Wie in den Vorjahren sind keine **Personalkosten** einzuplanen, weil die Betriebsführung durch die MBA erfolgt. Aufgrund des Erreichens der buchhalterischen Nutzungsdauer bei diversen Anlagen setzt sich der leichte Rückgang bei den **Abschreibungen** fort. Gemäß Planung erreichen die Abschreibungen nunmehr 375 TEUR, was einem Rückgang von 13 TEUR gegenüber 2017 entspricht. Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** bewegen sich mit 812 TEUR deutlich unter Vorjahresplanniveau. Ursächlich hierfür sind insbesondere geringere Betriebsführungskosten gegenüber der MBA aufgrund einer veränderten Verrechnungssystematik.

Die **Zinsaufwendungen** enthalten seit 2013 Zuführungen zur Rückstellung für Nachsorge und Rekultivierung. Gemäß aktuellem Gutachten ist eine Zuführung von 1.173 TEUR geplant. Aufgrund des anhaltend geringen Zinsniveaus kann die Zuführung nicht durch entsprechende Zinserträge gedeckt werden und belastet das Ergebnis der Gesellschaft.

Es wird eine **Ausschüttung** von der Tochtergesellschaft MBA in Höhe von 331 TEUR erwartet.



2.2 Mittelfristplanung

	W'Plan 2019 TEUR	W'Plan 2020 TEUR	W'Plan 2021 TEUR	W'Plan 2022 TEUR
1. Umsatzerlöse	1.627	1.262	1.265	1.238
2. Sonstige betriebliche Erträge	391	391	389	362
Gesamtleistung	2.018	1.653	1.654	1.600
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	290	302	316	331
b) Aufwand für bezogene Leistungen	258	271	285	301
	548	573	601	631
4. Abschreibungen	356	328	287	280
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	815	823	836	853
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	1.719	1.725	1.724	1.765
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4	4	4	4
7. Beteiligungsergebnis MBA	329	388	425	539
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	765	648	469	338
9. Ergebnis nach Steuern	-134	-328	-110	40
10. Sonstige Steuern	10	10	10	10
11. Erträge aus Verlustübernahme	144	338	120	0
12. Aufwendungen aus Gewinnabführung	0	0	0	30
13. Jahresergebnis	0	0	0	0

Die Mittelfristplanung zeigt eine deutliche Ergebnisverbesserung bei der SWN Entsorgung, die 2022 in einem positiven **Ergebnis nach Steuern** mündet (40 TEUR). Ursächlich für die Verbesserung sind vor allem abnehmende Zuführungen zur Nachsorgerückstellung.

Die **Umsatzerlöse** verringern sich aufgrund sinkender Restmengenverfüllung von 1.627 TEUR in 2019 auf 1.238 TEUR in 2022. Wird in 2019 mit einer Restmengenverfüllung von 40.000 Mg gerechnet, nehmen die Mengen in 2020 und 2021 deutlich ab, sodass in 2022 keine Verfüllungsmengen und damit keine diesbezüglichen Erlöse mehr erwartet werden. Entsprechende Sprünge spiegeln sich von 2019 nach 2020 und von 2021 nach 2022 in den Umsatzerlösen wider. Während die nachlassende Ausgasung zusätzlich zu abnehmenden Deponiegaserlösen führen, bewirken vertraglich fixierte Preisanpassungen steigende Erlöse bei den Dienstleistungen und Verpachtungen. Die **sonstigen betrieblichen Erträge** spiegeln vor allem die gutachterlich ermittelten Entnahmen aus der Rückstellung wider und sinken auf 362 TEUR in 2022 ab.



Aufgrund von Kostensteigerungen und steigenden Instandhaltungsmaßnahmen nimmt der **Materialaufwand** bis auf 631 TEUR in 2022 zu, was im Mittel einer Steigerung von 5 % pro Jahr entspricht. Währenddessen verringern sich die **Abschreibungen** zum Ende des Planungszeitraums bis auf 280 TEUR. Kostensteigerungen lassen den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** auf 853 TEUR in 2022 anwachsen.

Gemäß aktueller Planung wird sich die Deponie voraussichtlich noch bis 2039 in der Nachsorgephase befinden. Während dieses Zeitraums werden diesbezügliche Aufwendungen aus der Rückstellung für Nachsorge und Rekultivierung bezahlt. Bei der Rückstellung bedarf es gemäß dem aktuellen Gutachten im gesamten Planungszeitraum jährlicher Zuführungen. Diese finden sich im **Zinsaufwand** wider und nehmen von 760 TEUR im Jahr 2019 auf 333 TEUR im Jahr 2022 kontinuierlich ab.

Über den gesamten Planungszeitraum wird mit einer jährlichen **Ausschüttung** durch die Tochtergesellschaft MBA gerechnet, die sich von 329 TEUR in 2019 auf über 500 TEUR in 2022 erhöht.



3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2017 bis 2022 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird. Im Zuge der Deponienachsorge ist in Abstimmung mit dem LLUR eine Endabdichtung von Teilen der Deponie in 2020 geplant. Dieses schlägt sich in einem deutlich negativen Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit in dem Planungsjahr nieder.

Finanzplan 2017 - 2022 (in T€)	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	-911	-595	-144	-338	-120	30
Abschreibungen Anlagevermögen	388	375	356	328	287	280
Veränderungen Rückstellungen	789	-108	312	-3.144	41	-514
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	-665	-333	-333	-392	-428	-544
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-399	-661	191	-3.546	-220	-748
Investitionen	-79	-935	-35	-35	-35	-35
Erhaltene Zinsen	-	4	4	4	4	4
Dividenden	-	550	331	329	388	425
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-79	-381	300	298	357	394
Ergebnisabführung	631	911	595	144	338	120
Gezahlte Zinsen	-3	-2	-	-	-	-
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	628	909	595	144	338	120
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	150	-133	1.086	-3.104	475	-234
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	-	-	-	-	-	-
Veränderung Cashpool	-150	133	-1.086	3.104	-475	234
Finanzmittelfond am Ende der Periode	-	-	-	-	-	-

SWN Entsorgung GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Bilanz

Aktivseite	31.12.2017		Vorjahr		Passivseite		31.12.2017		Vorjahr	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen						A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			362.759,00	363.114,00		I. Gezeichnetes Kapital				
II. Sachanlagen			3.278.567,32	3.611.508,82		B. Rückstellungen				
III. Finanzanlagen			2.955.842,85	2.955.842,85		1. Sonstige Rückstellungen				
B. Umlaufvermögen			6.597.169,17	6.930.465,67				23.459.432,53		22.418.733,58
I. Vorräte						C. Verbindlichkeiten				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			260.071,59	260.071,59		1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				28.067,83
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Neumünster				0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		840,91		946,92		3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				10.158,62
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen		16.639.722,34		15.288.840,45		4. Sonstige Verbindlichkeiten				2.800,99
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		55.499,36		4.414,54				69.821,08		41.027,44
4. Sonstige Vermögensgegenstände		950,24		21,85						
		<u>16.697.012,85</u>	<u>15.294.223,76</u>							
		<u>16.957.084,44</u>	<u>15.554.295,35</u>							
		<u>23.554.253,61</u>	<u>22.484.761,02</u>					<u>23.554.253,61</u>		<u>22.484.761,02</u>

SWN Entsorgung GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017	Vorjahr
EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.282.961,19	1.183.545,78
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>4.438,69</u>	<u>281.264,17</u>
Summe Gesamtleistung	1.287.399,88	1.464.809,95
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	147.903,45	108.624,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.044.848,32</u>	<u>108.466,93</u>
	1.192.751,77	217.091,25
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	386.553,44	425.527,99
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	713.747,76	720.376,46
6. Erträge aus Beteiligungen	706.685,93	0,00
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	3.752,37
davon aus verbundenen Unternehmen: 0,00 EUR		(3.752,37)
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	587.700,78	736.431,08
davon an verbundene Unternehmen: 3.000,00 EUR		(4.504,14)
davon aus Aufzinsung: 584.700,78 EUR		<u>(731.926,94)</u>
9. Ergebnis nach Steuern	-886.667,94	-630.864,46
10. Sonstige Steuern	127.042,35	430,59
11. Erträge aus Verlustübernahme	<u>1.013.710,29</u>	<u>631.295,05</u>
12. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Unternehmen:

SWN Stadtwerke Neumünster GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 1085 NM

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

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

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

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

49.882.250 €

100,0%

49.882.250 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. September 2014

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:**Thomas Junker
Tino Schmelzle**Aufsichtsrat:**

Mitglieder:

Monika Schmidt

Dietmar Hirsch

Bernd Delfs

Wolf Rüdiger Fehrs

Hauke Hahn

Ralf Ketelhut

Sabine Krebs

Anneke Schröder-Dijkstra

Uwe Höland

Kai Steenfatt

Stadt Neumünster

SWN Arbeitnehmervertreter

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

SWN Arbeitnehmervertreter

SWN Arbeitnehmervertreter

SPD

SPD

CDU

CDU

Die Grünen

CDU

SPD

Vorsitzende

stellv. Vorsitzender

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

BGA Sarlhusen GmbH & Co. KG

OpenXS GmbH

smartOPTIMO GmbH & Co. KG

23,5%

10,0%

1,0%

147.447 €

4.167 €

4.020 €



2 Erfolgsplan

2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist	W Plan	vorauss. Ist	W Plan
	2016	2017	2017	2018
1. Umsatzerlöse	233.047	241.970	262.483	277.861
2. abzüglich Strom-/Erdgassteuer	14.954	15.139	17.111	18.028
3. Umsatzerlöse (ohne Strom-/Erdgassteuer)	218.093	226.831	245.372	259.833
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	24	0	0	0
5. Aktivierte Eigenleistungen	2.844	3.851	3.885	4.050
6. Sonstige betriebliche Erträge	4.831	11.598	5.954	4.070
Gesamtleistung	225.792	242.279	255.211	267.954
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	74.818	71.095	82.679	85.358
b) Aufwand für bezogene Leistungen	88.628	105.596	110.430	113.665
	163.445	176.691	193.109	199.023
8. Personal- und Sozialaufwand	22.547	23.592	23.546	25.103
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	9.822	10.962	11.013	12.296
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.090	20.284	20.757	21.042
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	215.905	231.528	248.425	257.463
11. Erträge aus Beteiligungen	132	38	40	41
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1.794	151	172	72
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	78	6	16	6
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.344	3.938	3.680	3.724
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-307	-4	-4	0
16. Ergebnis nach Steuern	6.855	7.011	3.338	6.885
17. Sonstige Steuern	390	225	294	290
18. Gewinnabführung an SWN Beteiligungen	6.465	6.785	3.044	6.595

Werte in TEUR

In einem sehr dynamischen Marktumfeld und ohne die konkreten energiepolitischen Leitplanken und Entscheidungen der zukünftigen Bundesregierung greifen zu können, schätzen wir unsere operative Leistungsfähigkeit für das Planjahr 2018 solide und gegenüber dem voraussichtlichen Ist 2017 deutlich aufgehellt ein. Wir prognostizieren hier eine Ergebnisabführung an die SWN Beteiligungen in Höhe von 6.595 TEUR (Zeile Nr. 18).

Dabei können unsere getroffenen Einschätzungen und Prognosen unter dem Eindruck der anspruchsvollen und teilweise unsicheren Rahmenbedingungen in der gesamten Energiebranche jedoch lediglich vorsichtig-konservativ erfolgen. Gleichzeitig können wir uns den rasanten Veränderungen durch die



Energiewende und der Intensität des Wettbewerbs auf dem Strom- und Gasmarkt nicht entziehen. Im Zusammenspiel mit der volatilen Entwicklung an den Beschaffungsmärkten bewegen wir uns somit in einem verschärften Umfeld, das sich im Planungshorizont entsprechend mit einem gemäßigeren Ergebnisverlauf niederschlägt und auswirkt.

Gegenläufig nimmt der Bedeutung unseres Geschäftsfeldes Telekommunikation weiter zu, jedoch unterstellen wir hier einen zunächst langsamer wachsenden positiven Ergebnisbeitrag als bisher erwartet. Hinzu kommen belastende Effekte aus erhöhten IT-Kosten, die sich in 2018 und 2019 aus der geplanten Neuvergabe der Hard- und Softwarebewirtschaftung an einen externen Dienstleister ergeben.

Die Umsatzerlöse im Wirtschaftsjahr 2018 liegen mit 259.833 TEUR um 14.461 TEUR über dem erwarteten Ansatz 2017 (Zeile Nr. 3). Der wesentliche Umsatztreiber im Planjahr 2018 bleibt die Geschäftsausweitung in unserer Sparte Telekommunikation sowie in besonderem Maße das anhaltend wachsende Volumen, welches wir für den Bau des Glasfasernetzes in den Gemeinden unserer Kooperationspartner abwickeln. Hinzu kommen positive Impulse aus unserem Strom-Vertrieb, der erfreulicherweise einen weiteren spürbaren Mengenzuwachs im Segment der Sondervertragskunden generieren konnte. Eine weitere detaillierte Beschreibung der Segmente und der zugehörigen Effekte auf die Planansätze folgt in diesem Bericht unter Punkt 2.2.

Der Materialaufwand zeigt sich mit insgesamt 199.023 TEUR gegenüber dem Niveau des voraussichtlichen Ist 2017 (193.109 TEUR, Zeile Nr. 7) ebenfalls erhöht. An dieser Stelle ist vor allem der bereits beschriebene Effekt aus dem umfänglichen Bau des Glasfasernetzes für unsere Kooperationspartner ersichtlich (korrespondierend zu den Umsatzerlösen). Das Volumen für den Bau der Glasfasernetze wirkt sich im gesamten Planungshorizont auf die Höhe der bezogenen Leistungen in der Gewinn- und Verlustrechnung aus. Zusätzlich werden hier die geplanten jährlich ansteigenden Pacht aufwendungen im Telekommunikationsnetz ausgewiesen. Diese müssen wir an unsere Kooperationspartner entrichten, da die Netze im Eigentum der Zweckverbände verbleiben.

Die Beschaffungskosten stellen einen weiteren wesentlichen Treiber dar. Hier tragen wir maßgeblich im Strom-Vertrieb der hohen Volatilität Rechnung.

Die Personalkosten erreichen im Planjahr 2018 eine Höhe von 25.103 TEUR und steigen im Vergleich zum voraussichtlichen Ist 2017 um 1.557 TEUR (Zeile Nr. 8). Eingearbeitet ist hier eine voraussichtliche Erhöhung der Entgelte – das tatsächliche Verhandlungsergebnis aus der anstehenden TV-V-Tarifrunde in 2018 bleibt jedoch abzuwarten. Darüber hinaus wirken sich maßgeblich die aktualisierten Gutachten für Rückstellungen für Altersteilzeit und Pensionsansprüche sowie die neuen Stellenbesetzungen in der SWN Stadtwerke Neumünster GmbH (getrieben durch die wachsenden Aktivitäten in der Sparte Telekommunikation) aus.

Die „Abschreibungen“ umfassen im kommenden Jahr ein Volumen in Höhe von 12.296 TEUR und liegen somit um 1.283 TEUR über der Hochrechnung 2017 (Zeile Nr. 9). Hier zeigen sich die Auswirkungen unserer bedeutenden Investitionsschwerpunkte, vornehmlich in der Sparte Telekommunikation. In den ausgewiesenen „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ in Höhe von 3.724 TEUR (Zeile Nr. 16) sind die Erkenntnisse aus den eingeworbenen langfristigen Kreditverträgen im Rahmen unserer letztjährigen deutschlandweiten Bankenansprache eingeflossen.

Nachdem unsere Prognose für das Geschäftsjahr 2017 maßgeblich durch einen schwächeren Ergebnisbeitrag in der Sparte Strom sowie ungeplante Aufwendungen belastet ist, gehen wir von einem erholten Ergebnisverlauf im Planjahr 2018 aus. Dabei bleibt der intensive Druck auf den Energievertrieb mit gleichsam dämpfender Wirkung auf unsere operative Kraft jedoch grundsätzlich erhalten, und die angespannten Rahmenbedingungen im Energiesektor strahlen auch auf unseren Ergebnisverlauf aus.

Der Wertbeitrag der Sparte Telekommunikation kann erst im weiteren Planungshorizont seine Wirkung entfalten und mit einem zunehmenden positiven Impuls dazu beitragen, die belastenden Effekte (auch



durch den starken Kapitalkosteneinsatz sowie die anhaltend hohen Instandhaltungsaufwendungen in der Sparte Erzeugung) teilweise zu kompensieren.

Wir haben für den Planungshorizont Annahmen getroffen und Einschätzungen vorgenommen bzw. Erwartungen formuliert, die sich auf die zukünftige Entwicklung der SWN Stadtwerke Neumünster GmbH beziehen. Grundsätzlich können sich witterungsbedingt, durch gesetzliche bzw. regulatorische Vorgaben, durch geopolitische Entwicklungen sowie durch allgemeine Veränderungen in der Wettbewerbssituation oder am Energie- oder Finanzmarkt Auswirkungen ergeben, die so zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht greifbar sind.



Stadtwerke Neumünster

2.3 Mittelfristplanung

Gewinn- und Verlustrechnung

	W'Plan 2019	W'Plan 2020	W'Plan 2021	W'Plan 2022
1. Umsatzerlöse	281.037	282.971	287.616	293.322
2. abzüglich Strom-/Erdgassteuer	18.020	17.520	17.508	17.508
3. Umsatzerlöse (ohne Strom-/Erdgassteuer)	263.017	265.451	270.108	275.814
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0
5. Aktivierte Eigenleistungen	3.796	3.673	4.197	3.671
6. Sonstige betriebliche Erträge	4.142	4.263	3.774	3.893
Gesamtleistung	270.955	273.386	278.078	283.379
7. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	85.066	84.107	84.450	85.552
b) Aufwand für bezogene Leistungen	115.797	116.422	117.525	118.770
	200.863	200.529	201.975	204.322
8. Personal- und Sozialaufwand	25.782	26.521	26.822	27.290
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.617	14.805	15.838	17.230
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.044	19.735	20.017	20.472
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	260.306	261.590	264.652	269.315
11. Erträge aus Beteiligungen	52	59	72	72
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	31	34	36	36
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6	6	6	6
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.794	3.857	4.168	4.526
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0
16. Ergebnis nach Steuern	6.944	8.038	9.372	9.651
17. Sonstige Steuern	290	290	290	290
18. Gewinnabführung an SWN Beteiligungen	6.654	7.748	9.081	9.361

Werte in TEUR

Die anspruchsvollen und herausfordernden Entwicklungen in der Energiebranche wirken sich auf unsere jetzige als auch zukünftige wirtschaftliche Situation aus. So sind die Einflüsse aus gesetzlichen Rahmenbedingungen, den Umsetzungen und Anforderungen im Rahmen der Energiewende sowie den Entwicklungen an den Energiemärkten im Planungshorizont weiterhin bestimmend für die Ergebnisse der SWN Stadtwerke Neumünster GmbH. Zugleich nimmt der Einfluss von Entscheidungen und Diskussionen der Europäischen Union auf die nationale Energiepolitik und gleichlautend auf die Handlungsspielräume der Energieversorgungsunternehmen zu (auch im Kontext der ambitionierten Klimaziele), und geopolitische Spannungen können für den Verlauf von Energie- und Rohstoffpreisen von erheblicher Bedeutung sein.



Darüber hinaus sind die zukünftigen energiepolitischen Eckpfeiler der neuen Bundesregierung sowie die weitere Ausgestaltung der Energiewende derzeit noch offen. In diesem komplexen Spannungsfeld ist unsere abgebildete Ergebnissituation im Planungshorizont entsprechend mit Unsicherheiten behaftet.

Ob alle in dieser Wirtschaftsplanung vorgesehenen Preisanpassungen am Markt umsetzbar sind, wird sich zum gegebenen Zeitpunkt unter Wettbewerbs- und Marktbedingungen zeigen. Alle Energieversorgungsunternehmen unterliegen einem in dieser Form noch nie erlebten Wettbewerbs- und Veränderungsdruck. Zudem wandeln sich mit dem Vordringen digitaler Technologien historisch gewachsene Strukturen der Energiewirtschaft grundlegend und bewirken massiv veränderte Kundenbedürfnisse und -erwartungen. Mit dem spürbaren Druck auf das klassische Kerngeschäft müssen wir in unserem Energievertrieb mit einem etwas gemäßigeren Ergebnisverlauf umgehen als noch in der zurückliegenden Planung prognostiziert. In diesem dynamischen Umfeld wird das Erreichen unserer ambitionierten Ergebnisziele mit entsprechenden Herausforderungen und Anstrengungen verbunden sein.

Als Folge unserer langfristig angelegten Investitionsstrategie und den Schwerpunkten in den Sparten Telekommunikation und Wärme wird der Kapitalkosteneinsatz in den kommenden Jahren sukzessive weiter steigen. Entsprechend legen wir den Fokus weiterhin auf die für unser Wachstum notwendige Finanzkraft und auf die Sicherung der mittelfristigen Finanzierung. Der generelle Effekt der Kapitalkostenintensität bei gleichzeitig anhaltend hohem Instandhaltungsbedarf in unserer Sparte Erzeugung und dem Margendruck in unserem Energievertrieb kann durch den wachsenden Ergebnisbeitrag in unserem Geschäftsfeld Telekommunikation teilweise aufgefangen werden. Dabei gestaltet sich die Akquise in den eher städtischen Gebieten jedoch ambitionierter und zugleich kostenintensiver, und wir sehen zudem verstärkte Aktivitäten im Bestandskundenmanagement vor. Somit zeigt sich der Effekt der Sparte Telekommunikation als Werttreiber im Vergleich zur letztjährigen Planung zunächst etwas gedämpft, kann dann jedoch zu der ausgewiesenen, nachhaltig positiven Ergebnisentwicklung beitragen.

Von dem Wandel und dem herausfordernden Umbruch in der Energiebranche sind alle Versorgungsunternehmen in Deutschland betroffen. Zugleich unterliegt der Energiesektor starker Regulierung und zunehmenden politischen Eingriffen.

Gleichzeitig müssen sich alle Unternehmen dem unabwendbaren Transformationsprozess durch die Digitalisierung stellen, um langfristig ein stabiles Wachstum zu sichern und erfolgreich zu bleiben. Dazu gehört, dass durch das schnelle Voranschreiten digitaler Technologien auch der Kundenkontakt angepasst und neu strukturiert werden muss sowie bestehende Strategien und Geschäftsmodelle reflektiert und gegebenenfalls einer Nachjustierung unterzogen werden müssen.

Wir sind zuversichtlich, dass wir uns mit der aktuellen Überarbeitung und Weiterentwicklung unseres Strategieprogrammes nachhaltig für zukünftige Herausforderungen rüsten. In diesen Kontext passt zudem die Erarbeitung einer zukunftsfähigen Erzeugungsstrategie, mit der unsere Erzeugung an die energiepolitischen Rahmenbedingungen und erwartete Klimaschutzregelungen angepasst werden soll.



3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2017 bis 2022 als Kapitalflussrechnung abgebildet.

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

Finanzplan 2017 - 2022 (in TEUR)	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	3.044	6.595	6.654	7.748	9.081	9.361
Abschreibungen Anlagevermögen	11.124	12.407	13.728	14.917	15.949	17.342
Veränderungen Rückstellungen	1.012	-15	-14	-14	-20	-20
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	3.064	6.750	3.051	3.136	3.593	4.490
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	18.244	25.737	23.419	25.787	28.603	31.173
Investitionen	-21.066	-26.958	-23.209	-19.174	-29.744	-18.839
Rückflüsse von gewährten Darlehen	845	2.017	250	453	274	250
Erhaltene Zinsen	188	78	37	40	42	42
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-20.033	-24.863	-22.922	-18.681	-29.428	-18.547
Ergebnisabführung	-6.465	-3.044	-6.595	-6.654	-7.748	-9.081
Neuaufnahme Darlehen (Fremdmittel)	13.300	13.600	18.800	14.200	25.400	15.000
- davon über Bankenansprache bereits finanziert	11.600	8.200	-	-	-	-
Tilgung Darlehen*	-8.687	-8.695	-9.672	-11.549	-13.252	-14.459
Erhaltene Zuschüsse	5.219	500	500	500	500	500
Gezahlte Zinsen	-3.599	-3.586	-3623	-3702	-4062	-4452
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	-232	-1.225	-590	-7.205	838	-12.492
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	-2.021	-351	-93	-99	13	134
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	445	662	311	218	119	132
Veränderung Cashpool	2.238	-	-	-	-	-
Finanzmittelfond am Ende der Periode	662	311	218	119	132	266

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

SWN Stadwerke Neumünster GmbH, Neumünster
Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Bilanz

Aktivseite	31.12.2017		Vorjahr		Passivseite	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.244.489,00		2.147.389,00		49.882.250,00	49.882.250,00
II. Sachanlagen	187.845.978,59		178.579.150,40		13.278.522,25	13.278.522,25
III. Finanzanlagen	2.911.490,32	193.001.957,91	3.624.521,92	184.351.061,32	63.160.772,25	63.160.772,25
B. Umlaufvermögen						
I. Vorräte						
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.224.875,33		5.564.012,20			
2. Emissionsberechtigungen	2.733.441,11		2.359.264,15			
3. Unfertige Leistungen	2.868.812,47	10.827.128,91	322.395,72	8.245.672,07		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	75.542.024,67		73.092.967,88			
abzüglich noch nicht verrechneter Abschlagszahlungen	38.407.881,26		37.455.398,93			
	37.134.143,41		35.637.568,95			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.352.493,35		630.972,65			
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	107,10		4.058,22			
4. Sonstige Vermögensgegenstände	784.083,63	40.270.827,49	3.296.800,08	37.569.399,90		
III. Guthaben bei Kreditinstituten		1.408.482,71	444.704,62			
		52.506.439,11	46.259.776,59			
C. Rechnungsabgrenzungsposten						
		58.452,44	64.749,88			
		245.566.849,46	230.675.587,79			
D. Rückstellungen						
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		2.013.239,00				
2. Steuerrückstellungen		3.667,30				
3. Sonstige Rückstellungen		6.612.570,91				
		8.629.477,21				
E. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		139.196.563,96				
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		2.281,85				
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		12.575.166,39				
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Neumünster		47.795,95				
5. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00				
6. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		208.501,80				
7. Sonstige Verbindlichkeiten		9.496.033,85				
a) davon aus Steuern: 4.441.455,22 EUR						
b) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 10.919,47 EUR						
		161.526.333,80				
F. Rechnungsabgrenzungsposten						
		22.990,90				
		245.566.849,46	230.675.587,79			
Gesamt						
		63.160.772,25	63.160.772,25			
		2.032.580,14	1.810.898,15			
		10.194.695,16	6.196.154,76			
		1.901.914,00	1.901.914,00			
		3.567.319,02	0,00			
		5.469.233,02				
		128.475.764,52	12.690,04			
		9.189.061,86	75.579,66			
		7.407.253,14				
		85.324,38				
		8.764.220,46				
		(3.715.789,99)				
		154.009.894,06				
		22.990,90	28.635,55			
		245.566.849,46	230.675.587,79			

SWN Stadtwerke Neumünster GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	265.780.090,59		233.047.341,78
2. abzüglich Strom-/Energiesteuer	<u>16.974.169,00</u>		<u>14.954.443,65</u>
3. Umsatzerlöse (ohne Strom-/Energiesteuer)		248.805.921,59	218.092.898,13
4. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen		2.546.416,75	24.063,50
5. Andere aktivierte Eigenleistungen		3.783.953,55	2.844.209,63
6. Sonstige betriebliche Erträge		<u>3.777.295,65</u>	<u>4.831.136,62</u>
Summe Gesamtleistung		258.913.587,54	225.792.307,88
7. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	83.025.806,46		74.817.544,65
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>120.496.969,99</u>		<u>88.627.535,64</u>
		203.522.776,45	163.445.080,29
8. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	18.742.889,25		17.807.690,82
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.031.285,14		4.739.675,11
davon für Altersversorgung: 1.178.980,73 EUR			<u>(1.056.141,17)</u>
		23.774.174,39	22.547.365,93
9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegen- stände des Anlagevermögens und Sachanlagen		11.083.646,94	9.822.437,64
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen		20.081.918,83	20.090.173,79
11. Erträge aus Beteiligungen		20.387,44	132.043,66
12. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		172.296,79	1.794.358,18
13. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		35.450,71	77.981,29
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.770.629,37	5.343.991,38
davon an verbundene Unternehmen: 188.670,54 EUR			(325.934,00)
davon aus Aufzinsung: 187.727,30 EUR			(114.573,92)
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>-120,97</u>	<u>-307.438,90</u>
16. Ergebnis nach Steuern		-3.091.302,53	6.855.080,88
17. Sonstige Steuern		279.298,77	390.015,56
18. Erträge aus Verlustübernahme		3.370.601,30	0,00
19. Aufgrund eines Ergebnisabführungsvertrages abgeführter Gewinn		<u>0,00</u>	<u>6.465.065,32</u>
20. Jahresüberschuss		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Unternehmen:

SWN Verkehr GmbH

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Amtsgericht Kiel - HRB 13267 KI

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

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

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

100,0%

25.000 €

SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH

100,0%

25.000 €

Aktueller Gesellschaftsvertrag i.d. Fassung

18. September 2014

Organe des Unternehmens:**Geschäftsführung:**Thomas Junker
Tino Schmelzle**Aufsichtsrat:**

Mitglieder:

Monika Schmidt

Stadt Neumünster

SPD

Vorsitzende

Dietmar Hirsch

SWN Arbeitnehmervertreter

stellv. Vorsitzender

Bernd Delfs

Stadt Neumünster

SPD

Wolf Rüdiger Fehrs

Stadt Neumünster

CDU

Hauke Hahn

Stadt Neumünster

CDU

Ralf Ketelhut

Stadt Neumünster

Die Grünen

Sabine Krebs

Stadt Neumünster

CDU

Anneke Schröder-Dijkstra

Stadt Neumünster

SPD

Uwe Höland

SWN Arbeitnehmervertreter

Kai Steenfatt

SWN Arbeitnehmervertreter

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

keine



2 Erfolgsplan

2.1 Gewinn- und Verlustrechnung

	Ist	W'Plan	vorauss.	W'Plan
	2016	2017	Ist	2018
	TEUR	TEUR	2017	2018
			TEUR	TEUR
1. Umsatzerlöse	3.593	3.238	3.888	4.130
2. Sonstige betriebliche Erträge	201	497	275	189
Gesamtleistung	3.795	3.735	4.164	4.319
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	986	1.248	1.048	1.126
b) Aufwand für bezogene Leistungen	646	805	919	1.081
	1.632	2.053	1.967	2.207
4. Personal- und Sozialaufwand	3.945	3.779	3.719	3.885
5. Abschreibungen	543	624	544	428
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	910	909	974	1.039
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	7.030	7.365	7.204	7.558
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	149	117	106	93
9. Ergebnis nach Steuern	-3.362	-3.747	-3.146	-3.332
10. Sonstige Steuern	8	9	9	10
11. Erträge aus Verlustübernahme	3.369	3.756	3.155	3.342
12. Jahresergebnis	0	0	0	0

Für das Geschäftsjahr 2018 wird ein **Ergebnis nach Steuern** in Höhe von ./ 3.332 TEUR prognostiziert. Somit zeigt sich das Ergebnis im Vergleich zur Hochrechnung 2017 um 186 TEUR verringert. Gegenüber dem mit Sondereffekten belasteten Ist 2016 wiederum ist eine Ergebnisverbesserung, um 30 TEUR festzustellen.

Gemäß der Planung belaufen sich die **Umsatzerlöse** auf 4.130 TEUR und fallen damit 242 TEUR höher als im voraussichtlichen Ist 2017 aus. Neben steigenden Fahrgelderlöse sind vor allem höhere Einnahmen im Bereich Gelegenheitsverkehr für die Zunahme der Umsatzerlöse verantwortlich. Konnten in 2017 aufgrund von Kapazitätslimits eine Vielzahl von Schienenersatzverkehr-Anfragen nicht bedient werden, verhelfen kapazitätssteigernde Maßnahmen in 2018 den lukrativen Schienenersatzverkehr auszubauen. Die **sonstigen betrieblichen Erträge** liegen (189 TEUR) unterhalb des aktuellen Hochrechnungswerts für 2017 (275 TEUR). Ein Grund hierfür sind Fahrzeugverkaufserträge im Geschäftsjahr 2017.



Insbesondere höhere Kraftstoff- und Leasingkosten lassen den **Materialaufwand** auf 2.207 TEUR anwachsen. Dies entspricht einer absoluten Steigerung von 240 TEUR im Vergleich zum voraussichtlichen Ist 2017. Sowohl beim Erdgas als auch beim Diesel zeichneten sich bereits in den vergangenen Wochen Preistendenzen nach oben ab. Es wird erwartet, dass sich dieser Trend fortsetzt und für 2018 ein höheres Kraftstoffpreisniveau erreicht wird, welches sich letztlich in höheren Kraftstoffkosten niederschlägt. Die Flottenverjüngung in Verbindung mit verstärktem Leasing statt Investition führt zu steigenden Leasingkosten, wobei gleichzeitig die Abschreibungen entlastet werden. Bei der Instandhaltung können weiter Einsparpotenziale durch einen höheren Eigenleistungsanteil sowie durch die Verjüngung und Vereinheitlichung der Fahrzeugflotte realisiert werden.

Die **Personalkosten** beziffern sich auf 3.885 TEUR und damit 166 TEUR höher als in der aktuellen Hochrechnung für 2017. Neben der allgemeinen Tarifsteigerung und kapazitätssteigernden Maßnahmen für den Gelegenheitsverkehr wirkt sich hier eine Verlagerung von geplanten Personalrestrukturierungen von 2017 nach 2018 aus, die in den Folgejahren 2019 bis 2022 aufwandsreduzierende Wirkung zeigen werden.

Die **Abschreibungen** in Höhe von 428 TEUR sind gegenüber dem Vorjahresplan (./ 196 TEUR) und dem voraussichtlichen Ist (./ 117 TEUR) deutlich geringer. Die Verringerung ist der Umstellung auf Leasingbeschaffung bei der Flottenverjüngung zuzurechnen. Gleichzeitig ist der **Zinsaufwand** mit 93 TEUR im Vergleich zu 2017 rückläufig (vor. Ist 2017: 106 TEUR). Geplante Maßnahmen, wie die Zertifizierung im Bereich Qualitätsmanagementsystem, lassen die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** auf 1.039 TEUR ansteigen. Damit liegen diese 64 TEUR über dem Hochrechnungswert des Geschäftsjahres 2017.



2.2. Mittelfristplanung

	W'Plan 2019 TEUR	W'Plan 2020 TEUR	W'Plan 2021 TEUR	W'Plan 2022 TEUR
1. Umsatzerlöse	4.189	4.311	4.278	4.385
2. Sonstige betriebliche Erträge	173	98	90	78
Gesamtleistung	4.361	4.409	4.368	4.463
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.160	1.194	1.144	1.177
b) Aufwand für bezogene Leistungen	1.214	1.316	1.404	1.436
	2.374	2.509	2.548	2.613
4. Personal- und Sozialaufwand	3.872	3.976	4.121	4.224
5. Abschreibungen	376	251	183	147
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.032	1.049	1.059	1.082
Summe Aufwand (ohne Zinsen und Steuern)	7.654	7.785	7.911	8.066
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	91	88	85	82
9. Ergebnis nach Steuern	-3.384	-3.463	-3.628	-3.685
10. Sonstige Steuern	10	10	10	10
11. Erträge aus Verlustübernahme	3.394	3.473	3.638	3.694
12. Jahresergebnis	0	0	0	0

Die Planungsjahre 2019 bis 2022 zeigen ein rückläufiges Ergebnis bei der SWN Verkehr. Demnach wird sich das **Ergebnis nach Steuern** von ./ 3.332 TEUR in 2018 auf ./ 3.685 TEUR in 2022 verschlechtern. Der durchschnittliche Ergebnissrückgang in Höhe von 2,6 % pro Jahr kann allerdings bei Berücksichtigung allgemeiner Kostensteigerungen als stabile Ergebnisentwicklung bezeichnet werden.

Steigende Fahrgeldeinnahmen und Ausgleichszahlungen lassen die **Gesamtleistung** auf 4.463 TEUR in 2022 anwachsen. In 2021 ist geplant keine Erdgasbusse mehr im Einsatz zu haben und somit auch das Nebengeschäft des Erdgasverkaufs einzustellen. Dieser Sachverhalt äußert sich in einem Sprung der Gesamtleistung.

Die Zuwächse bei der Gesamtleistung können die Steigerungen auf der Aufwandsseite allerdings nur in Teilen kompensieren. So steigen die **Aufwendungen ohne Zinsen und Steuern** auf über 8.000 TEUR in 2022 an. Hierbei stellen der Materialaufwand (> 30 %) und die Personalkosten (> 50 %) weiterhin die größten Kostenblöcke dar.

Der **Materialaufwand** erhöht sich im Mittel jährlich um ca. fünf Prozentpunkte, wobei Kraftstoff und Leasing die zentralen Kostentreiber darstellen. Beim Kraftstoff wird von einem Preisanstieg pro Jahr im unteren einstelligen Prozentbereich ausgegangen. Die Leasingkosten wiederum steigern sich durch die



Anschaffung neu geleaster Fahrzeuge im Zuge der Flottenverjüngung weiter deutlich. Die verstärkte Eigenleistung bei Wartung und Instandhaltung in Verbindung mit der Verjüngung und Vereinheitlichung der Fahrzeugflotte schafft es dagegen die Instandhaltungskosten auf einem konstanten Niveau zu halten.

Schlagen 2018 die geplanten Personalrestrukturierungen in höheren **Personalkosten** zu buche, wirken sich diese in den Folgejahren 2018 bis 2021 entsprechend aufwandsreduzierend aus. Die Personalkosten liegen folgerichtig in 2019 unter denen des Planjahres 2018. Die allgemeinen Tarifsteigerungen lassen die Kosten von 3.872 TEUR in 2019 auf 4.224 TEUR in 2022 anwachsen.

Bei den **Abschreibungen** ist ein deutlicher Rückgang über den Planungszeitraum zu verzeichnen. So fallen im Zuge der Fahrzeugflottenverjüngung die Abschreibungen der ersetzten Fahrzeuge weg, da die Anschaffung neuer Busse nicht über Investitionen sondern über Leasinggeschäfte realisiert werden.

Die **Zinsaufwendungen** gehen über den Planungszeitraum leicht zurück und die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** spiegeln die allgemeine Kostensteigerung wider.



3 Finanzplan

In Analogie zu der Struktur im Jahresabschluss ist nachfolgend der Finanzplan 2017 bis 2022 als Kapitalflussrechnung abgebildet. Zu beachten ist hierbei, dass bei einem möglichen Vergleich mit der Erfolgs- bzw. Mittelfristplanung der Zahlungszeitpunkt nicht mit dem Zeitpunkt der Ergebniserfassung übereinstimmen muss. Als Beispiel sei hier die Ergebnisabführung an die SWN Stadtwerke Neumünster Beteiligungen GmbH genannt, die im jeweiligen Geschäftsjahr ergebnismäßig erfasst wird, jedoch erst nach Feststellung des Jahresabschlusses im Folgejahr zahlungswirksam wird.

Finanzplan 2017 - 2022 (in TEUR)	Vor. Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahresergebnis	-3.155	-3.342	-3.394	-3.473	-3.638	-3.694
Abschreibungen Anlagevermögen	544	428	376	251	183	147
Veränderungen Rückstellungen	27	-19	-2	52	37	24
Veränderungen Ford./Verbl./Sonstiges	140	49	42	37	36	29
Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit	-2.444	-2.884	-2.978	-3.133	-3.382	-3.494
Investitionen	-483	-246	-105	-69	-55	-55
Cashflow aus Investitionstätigkeit	-483	-246	-105	-69	-55	-55
Ergebnisabführung	3.369	3.155	3.342	3.394	3.473	3.638
Tilgung Darlehen	-281	-281	-281	-281	-281	-281
Erhaltene Zuschüsse	23	-	-	-	-	-
Gezahlte Zinsen	-63	-46	-43	-39	-35	-31
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	3.048	2.828	3.018	3.074	3.157	3.326
Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfond	121	-302	-65	-128	-280	-223
Finanzmittelfond am Anfang der Periode	18	18	18	18	18	18
Veränderung Cashpool	-121	302	65	128	280	223
Finanzmittelfond am Ende der Periode	18	18	18	18	18	18

SWN Verkehr GmbH, Neumünster

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2017

Gewinn- und Verlustrechnung

	2017	Vorjahr
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	5.063.966,58	3.593.469,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>858.526,71</u>	<u>201.128,99</u>
Summe Gesamtleistung	5.922.493,29	3.794.598,66
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	972.775,17	986.334,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>906.965,56</u>	<u>645.738,73</u>
	1.879.740,73	1.632.073,24
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.096.117,52	3.168.721,89
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	748.039,34	776.314,69
davon für Altersversorgung: 91.713,58 EUR		<u>(155.904,22)</u>
	3.844.156,86	3.945.036,58
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	495.695,66	543.157,85
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500.259,99	909.981,15
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	22.690,00
davon aus Aufzinsung: 0,00 EUR		<u>(22.690,00)</u>
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	167.831,18	148.757,64
davon an verbundene Unternehmen: 7.162,37 EUR		<u>(48.037,64)</u>
davon aus Aufzinsung: 113.053,47 EUR		<u>(49.564,70)</u>
9. Ergebnis nach Steuern	-1.965.191,13	-3.361.717,80
10. Sonstige Steuern	8.794,75	7.663,25
11. Erträge aus Verlustübernahme	<u>1.973.985,88</u>	<u>3.369.381,05</u>
12. Jahresüberschuss	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse

der Kommunalunternehmen für den

Haushalt 2019/2020

Band 2 Beteiligungen



Stadt
Neumünster

Abt. 20.4 Beteiligungen,
Zentrales Controlling, Statistik

Anstalt:

Kiek in! Anstalt öffentlichen Rechts der Stadt Neumünster



Anstalt des öffentlichen Rechts

Amtsgericht Kiel - HRA 5744 KI

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

Gegenstand Anstalt:

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

Träger der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

2.000.000 €

100,0%

2.000.000 €

Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:

6. Dezember 2017

Organe der Anstalt:

Vorstand:

Torge Rupnow

Verwaltungsrat:

Klaus Grassau

Stadt Neumünster

CDU

Vorsitzender

Mitglieder:

Karsten Schröder

Stadt Neumünster

SPD

stellv. Vorsitzender

Vera Böge

Stadt Neumünster

CDU

Sarah Conradt

Stadt Neumünster

Die Grünen

Dr. Olaf Taurus

Stadt Neumünster

CDU

Beteiligungen der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

keine

Wirtschaftsplan

2018

ErfolgsplanGewinn- und Verlustrechnung Unternehmen (alle Zahlenwerte in EUR)

	2018	2017
Inhalt	Plan	Plan
Umsatzerlöse	1.325.000	1.300.000
Internatskostenanteile	568.000	568.000
Erträge VHS	400.000	350.000
Landeszuweisung VHS Personal	20.000	18.000
Sonst. betriebl./neutr. Erträge		
Betriebserträge	2.313.000	2.236.000
Dozenten honorare	235.000	180.000
Materialaufwand	251.500	251.500
Summe aus 1056+1060	486.500	431.500
Betrieblicher Rohertrag	1.826.500	1.804.500
Personalkosten	843.000	814.000
Personalkosten fremd	465.000	489.000
Mieten (vorm. Raumkosten)	8.000	10.000
Energiekosten	130.000	122.000
Fremdreinigung	147.000	123.000
Fremdwäscherei	30.000	28.000
Reinigungsmittel	22.000	20.000
sonstige Raumkosten	44.000	40.000
Insth. Betr.Grundbes.	20.000	20.000
Betriebliche Steuern	0	0
Versicherungen/Beiträge	25.000	24.000
Kfz-Kosten (o. St.)	2.000	2.000
Werbe-/Reisekosten	56.000	48.000
Kosten Warenabgabe	4.000	4.000
Abschreibungen	196.000	230.000
Reparatur/Instandhaltung	65.000	67.500
Nicht abz. Vorsteuer	94.000	91.000
Sonstige Kosten	19.500	26.000
Gesamtkosten	2.170.500	2.158.500
Betriebsergebnis	-344.000	-354.000
Zinsaufwand	16.000	16.000
Zinserträge	0	0
Saldo 1310+1322 (Finanzerg.)	-16.000	-16.000
Steuern Eink. und Ertr.	0	0
Ergebnis	-360.000	-370.000

Wirtschaftsplan

2018

Finanzplan⁸ (alle Zahlenwerte in EUR)

		2018	2019	2020	2021	2022
A	Einnahmen und Ausgaben					
1.	Einnahmen (Mittelherkunft)					
1.1	Abschreibungen	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
1.2	Kredite	0	0	0	0	0
	Gesamt	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
2.	Ausgaben (Mittelverwendung)					
2.1	Investitionen	157.160	156.037	154.892	153.717	152.511
2.2	Tilgung von Krediten (netto)	42.840	43.963	45.108	46.283	47.489
	Gesamt	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
B	Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung des Haushaltes der Stadt Neumünster auswirken					
1.	Verlustausgleich	360.000	350.000	340.000	330.000	320.000

- Aufgrund der aktuellen Wirtschaftsdaten des Unternehmens wurden die Abschreibungen im Vergleich zum Wirtschaftsbericht des Vorjahres nach unten korrigiert.
- Die in Position B 1. aufgezeigte konsequente Rückführung des Verlustausgleiches geht grundsätzlich zu Lasten erforderlicher Ersatzinvestitionen und muss durch Mehrumsatz in den Bereichen „Veranstaltungszentrum und Hotel“ sowie „Jugendherberge“ gegenfinanziert werden. Ein remanenter Betrag von rd. EUR 300.000 wird auch langfristig nicht unterschritten werden können, da ein kostendeckender Betrieb des Geschäftsbereiches „Volkshochschule“ unter den gegebenen Rahmenbedingungen nicht möglich sein wird. Somit ist damit zu rechnen, dass ab dem Wirtschaftsjahr 2024 diese Grenze erreicht sein wird.

⁸ Die Darstellung erfolgt analog der Vorjahre. Die Berechnung der Tilgung wurde auf Basis eigener Kapitaldiensttabellen ermittelt.

Wirtschaftsplan

2018

Vermögensplan⁹ (alle Zahlenwerte in EUR)

		Plan 2018	Plan 2017	Ist 2016
A	Einnahmen und Ausgaben			
	Einnahmen			
1.	Abschreibungen	200.000	230.000	175.012
	Gesamt	200.000	230.000	175.012
	Ausgaben			
1.	Investitionen	157.160	188.244	134.320
2.	Tilgung von Krediten (netto)	42.840	41.756	40.692
	Gesamt	200.000	230.000	175.012

- ▶ Der Vermögensplan 2018 plant „Ausgaben“ von EUR 200.000 (Vj. EUR 230.000). Darin sind EUR 157.160 (Vj. EUR 188.244) für Investitionen und EUR 42.840 (Vj. EUR 41.756) für die planmäßige Tilgung von Krediten enthalten.
- ▶ Für die Finanzierung der Ausgaben stehen „Einnahmen“ aus Abschreibungen in Höhe von EUR 200.000 (Vj. EUR 230.000) zur Verfügung.
- ▶ Die Reduzierung der geplanten Abschreibungen erfolgt aus Gründen der kaufmännischen Vorsicht, da nicht mit den hohen Umsatzsteigerungen der Vorjahre zu rechnen sein wird (teilweise bedingt durch eine hohe Ressourcenauslastung).

⁹ Die Darstellung erfolgt analog der Vorjahre.

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

Bilanz zum 31. Dezember 2017

AKTIVA

	31.12.2017		31.12.2016	
	€	€	€	€
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00		1,00	1,00
		1,00		1,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.786.116,12		1.901.787,12	
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	288.268,00		214.085,00	
		2.074.384,12		2.115.872,12
		2.074.385,12		2.115.873,12
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.230,36		1.801,90	
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	13.705,08		12.469,13	
		15.935,44		14.271,03
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	158.341,68		134.617,13	
2. Sonstige Vermögensgegenstände	58.089,69		30.178,04	
		216.431,37		164.795,17
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks				
		681.295,28		637.894,72
		913.662,09		816.960,92
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
		12.911,20		334,00
		3.000.958,41		2.933.168,04

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

Bilanz zum 31. Dezember 2017

PASSIVA

	31.12.2017		31.12.2016	
	€	€	€	€
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		2.000.000,00		2.000.000,00
II. Kapitalrücklage		45.266,66		45.266,66
		<u>2.045.266,66</u>		<u>2.045.266,66</u>
B. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen	78.801,73		66.190,61	
		<u>78.801,73</u>		<u>66.190,61</u>
C. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 42.844,75 (Vj: € 41.756,27)	514.219,88		555.976,15	
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 342.406,33 (Vj: € 246.808,21)	342.406,33		246.808,21	
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Neumünster davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 0,00 (Vj: € 111,71)	0,00		111,71	
4. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern: € 9.480,19 (Vj: € 4.806,73) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vj: € 0,00) davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 20.263,81 (Vj: € 18.814,70)	20.263,81		18.814,70	
		<u>876.890,02</u>		<u>821.710,77</u>
		<u>3.000.958,41</u>		<u>2.933.168,04</u>

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

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 01. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017

	2017		2016	
	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		2.639.060,16		2.514.387,89
2. Sonstige betriebliche Erträge		32.360,84		21.937,78
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-264.420,84		-264.478,66	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-304.572,91		-251.380,22	
		-568.993,75		-515.858,88
4. Rohergebnis		2.102.427,25		2.020.466,79
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-716.532,80		-626.915,74	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: € 0,00 (Vj: € 0,00)	-166.260,84		-155.059,66	
		-882.793,64		-781.975,40
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-175.020,46		-170.569,99	
		-175.020,46		-170.569,99
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.401.465,17		-1.432.245,53
8. Zwischensumme		-356.852,02		-364.324,13
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	95,25		182,74	
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Abzinsung von Rückstellungen: € 0,00 (Vj: € 0,00)	-14.131,15		-15.191,99	
11. Finanzergebnis (Zwischensumme aus Z. 9 bis 10)		-14.035,90		-15.009,25
12. Ergebnis nach Steuern		-370.887,92		-379.333,38
13. Sonstige Steuern		-112,00		-112,00
14. Jahresfehlbetrag		-370.999,92		-379.445,38
15. Verlustdeckung		370.999,92		379.445,38
16. Bilanzgewinn		0,00		0,00

Anstalt:

Elly-Heuss-Knapp-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR



Anstalt des öffentlichen Rechts

Adresse:Carlstraße 53
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 25121-0
Fax: +49 (0) 4321 25121-49**Internet:**Mail: info@ehks.neumuenster.de
Web: www.ehks.neumuenster.de**Gegenstand Anstalt:**

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

Träger der Anstalt:	Anteil in %	Anteil in €
Stammkapital gesamt	100,0%	293.826 €
Stadt Neumünster	100,0%	293.826 €

Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom: 13. Januar 2014

Organe der Anstalt:

Geschäftsführung: Jörg Leppin

Verwaltungsrat:	Carsten Hillgruber	Stadt Neumünster	Vorsitzender
stimmberechtigte Mitglieder:	Henning Garken	Elly-Heuss-Knapp-Schule	stellv. Vorsitzender
	Gabriele Bartelheimer	Stadt Neumünster	
	Bernd Delfs	Stadt Neumünster	SPD
	N.N.	Stadt Neumünster	N.N.
	Henning Maaß	Elly-Heuss-Knapp-Schule	
beratende Mitglieder:	Dr. Ursula Dolinga		
	Sabine Heidebrecht-Rüge		
	Nina Marie Gerigk		
	Bärbel Kühsner-Arps		
	Stephanie Vallentin		

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

keine

RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 - 1. Nachtrag -

1. Ergebnisplan

<u>Erträge</u>		<u>Aufwendungen</u>	
A. Schulkostenbeiträge	1.283.800,00 €	A. Mieten und Nebenkosten	1.268.300,00 €
B. Erträge aus Vermietung	4.000,00 €	B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung)	33.500,00 €
C. Verwaltungsgebühren	500,00 €	C. Schönheitsreparaturen	4.000,00 €
D. Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ	30.700,00 €	D. Personalaufwand	463.600,00 €
E. Spenden	100,00 €	E. Laufende Kosten des Schulbetriebs ¹	516.400,00 €
F. Sonstige Verwaltungs- und Betriebsbeiträge	141.300,00 €	F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen)	16.900,00 €
G. Zuweisung Land Reisekosten etc.	17.200,00 €	G. Beitrag Internatskosten (Kiek in)	162.600,00 €
H. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	80.500,00 €	H. Zahlung von Schulkostenbeiträgen der Stadt Neumünster	230.000,00 €
I. Betriebszuschuss Anstaltsträger	1.203.900,00 €	I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen	11.000,00 €
		J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ	30.700,00 €
		K. Aufwendungen Land Reisekosten etc.	17.200,00 €
		L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher ²	44.500,00 €
		M. Abschreibungen	173.300,00 €
		N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude	100.000,00 €
Summe Erträge	2.762.000,00 €	Summe Aufwendungen	3.072.000,00 €

2. Finanzplan

<u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	
A. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.681.500,00 €	A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.898.700,00 €
<u>Investive Einzahlungen</u>		<u>Investive Auszahlungen</u>	
B. Investitionszuschuss Anstaltsträger	0,00 €	B. Investive Auszahlungen	171.800,00 €
		C. Technikum	60.000,00 €
		D. Ausstattung Bildungsgang Medizinisch-technische Laboratoriumsassistenz	100.000,00 €
		E. Anschaffung Trecker	35.000,00 €
Summe Einzahlungen	2.681.500,00 €	Summe Auszahlungen	3.265.500,00 €

¹ Einschließlich der Festwerte für Schulbücher

² Büromöbel, Schulmöbel

1. Nachtrag 2018

Ergebnisplan

RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule - Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger(-) gegenüber dem bisherigen Ansatz	Neuer Ansatz
			in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.341.800	3.300	1.345.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900	0	1.900
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.200	0	56.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.355.200	-46.200	1.309.000
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	49.700	0	49.700
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.804.800	-42.900	2.761.900
50	11	Personalaufwendungen	292.000	0	292.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.601.700	172.200	1.773.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	167.000	6.300	173.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	840.700	-8.000	832.700
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11-16)	2.901.400	170.500	3.071.900
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	-96.600	-213.400	-310.000
46	19	Finanzerträge	100	0	100
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	100	100
	21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	100	-100	0
	22	= ordentliches Ergebnis (Zeilen 18/21)	-96.500	-213.500	-310.000
49	23	außerordentliche Erträge	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0	0	0
	26	= Jahresergebnis	-96.500	-213.500	-310.000
		= Betriebsergebnis	-96.500	-213.500	-310.000
		= Jahresergebnis mit ILV	-96.500	-213.500	-310.000

1. Nachtrag 2018

Finanzplan

RBZ Elly-Heuss-Knapp-Schule - Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2018	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2018
			in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.261.300	3.300	1.264.600
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.900	0	1.900
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	56.200	0	56.200
642					
646					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.355.200	-46.200	1.309.000
65	7	+ sonstige Einzahlungen	49.700	0	49.700
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	0	100
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	2.724.400	-42.900	2.681.500
70	10	Personalauszahlungen	292.000	0	292.000
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.601.700	172.200	1.773.900
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	840.700	-8.000	832.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.734.400	164.300	2.898.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)	-10.000	-207.200	-217.200
681	18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.000	0	8.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	346.800	12.000	358.800
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	354.800	12.000	366.800
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-354.800	-12.000	-366.800
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-364.800	-219.200	-584.000
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0

1. Nachtrag 2018

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz 2018 in EUR	Mehr (+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	Neuer Ansatz 2018 in EUR
1	2	3	4	5	6
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 37 bis 40)	0	0	0
	44	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)	-364.800	-219.200	-584.000
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.169.050,16	0	1.169.050,16
	46	= Liquide Mittel (= Zeilen 45 und 46)	804.250,16	-219.200	585.050,16

Bilanz zum 31.12.2014

Aktiva		31.12.2013		31.12.2014		Passiva		31.12.2013		31.12.2014	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen	871.165,28	818.395,85	1.	Eigenkapital	1.353.347,90	1.572.965,05			
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	10.180,81	9.775,83	201	1.1	Allgemeine Rücklage	824.155,82	1.082.678,32		
	1.2	Sachanlagen	860.984,47	808.620,02	203	1.3	Ergebnisrücklage	206.038,95	270.669,58		
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1,00	1,00	204	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	323.153,13	219.617,15		
033	1.2.2.2	Schulen	1,00	1,00	2.	2.	Sonderposten	720.392,69	665.330,79		
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	22.216,70	17.833,13	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	688.569,34	643.828,53		
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	826.804,98	790.785,89	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	31.823,35	21.502,26		
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.961,79	0,00	4.	4.	Verbindlichkeiten	625.532,10	544.145,48		
	2.	Umlaufvermögen	1.824.724,06	1.953.873,60	35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	286.518,30	243.740,78		
16	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	300.872,84	811.697,80	36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	293.153,54	299.120,78		
1611	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	297.190,01	807.702,64	37, 888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	45.860,26	1.283,92		
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.682,83	3.995,16							
18.6-72.4		Liquide Mittel	1.523.851,22	1.142.175,80							
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.383,35	10.171,87							
		BILANZSUMME AKTIVA	2.699.272,69	2.782.441,32			BILANZSUMME PASSIVA	2.699.272,69	2.782.441,32		

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.322.350,42	1.232.100,00	1.272.511,90	-40.411,90	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.097,34	1.800,00	2.012,00	-212,00	0,00
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	43.351,98	49.100,00	54.290,24	-5.190,24	0,00
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.163.145,24	1.102.300,00	1.264.500,47	-162.200,47	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	603,59	100,00	2.200,98	-2.100,98	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.531.588,57	2.385.400,00	2.595.515,59	-210.115,59	0,00
50	11	Personalaufwendungen	53.494,74	58.000,00	57.894,06	105,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.271.015,30	1.573.520,46	1.449.430,58	124.089,88	153.977,35
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	138.905,83	106.700,00	153.755,70	-47.055,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	746.466,66	776.416,58	715.945,22	60.471,36	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.209.882,53	2.514.637,04	2.377.025,56	137.611,48	153.977,35
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	321.706,04	-129.237,04	218.490,03	-347.727,07	-153.977,35
46	19	+ Finanzerträge	1.447,09	500,00	1.127,12	-627,12	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.447,09	500,00	1.127,12	-627,12	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	323.153,13	-128.737,04	219.617,15	-348.354,19	-153.977,35
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	323.153,13	-128.737,04	219.617,15	-348.354,19	-153.977,35

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		= Betriebsergebnis	323.153,13	-128.737,04	219.617,15	-348.354,19	-153.977,35
		Erträge gesamt	2.533.035,66	2.385.900,00	2.596.632,71	-210.732,71	0,00
		Aufwendungen gesamt	2.209.882,53	2.514.637,04	2.377.025,56	15.274,44	153.977,35
		Ergebnis	323.153,13	-128.737,04	219.617,15	-348.354,19	-153.977,35

Bilanz zum 31.12.2015

Aktiva		31.12.2014		31.12.2015		Passiva		31.12.2014		31.12.2015	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen		818.395,85	855.035,57	1.	Eigenkapital	1.572.965,05	2.141.103,18		
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		9.775,83	19.802,46	201	1.1	Allgemeine Rücklage	1.082.678,32	1.258.372,04	
	1.2	Sachanlagen		808.620,02	835.233,11	203	1.3	Ergebnisrücklage	270.669,58	314.593,01	
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1,00	1,00	204	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	219.617,15	588.138,13	
033	1.2.2.2	Schulen		1,00	1,00	2.	2.	Sonderposten	665.330,79	637.636,08	
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		17.833,13	29.203,90	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	643.828,53	626.454,90	
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		790.785,89	806.028,21	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	21.502,26	11.181,18	
	2.	Umlaufvermögen		1.953.873,60	2.407.870,34	4.	4.	Verbindlichkeiten	544.145,48	492.672,40	
	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		811.697,80	991.931,74	35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	243.740,78	168.118,25	
161	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		807.702,64	989.455,35	36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	299.120,78	259.863,99	
169	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		0,00	10,00	37, 888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.283,92	64.690,16	
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		3.995,16	2.466,39						
18,6-7	2.4	Liquide Mittel		1.142.175,80	1.415.938,60						
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		10.171,87	8.505,75						
		BILANZSUMME AKTIVA		2.782.441,32	3.271.411,66			BILANZSUMME PASSIVA	2.782.441,32	3.271.411,66	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.272.511,90	1.314.000,00	1.339.631,36	-25.631,36	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.012,00	2.000,00	1.904,50	95,50	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	54.290,24	50.100,00	52.502,43	-2.402,43	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.264.500,47	1.230.800,00	1.518.931,36	-288.131,36	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.200,98	600,00	242,45	357,55	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.595.515,59	2.597.500,00	2.913.212,10	-315.712,10	0,00
50	11	Personalaufwendungen	57.894,06	189.800,00	110.165,04	79.634,96	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.449.430,58	1.573.477,35	1.360.826,94	212.650,41	178.728,31
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	153.755,70	133.300,00	149.539,05	-16.239,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	715.945,22	844.500,00	725.092,64	119.407,36	100.601,45
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.377.025,56	2.741.077,35	2.345.623,67	395.453,68	279.329,76
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	218.490,03	-143.577,35	567.588,43	-711.165,78	-279.329,76
46	19	+ Finanzerträge	1.127,12	1.000,00	549,70	450,30	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.127,12	1.000,00	549,70	450,30	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	219.617,15	-142.577,35	568.138,13	-710.715,48	-279.329,76
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	219.617,15	-142.577,35	568.138,13	-710.715,48	-279.329,76

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2014	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	= Betriebsergebnis	219.617,15	-142.577,35	568.138,13	-710.715,48	-279.329,76
	Erträge gesamt	2.596.642,71	2.598.500,00	2.913.761,80	-315.261,80	0,00
	Aufwendungen gesamt	2.377.025,56	2.741.077,35	2.345.623,67	395.453,68	279.329,76
	Ergebnis	219.617,15	-142.577,35	568.138,13	-710.715,48	-279.329,76

Bilanz zum 31.12.2016

Aktiva		31.12.2015		31.12.2016		Passiva		31.12.2015		31.12.2016	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen	855.035,57	833.270,09	1.	Eigenkapital	2.141.103,18	2.547.127,61			
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	19.802,46	12.065,33	201	Allgemeine Rücklage	1.258.372,04	1.712.882,55			
	1.2	Sachanlagen	835.233,11	821.204,76	203	Ergebnisrücklage	314.593,01	428.220,63			
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1,00	24.338,63	204	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	568.138,13	406.024,43			
033	1.2.2.2	Schulen	1,00	24.338,63	2.	Sonderposten	637.636,08	557.053,51			
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	29.203,90	23.812,17	231	für aufzulösende Zuschüsse	626.454,90	556.193,42			
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	806.028,21	773.053,96	232	für aufzulösende Zuweisungen	11.181,18	860,09			
	2.	Umlaufvermögen	2.407.870,34	2.629.378,17	4.	Verbindlichkeiten	492.672,40	367.241,26			
	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	991.931,74	1.266.828,01	35	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	168.118,25	211.128,64			
161	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	989.455,35	1.260.159,99	36	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	259.863,99	149.105,82			
169	2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10,00	205,50	37, 4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	64.690,16	7.006,80			
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.466,39	6.462,52							
18,6-7	2.4	Liquide Mittel	1.415.938,60	1.362.550,16							
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.505,75	8.774,12							
		BILANZSUMME AKTIVA	3.271.411,66	3.471.422,38		BILANZSUMME PASSIVA	3.271.411,66	3.471.422,38			

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2016	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.339.631,36	1.357.700,00	1.408.543,46	-50.843,46	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.904,50	1.900,00	1.832,00	68,00	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	52.502,43	55.300,00	52.270,87	3.029,13	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.518.931,36	1.296.000,00	1.558.556,39	-262.556,39	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	242,45	600,00	280,00	320,00	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	17.712,64	-17.712,64	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.913.212,10	2.711.500,00	3.039.195,36	-327.695,36	0,00
50	11	Personalaufwendungen	110.165,04	206.700,00	150.580,18	56.119,82	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.360.826,94	1.674.628,31	1.471.661,50	202.966,81	59.400,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	149.539,05	153.800,00	166.943,89	-13.143,89	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	725.092,64	950.301,45	844.054,62	106.246,83	108.000,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.345.623,67	2.985.429,76	2.633.240,19	352.189,57	167.400,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	567.588,43	-273.929,76	405.955,17	-679.884,93	-167.400,00
46	19	+ Finanzerträge	549,70	700,00	69,26	630,74	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	549,70	700,00	69,26	630,74	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	568.138,13	-273.229,76	406.024,43	-679.254,19	-167.400,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	568.138,13	-273.229,76	406.024,43	-679.254,19	-167.400,00

	= Betriebsergebnis	568.138,13	-273.229,76	406.024,43	-679.254,19	-167.400,00
	Erträge gesamt	2.913.761,80	2.712.200,00	3.039.264,62	-327.064,62	0,00
	Aufwendungen gesamt	2.345.623,67	2.985.429,76	2.633.240,19	352.189,57	167.400,00
	Ergebnis	568.138,13	-273.229,76	406.024,43	-679.254,19	-167.400,00

Anstalt:

Theodor-Litt-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR



Anstalt des öffentlichen Rechts

Adresse:Parkstraße 12-18
24534 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 26533-0
Fax: +49 (0) 4321 26533-99**Internet:**Mail: info@tls.neumuenster.de
Web: www.tls.neumuenster.de

Gegenstand Anstalt:

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

Träger der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

205.800 €

100,0%

205.800 €

Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:

13. Januar 2014

Organe der Anstalt:

Geschäftsführung: Olaf Hirt**Verwaltungsrat:**stimmberechtigte
Mitglieder:

Carsten Hillgruber

Gabriele Jöhnck

Gabriele Bartelheimer

Bernd Delfs

Wiebke Diehlmann

Jörg Peschties

Stadt Neumünster

Theodor-Litt-Schule

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Theodor-Litt-Schule

Vorsitzender

stellv. Vorsitzende

SPD

Die Grünen

beratende
Mitglieder:

Stefan Burgemeister

Dr. Ursula Dolinga

Sabine Heidebrecht-Rüge

Parsa Hooman

Stephanie Vallentin

Beteiligungen der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

keine

RBZ Theodor-Litt-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2018

1. Ergebnisplan

Erträge

		<u>Aufwendungen</u>	
A.	Schulskostenbeiträge		775.800,00 €
B.	Erträge aus Vermietung	1.050.000,00 €	
C.	Verwaltungsgebühren	5.000,00 €	14.500,00 €
D.	Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ	800,00 €	5.000,00 €
E.	Spenden	19.600,00 €	463.000,00 €
F.	Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge	100,00 €	392.500,00 €
G.	Zuweisung Land Reisekosten etc.	98.900,00 €	90.000,00 €
H.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.200,00 €	65.600,00 €
I.	Betriebszuschuss Anstaltsträger	21.900,00 €	150.000,00 €
		910.700,00 €	10.000,00 €
			19.600,00 €
			9.200,00 €
			33.200,00 €
			107.000,00 €
			50.000,00 €
		2.116.200,00 €	2.185.400,00 €

Summe Erträge

2. Finanzplan

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

A.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.094.300,00 €	2.078.400,00 €
	<u>Investive Einzahlungen</u>		
B.	Investitionszuschuss Anstaltsträger	0,00 €	225.800,00 €
			60.000,00 €
			93.000,00 €
		2.094.300,00 €	2.457.200,00 €

Summe Einzahlungen

¹ Einschließlich der Festwerte für Schulbücher

² Büromöbel, Schulmöbel

RBZ Theodor-Litt-Schule

2018

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.001.082,77	924.300	971.900
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,55	1.300	1.300
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	41.350,19	40.600	37.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.220.666,26	1.065.900	1.050.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	57.006,91	28.000	55.600
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	3.074,34	0	0
10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.324.301,02	2.060.100	2.116.100
11	Personalaufwendungen	222.856,42	269.000	259.100
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.035.447,09	1.053.700	1.083.700
14	+ bilanzielle Abschreibungen	106.911,61	77.000	107.000
15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	727.298,95	676.900	735.600
17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11-16)	2.092.514,07	2.076.600	2.185.400
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	231.786,95	-16.500	-69.300
19	Finanzerträge	16,40	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	16,40	100	100
22	= ordentliches Ergebnis (Zeilen 18/21)	231.803,35	-16.400	-69.200
23	außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0
26	= Jahresergebnis	231.803,35	-16.400	-69.200
	= Betriebsergebnis	231.803,35	-16.400	-69.200
	= Jahresergebnis	231.803,35	-16.400	-69.200

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	976.167,23	901.200	950.000
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112,55	1.300	1.300
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.993,64	40.600	37.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.436.317,59	1.065.900	1.050.000
7	+ sonstige Einzahlungen	55.186,11	28.000	55.600
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16,40	100	100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	2.509.793,52	2.037.100	2.094.300
10	Personalauszahlungen	209.308,97	269.000	259.100
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.113.645,61	1.053.700	1.083.700
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0
14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0
15	+ sonstige Auszahlungen	710.993,43	676.900	735.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.033.948,01	1.999.600	2.078.400
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)	475.845,51	37.500	15.900
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.481,64	7.000	7.000
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	103.106,92	105.000	371.800
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	104.588,56	112.000	378.800
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-104.588,56	-112.000	-378.800
35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.297.564,32	0	0
35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.321.721,39	0	0

RBZ Theodor-Litt-Schule

2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-24.157,07	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	347.099,88	-74.500	-362.900
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0
39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0
40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0
42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 37 bis 40)	0,00	0	0
44	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)	347.099,88	-74.500	-362.900
45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	259.851,29	606.951,17	532.451,17
46	= Liquide Mittel (= Zeilen 45 und 46)	606.951,17	532.451,17	169.551,17

Bilanz zum 31.12.2014

Aktiva		31.12.2013		31.12.2014		Passiva		31.12.2013		31.12.2014	
		in €		in €				in €		in €	
1.	Anlagevermögen	524.215,72	535.956,58	2	1.	Eigenkapital	940.746,55	1.062.919,15			
01	Immaterielle Vermögensgegenstände	54.728,66	41.429,96	201	1.1	Allgemeine Rücklage	549.770,72	752.597,24			
	Sachanlagen	469.487,06	494.526,62	203	1.3	Ergebnisrücklage	137.442,68	188.149,31			
03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2,00	2,00	205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	253.533,15	122.172,60			
033	1.2.2.4 Schulen	2,00	2,00		2.	Sonderposten	236.819,07	227.164,43			
07	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	19.952,65	13.551,82	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	221.287,75	225.969,71			
08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	374.532,41	396.069,48	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	15.531,32	1.194,72			
09	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	75.000,00	84.903,32	3	4.	Verbindlichkeiten	220.985,19	199.549,20			
2.	Umlaufvermögen	870.282,03	943.102,19	351	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	214.832,56	186.154,90			
16	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	307.433,57	254.202,60	361	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.220,64	9.233,65			
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	304.530,56	253.166,65	371, 888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.373,27	4.160,65			
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.903,01	1.035,95								
183	2.4 Liquide Mittel	562.848,46	688.899,59								
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.053,06	10.574,01								
	Bilanzsumme AKTIVA	1.398.550,81	1.489.632,78			Bilanzsumme PASSIVA	1.398.550,81	1.489.632,78			

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.039.182,14	1.044.600,00	1.046.784,64	-2.184,64	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.752,95	600,00	1.378,20	-778,20	0,00
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	44.071,00	35.300,00	41.081,79	-5.781,79	0,00
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	954.164,54	851.200,00	854.919,83	-3.719,83	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	9.036,10	27.500,00	26.119,23	1.380,77	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	42.144,73	-42.144,73	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.048.206,73	1.959.200,00	2.012.428,42	-53.228,42	0,00
50	11	Personalaufwendungen	163.848,35	133.100,00	151.853,07	-18.753,07	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	964.054,24	1.065.271,90	1.007.391,30	57.880,60	50.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	78.896,02	75.000,00	87.743,46	-12.743,46	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	589.112,05	722.382,25	643.608,12	78.774,13	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.795.910,66	1.995.754,15	1.890.595,95	105.158,20	50.000,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	252.296,07	-36.554,15	121.832,47	-158.386,62	-50.000,00
46	19	+ Finanzerträge	1.237,08	500,00	340,13	159,87	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.237,08	500,00	340,13	159,87	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	253.533,15	36.054,15	122.172,60	-158.226,75	-50.000,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis	253.533,15	-36.054,15	122.172,60	-158.226,75	-50.000,00
		= <u>Betriebsergebnis</u>	<u>253.533,15</u>	<u>17.500,00</u>	<u>122.172,60</u>	<u>-104.672,60</u>	<u>-50.000,00</u>
		Erträge gesamt	2.049.443,81	1.959.700,00	2.012.768,55	-53.068,55	0,00
		Aufwendungen gesamt	1.795.910,66	1.995.754,15	1.890.595,95	105.158,20	50.000,00
		Ergebnis	253.533,15	-36.054,15	122.172,60	-158.226,75	-50.000,00

Bilanz zum 31.12.2015

Aktiva		31.12.2014		31.12.2015		Passiva		31.12.2014		31.12.2015	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen		528.634,17	2	1. Eigenkapital		1.062.919,15		1.173.055,77	
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		41.429,96	201	1.1 Allgemeine Rücklage		752.597,24		850.335,32	
	1.2	Sachanlagen		494.526,62	203	1.3 ErgebnISRücklage		188.149,31		212.583,83	
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2,00	205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		122.172,60		110.136,62	
033	1.2.2.2	Schulen		2,00		2. Sonderposten		227.164,43		204.054,18	
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		13.551,82	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse		225.969,71		204.054,18	
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		396.069,48	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen		1.194,72		0,00	
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		84.903,32	3	4. Verbindlichkeiten		199.549,20		268.061,05	
	2.	Umlaufvermögen		943.102,19	351	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		186.154,90		216.192,49	
16	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		254.202,60	361	4.6 Verbindlichkeiten aus Transfereleistungen		9.233,65		21.167,26	
16112.2.1		Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		253.166,65	371, 8884.7	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		4.160,65		30.701,30	
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		1.035,95	39						
183	2.4	Liquide Mittel		688.899,59							
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		10.574,01							
		Bilanzsumme AKTIVA		1.489.632,78		Bilanzsumme PASSIVA		1.489.632,78		1.645.171,00	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.046.784,64	926.300,00	941.909,59	-15.609,59	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.378,20	600,00	801,15	-201,15	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	41.081,79	35.300,00	40.439,85	-5.139,85	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	854.919,83	990.000,00	1.197.225,96	-207.225,96	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	26.119,23	49.000,00	47.717,41	1.282,59	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	42.144,73	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.012.428,42	2.001.200,00	2.228.093,96	-226.893,96	0,00
50	11	Personalaufwendungen	151.853,07	164.400,00	170.068,65	-5.668,65	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.007.391,30	1.358.400,00	1.218.829,48	139.570,52	70.010,57
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	87.743,46	61.000,00	78.755,37	-17.755,37	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	643.608,12	711.900,00	650.476,20	61.423,80	40.000,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.890.595,95	2.295.700,00	2.118.129,70	177.570,30	110.010,57
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	121.832,47	-294.500,00	109.964,26	-404.464,26	-110.010,57
46	19	+ Finanzerträge	340,13	500,00	172,36	327,64	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	340,13	500,00	172,36	327,64	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	122.172,60	-294.000,00	110.136,62	-404.136,62	-110.010,57
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014	Fortgeschriebe -ner Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis	122.172,60	-294.000,00	110.136,62	404.136,62	-110.010,57
		= <u>Betriebsergebnis</u>	<u>122.172,60</u>	<u>-294.000,00</u>	<u>110.136,62</u>	<u>-404.136,623</u>	<u>-110.010,57</u>
		Erträge gesamt	2.012.768,55	2.001.700,00	2.228.266,32	-226.566,32	0,00
		Aufwendungen gesamt	1.890.595,95	2.295.700,00	2.118.129,70	177.570,30	110.010,57
		Ergebnis	122.172,60	-294.000,00	110.136,62	-404.136,62	-110.010,57

Bilanz zum 31.12.2016

Aktiva		31.12.2015		31.12.2016		Passiva		31.12.2015		31.12.2016	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	528.634,17	528.313,72	2	1.	Eigenkapital	1.173.055,77	1.404.859,12			
01	1.1	27.069,94	32.928,59	201	1.1	Allgemeine Rücklage	850.335,32	938.444,62			
	1.2	501.564,23	495.385,13	203	1.3	Ergebnisrücklage	212.583,83	234.611,15			
03	1.2.2	2,00	2,00	205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	110.136,62	231.803,35			
033	1.2.2.2	2,00	2,00		2.	Sonderposten	204.054,18	182.138,64			
07	1.2.6	7.609,22	2.822,77	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	204.054,18	182.138,64			
08	1.2.7	409.049,69	492.560,36	3	4.	Verbindlichkeiten	268.061,05	194.312,58			
09	1.2.8	84.903,32	0,00	351	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	216.192,49	166.601,09			
	2.	1.107.340,75	1.243.974,65	361	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21.167,26	23.093,86			
16	2.2	847.489,46	637.023,48	371, 888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	30.701,30	4.617,63			
161	2.2.1	846.607,01	635.784,48								
171	2.2.3	882,45	1.239,00	39							
183	2.4	259.851,29	606.951,17								
19	3.	9.196,08	9.021,97								
		1.645.171,00	1.781.310,34			Bilanzsumme PASSIVA	1.645.171,00	1.781.310,34			
						Bilanzsumme AKTIVA					

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2016	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	941.909,59	964.900,00	1.001.082,77	-36.182,77	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,15	1.300,00	1.120,55	179,45	0,00
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.439,85	40.200,00	41.350,19	-1.150,19	0,00
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.197.225,96	1.054.000,00	1.220.666,26	-166.666,26	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	47.717,41	34.600,00	57.006,91	-22.406,91	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	3.074,34	-3.074,34	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.228.093,96	2.095.000,00	2.324.301,02	-229.301,02	0,00
50	11	Personalaufwendungen	170.068,65	183.600,00	222.856,42	-39.256,42	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.218.829,48	1.142.210,57	1.035.447,09	106.763,48	8.223,08
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	78.755,37	78.000,00	106.911,61	-28.911,61	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	650.476,20	763.400,00	727.298,95	36.101,05	51.300,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.118.129,70	2.167.210,57	2.092.514,07	74.696,50	59.523,08
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	109.964,26	-72.210,57	231.786,95	-303.997,52	-59.523,08
46	19	+ Finanzerträge	172,36	300,00	16,40	283,60	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	172,36	300,00	16,40	283,60	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	110.136,62	-71.910,57	231.803,35	-303.713,92	-59.523,08
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fortgeschrie- bener Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2016	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis	110.136,62	-71.910,57	231.803,35	-303.713,92	-59.523,08
		= Betriebsergebnis	110.136,62	-71.910,57	231.803,35	-303.713,92	-59.523,08
		Erträge gesamt	2.228.266,32	2.095.300,00	2.324.317,42	-229.017,42	0,00
		Aufwendungen gesamt	2.118.129,70	2.167.210,57	2.092.514,07	74.696,50	59.523,08
		Ergebnis	110.136,62	-71.910,57	231.803,35	-303.713,92	-59.523,08

Anstalt:

Walther-Lehmkuhl-Schule Regionales Berufsbildungszentrum AöR



Anstalt des öffentlichen Rechts

Adresse:Roonstraße 90
24537 Neumünster**Kontakt:**Tel: +49 (0) 4321 25092-0
Fax: +49 (0) 4321 25092-99**Internet:**Mail: info@wls.neumuenster.de
Web: www.wls.neumuenster.de

Gegenstand Anstalt:

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

Träger der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

Stammkapital gesamt

Stadt Neumünster

100,0%

959.453 €

100,0%

959.453 €

Aktuelle Satzung i.d. Fassung vom:

13. Januar 2014

Organe der Anstalt:

Geschäftsführung: Andreas Bitzer**Verwaltungsrat:**stimmberechtigte
Mitglieder:

Carsten Hillgruber

Hendrik Pünner

Gabriele Bartelheimer

Bernd Delfs

Wiebke Diehlmann

Romana Vallo

Thomas Breitenbach

Ulrich Mietschke

Stadt Neumünster

Walther-Lehmkuhl-Schule

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Stadt Neumünster

Walther-Lehmkuhl-Schule

Zahntechniker-Innung HH und SH

Landesinnungsverband der Elektro- u. Informationstechnik SH

Vorsitzender

stellv. Vorsitzender

beratende

Mitglieder:

Jens Brandt

Dr. Ursula Dolinga

Kay Grubbe

Sabine Heidebrecht-Rüge

Stephanie Vallentin

Beteiligungen der Anstalt:

Anteil in %

Anteil in €

keine

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2018

1. Ergebnisplan

<u>Erträge</u>		<u>Aufwendungen</u>		
A.	Schulkostenbeiträge	1.769.600,00 €	A. Mieten und Nebenkosten	1.499.600,00 €
B.	Erträge aus Vermietung	28.000,00 €	B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung)	27.000,00 €
C.	Verwaltungsgebühren	500,00 €	C. Schönheitsreparaturen	8.000,00 €
D.	Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ	14.800,00 €	D. Personalaufwand	387.900,00 €
E.	Spenden	100,00 €	E. Laufende Kosten des Schulbetriebs ¹	530.900,00 €
F.	Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge	172.100,00 €	F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen)	97.500,00 €
G.	Zuweisung Land Reisekosten etc.	9.000,00 €	G. Beitrag Internatskosten (Kiek in)	392.900,00 €
H.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	50.000,00 €	H. Zahlung von Schulkostenbeiträgen der Stadt Neumünster	300.000,00 €
I.	Betriebszuschuss Anstaltsträger	1.648.000,00 €	I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen	13.000,00 €
			J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ	14.800,00 €
			K. Aufwendungen Land Reisekosten etc.	9.000,00 €
			L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher ²	45.000,00 €
			M. Abschreibungen	243.000,00 €
			N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude	50.000,00 €
			Summe Aufwendungen	3.618.600,00 €
			Summe Erträge	3.692.100,00 €

2. Finanzplan

<u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		
A.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.642.100,00 €	A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.375.600,00 €
	<u>Investive Einzahlungen</u>		<u>Investive Auszahlungen</u>	
B.	Investitionszuschuss Anstaltsträger	0,00 €	B. Investive Auszahlungen	174.500,00 €
C.	Investitionskostenanteil EHKS und TLS	16.000,00 €	C. Größere Einzelinvestitionen	425.000,00 €
			D. Technikum	34.000,00 €
			Summe Auszahlungen	4.009.100,00 €
			Summe Einzahlungen	3.658.100,00 €

¹ Einschließlich der Festwerte für Schulbücher

² Büromöbel, Schulmöbel, EDV-Räume

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2018

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.968.656,39	1.732.100	1.787.200
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	481,50	700	500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	38.604,35	41.100	38.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.994.003,26	1.697.300	1.810.000
7	+ sonstige ordentliche Erträge	58.538,52	24.400	55.700
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0
10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.060.284,02	3.495.600	3.692.000
11	Personalaufwendungen	118.427,94	130.700	107.400
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.846.334,72	1.954.600	1.961.700
14	+ bilanzielle Abschreibungen	236.430,46	234.000	243.000
15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.245.654,01	1.234.900	1.306.500
17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11-16)	3.446.847,13	3.554.200	3.618.600
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	613.436,89	-58.600	73.400
19	Finanzerträge	53,61	200	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	53,61	200	100
22	= ordentliches Ergebnis (Zeilen 18/21)	613.490,50	-58.400	73.500
23	außerordentliche Erträge	0,00	0	0
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0
26	= Jahresergebnis	613.490,50	-58.400	73.500
	= Betriebsergebnis	613.490,50	-58.400	73.500

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2018

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.918.505,32	1.687.100	1.737.200
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471,00	700	500
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	38.559,35	41.100	38.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.034.593,99	1.697.300	1.810.000
7	+ sonstige Einzahlungen	51.815,44	24.400	55.700
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53,61	200	100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	4.043.998,71	3.450.800	3.642.100
10	Personalauszahlungen	111.570,95	130.700	107.400
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.863.298,69	1.954.600	1.961.700
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0
14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0
15	+ sonstige Auszahlungen	1.231.179,72	1.234.900	1.306.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.206.049,36	3.320.200	3.375.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9/16)	837.949,35	130.600	266.500
18	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.481,64	14.000	16.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0
25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	1.481,64	14.000	16.000
27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	246.359,15	480.000	633.500
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0
33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	246.359,15	480.000	633.500

RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule

2018

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2018 €
		1	2	3
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-244.877,51	-466.000	-617.500
35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.949.893,92	0	0
35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.068.243,65	0	0
35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-118.349,73	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	474.722,11	-335.400	-351.000
37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0
39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0
40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0
41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0
42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 37 bis 40)	0,00	0	0
44	= Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)	474.722,11	-335.400	-351.000
45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.133.557,32	1.608.279,43	1.272.879,43
46	= Liquide Mittel (= Zeilen 45 und 46)	1.608.279,43	1.272.879,43	921.879,43

Bilanz zum 31.12.2014

Aktiva		31.12.2013		31.12.2014		Passiva		31.12.2013		31.12.2014	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen	1.032.878,79	1.049.835,87	2	1.	Eigenkapital	1.644.920,43	1.822.568,62		
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	34.399,20	25.400,03	201	1.1	Allgemeine Rücklage	1.212.539,40	1.315.936,35		
	1.2	Sachanlagen	998.479,59	1.024.435,84	203	1.3	Ergebnisrücklage	303.134,85	328.984,08		
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3,00	3,00	205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	129.246,18	177.648,19		
033	1.2.2.2	Schulen	3,00	3,00		2.	Sonderposten	208.054,74	269.919,01		
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	138.323,90	163.668,80	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	145.005,34	227.318,06		
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	836.841,12	855.592,77	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	63.049,40	42.600,95		
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	23.311,57	5.171,27	3	4.	Verbindlichkeiten	220.131,97	240.702,50		
	2.	Umlaufvermögen	1.040.228,35	1.280.190,60	351	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	207.312,25	195.367,85		
16	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	271.901,85	484.351,63	361	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.819,72	41.996,33		
161	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	268.210,99	484.351,63	888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	3.338,32		
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.690,86	0,00							
183	2.4	Liquide Mittel	768.326,50	795.888,97							
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	3.113,66							
		Bilanzsumme AKTIVA	2.073.107,14	2.333.190,13			Bilanzsumme PASSIVA	2.073.107,14	2.333.190,13		

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2013	Fortgeschrie- bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	1.721.929,75	1.728.300,00	1.746.094,67	-17.794,67	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	876,00	800,00	622,50	177,50	0,00
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	38.499,71	45.600,00	41.848,16	3.751,84	0,00
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	1.591.761,42	1.566.000,00	1.586.944,38	-20.944,38	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	49.000,00	29.283,85	19.716,15	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.354.566,88	3.389.700,00	3.404.793,56	-15.093,56	0,00
50	11	Personalaufwendungen	65.646,53	95.900,00	113.254,28	-17.354,28	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	1.784.208,12	1.807.800,00	1.796.230,26	11.569,74	30.106,97
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	182.626,21	218.300,00	201.878,03	16.421,97	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.193.477,38	1.253.116,12	1.116.213,00	136.903,12	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.225.958,24	3.375.116,12	3.227.575,57	147.540,55	30.106,97
	18	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	128.608,64	14.583,88	177.217,99	-162.634,11	-30.106,97
46	19	+ Finanzerträge	637,54	1.000,00	430,20	569,80	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	637,54	1.000,00	430,20	569,80	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	129.246,18	15.583,88	177.648,19	-162.064,31	-30.106,97
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	129.246,18	15.583,88	177.648,19	-162.064,31	-30.106,97

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2013	Fortgeschrie- bener Ansatz 2014	Ist-Ergebnis 2014	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2014	Übertragene Ermäch- tigungen
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	= <u>Betriebsergebnis</u>	<u>129.246,18</u>	<u>15.583,88</u>	<u>177.648,19</u>	<u>-162.064,31</u>	<u>-30.106,97</u>
	Erträge gesamt	3.355.204,42	3.390.700,00	3.405.223,76	-14.523,76	0,00
	Aufwendungen gesamt	3.225.958,24	3.375.116,12	3.227.575,57	147.540,55	30.106,97
	Ergebnis	129.246,18	15.583,88	177.648,19	-162.064,31	-30.106,97

Bilanz zum 31.12.2015

Aktiva		31.12.2014		31.12.2015		Passiva		31.12.2014		31.12.2015	
		in €		in €				in €		in €	
1.	Anlagevermögen	1.049.835,87	1.192.945,39	2	1.	Eigenkapital	1.822.568,62	2.350.314,10			
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	25.400,03	18.329,75	201	1.1	Allgemeine Rücklage	1.315.936,35	1.458.054,90			
1.2	Sachanlagen	1.024.435,84	1.174.615,64	203	1.3	Ergebnisrücklage	328.984,08	364.513,72			
3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3,00	3,00	205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	177.648,19	527.745,48			
33	1.2.2.2 Schulen	3,00	3,00		2.	Sonderposten	269.919,01	219.767,96			
7	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	163.668,80	198.606,52	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	227.318,06	197.615,47			
8	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	855.592,77	814.672,25	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	42.600,95	22.152,49			
9	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.171,27	161.333,87	3	4.	Verbindlichkeiten	240.702,50	389.976,58			
2.	Umlaufvermögen	1.280.190,60	1.767.088,25	351	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	195.367,85	227.488,69			
6	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	484.351,63	633.530,93	361	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	41.996,33	49.857,15			
61	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	484.351,63	633.145,93	888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	3.338,32	112.630,73			
71	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	385,00								
83	2.4 Liquide Mittel	795.888,97	1.133.557,32								
9	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.113,66	25,00								
	Bilanzsumme AKTIVA	2.333.190,13	2.960.058,64			Bilanzsumme PASSIVA	2.333.190,13	2.960.058,64			

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014	Fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	1.746.094,67	1.818.100,00	1.908.329,19	-90.229,19	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	622,50	800,00	691,00	109,00	0,00
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	41.848,16	46.100,00	40.083,56	6.016,44	0,00
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	1.586.944,38	1.475.400,00	1.759.309,22	-283.909,22	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.283,85	43.800,00	42.169,14	1.630,86	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.404.793,56	3.384.200,00	3.750.582,11	-366.382,11	0,00
50	11	Personalaufwendungen	113.254,28	97.100,00	101.137,00	-4.037,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	1.796.230,26	1.828.306,97	1.783.076,98	45.229,99	66.702,03
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	201.878,03	196.000,00	208.999,84	-12.999,84	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.213,00	1.239.500,00	1.129.878,74	109.621,26	40.000,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.227.575,57	3.360.906,97	3.223.092,56	137.814,41	106.702,03
	18	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	177.217,99	23.293,03	527.489,55	-504.196,52	-106.702,03
46	19	+ Finanzerträge	430,20	600,00	255,93	344,07	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	430,20	600,00	255,93	344,07	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	177.648,19	23.893,03	527.745,48	-503.852,45	-106.702,03
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	177.648,19	23.893,03	527.745,48	-503.852,45	-106.702,03

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2014	Fortgeschrie- bener Ansatz 2015	Ist-Ergebnis 2015	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2015	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		= Betriebsergebnis	<u>177.648,19</u>	<u>23.893,03</u>	<u>527.745,48</u>	<u>-503.852,45</u>	<u>-106.702,03</u>
		Erträge gesamt	3.405.223,76	3.384.800,00	3.750.838,04	-366.038,04	0,00
		Aufwendungen gesamt	3.227.575,57	3.360.906,97	3.223.092,56	137.814,41	106.702,03
		Ergebnis	177.648,19	23.893,03	527.745,48	-503.852,45	-106.702,03

Bilanz zum 31.12.2016

Aktiva		31.12.2015		31.12.2016		Passiva		31.12.2015		31.12.2016	
		in €		in €				in €		in €	
0	1.	Anlagevermögen		1.192.945,39	1.140.875,95	2	1.	Eigenkapital		2.350.314,10	2.963.804,60
01	1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		18.329,75	18.226,78	201	1.1	Allgemeine Rücklage		1.458.054,90	1.880.251,28
	1.2	Sachanlagen		1.174.615,64	1.122.649,17	203	1.3	Ergebnisrücklage		364.513,72	470.062,82
03	1.2.2	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte		3,00	2,00	205	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		527.745,48	613.490,50
033	1.2.2.2	Schulen		3,00	2,00	2.	2.	Sonderposten		219.767,96	173.880,17
07	1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		198.606,52	165.862,96	231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse		197.615,47	172.176,13
08	1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung		814.672,25	956.784,21	232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen		22.152,49	1.704,04
09	1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		161.333,87	0,00	3	4.	Verbindlichkeiten		389.976,58	208.050,49
	2.	Umlaufvermögen		1.767.088,25	2.202.881,71	351	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		227.488,69	163.912,33
16	2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		633.530,93	594.602,28	361	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		49.857,16	44.050,36
161	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		633.145,93	592.690,64	888	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten		112.630,73	87,80
171	2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		385,00	1.911,64						
183	2.4	Liquide Mittel		1.133.557,32	1.608.279,43						
19	3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		25,00	1.977,60						
		Bilanzsumme AKTIVA		2.960.058,64	3.345.735,26			Bilanzsumme PASSIVA		2.960.058,64	3.345.735,26

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fortgeschrie- be-ner Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2016	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	1.908.329,19	1.864.900,00	1.968.656,39	-103.756,39	0,00
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	691,00	800,00	481,50	318,50	0,00
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40.083,56	41.100,00	38.604,35	2.495,65	0,00
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumla- gen	1.759.309,22	1.641.200,00	1.994.003,26	-352.803,26	0,00
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	42.169,14	31.300,00	58.538,52	-27.238,52	0,00
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	= ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	3.750.582,11	3.579.300,00	4.060.284,02	-480.984,02	0,00
50	11	Personalaufwendungen	101.137,00	93.500,00	118.427,94	-24.927,94	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	1.783.076,98	1.932.302,03	1.846.334,72	85.967,31	15.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	208.999,84	240.000,00	236.430,46	3.569,54	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.129.878,74	1.323.100,00	1.245.654,01	77.445,99	25.500,00
	17	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.223.092,56	3.588.902,03	3.446.847,13	142.054,90	40.500,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwal- tungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	527.489,55	-9.602,03	613.436,89	-623.038,92	-40.500,00
46	19	+ Finanzerträge	255,93	300,00	53,61	246,39	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	255,93	300,00	53,61	246,39	0,00
	22	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	527.745,48	-9.302,03	613.490,50	-622.792,53	-40.500,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis	527.745,48	-9.302,03	613.490,50	-622.792,53	-40.500,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2015	Fortgeschrie- be-ner Ansatz 2016	Ist-Ergebnis 2016	Vergleich An- satz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) 2016	Übertragene Ermäch- tigungen
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		= Betriebsergebnis	527.745,48	-9.302,03	613.490,50	-622.792,53	-40.500,00
		Erträge gesamt	3.750.838,04	3.579.600,00	4.060.337,63	-480.737,63	0,00
		Aufwendungen gesamt	3.223.092,56	3.588.902,03	3.446.847,13	142.054,90	40.500,00
		Ergebnis	527.745,48	-9.302,03	613.490,50	-622.792,53	-40.500,00