

**BREITBANDZWECKVERBAND PROBSTEI
24217 SCHÖNBERG**

**WIRTSCHAFTSPLAN
DES
BREITBANDZWECKVERBANDES PROBSTEI
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR
2019**

Zusammenstellung
nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2019
für den Breitbandzweckverband Probstei

Aufgrund der §§ 14 und 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) und des § 5 Abs. 1 Nr. 5 sowie §§ 12 bis 16 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) hat die Verbandsversammlung des Breitbandzweckverbandes Probstei durch Beschluss vom
den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 festgestellt :

§ 1

Es betragen

| | | | |
|----|-------------------|-----------|-----|
| 1. | im Erfolgsplan | | |
| | die Erträge | 13.200,00 | EUR |
| | die Aufwendungen | 9.000,00 | EUR |
| | der Jahresgewinn | 4.200,00 | EUR |
| | der Jahresverlust | 0,00 | EUR |
| 2. | im Vermögensplan | | |
| | die Einzahlungen | 0,00 | EUR |
| | die Auszahlungen | 0,00 | EUR |

§ 2

Es werden festgesetzt

| | | | |
|----|--|------|---------|
| 1. | der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0,00 | EUR |
| 2. | der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0,00 | EUR |
| 3. | der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0,00 | EUR |
| 4. | die Gesamtzahl der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen auf | 0,00 | Stellen |

§ 3

| | | |
|---|----------|-----|
| Die Verbandsumlage wird festgesetzt auf | 8.400,00 | EUR |
|---|----------|-----|

24217 Schönberg,

- Mönkemeier -
Verbandsvorsteher

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2019 des Breitbandzweckverbandes Probstei

Allgemeines

Die Gemeinden Barsbek, Bendfeld, Brodersdorf, Fahren, Fargau-Pratjau, Fiefbergen, Höhndorf, Köhn, Krokau, Krummbek, Laboe, Lutterbek, Passade, Prasdorf, Schönberg, Stakendorf, Stein, Stoltenberg, Wendtorf und Wisch bilden den Breitbandzweckverband Probstei. Es handelt sich um einen Zweckverband im Sinne des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit. Der Zweckverband ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts ohne Gebietshoheit. Der Zweckverband hat u.a. die Aufgabe, die Breitbandversorgung im Gebiet seiner Mitglieder flächendeckend sicherzustellen, zu fördern und dauerhaft zu sichern. Nach § 10 Abs. 1 der Verbandssatzung gelten für die Haushalts- und Wirtschaftsführung des Zweckverbandes die Vorschriften für Eigenbetriebe der Gemeinden entsprechend.

Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage

Nach dem vorliegenden Wirtschaftsplan betragen im Erfolgsplan die Erträge 13.200 EUR und die Aufwendungen 9.000 EUR so dass für 2019 ein Jahresgewinn von 4.200 EUR ausgewiesen wird. Im Wirtschaftsjahr 2019 sind im Erfolgsplan - neben Aufwandsentschädigungen und Sitzungstagegeldern - nur noch sonstige Kosten (Versicherungen und Steuerberatungskosten) zu berücksichtigen. Dem Gesamtaufwand von 9.000 EUR stehen zunächst betriebliche Erträge aus Steuerrückflüssen von 4.800 EUR und einer Verbandsumlagezahlung von 8.400 EUR (400 EUR je Stammkapitalanteil der Verbandsmitglieder) gegenüber.

Im Vermögensplan 2019 sind keine Ein- und Auszahlungen veranschlagt worden. Von den im Wirtschaftsplan 2018 zur Verfügung gestellten Mittel für Planungsleistungen zur Herstellung des Breitbandnetzes i.H.v. 350.000 EUR - gegenfinanziert durch eine Kreditermächtigung – wurden lediglich rd. 13.000 EUR verausgabt. Die restlichen Haushaltsmittel werden in das Haushaltsjahr 2019 übertragen; zugleich wurde die Kreditaufnahme in das 2019 verschoben. Dementsprechend wurde in der Zusammenstellung nach § 12 EigVO der Gesamtbetrag der Kredite für das Jahr 2019 mit 0,00 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen sowie der Höchstbetrag der Kassenkredite sind mit 0,00 EUR anzugeben. Die Stellenanzahl ist ebenfalls mit 0,00 Stellen festzusetzen (zumal der Zweckverband nach § 9 der Verbandssatzung keine eigene Verwaltung unterhält).

Investitionen (und ihre finanziellen Auswirkungen auf Folgejahre)

Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2022 werden Investitionen in einer Größenordnung von 26,238 Mio EUR erwartet. Der nicht durch Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich gedeckte Anteil würde kreditfinanziert werden. Die daraus erwachsenden Zins- und Tilgungsleistungen (bzw. Abschreibungen) sollen durch Pachteinahmen refinanziert werden.

Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung

Nach § 10 der Verbandssatzung beläuft sich das Stammkapital des Zweckverbandes auf 35.000 EUR. Weiteres Eigenkapital wird in Form von Rücklagen oder alternativ durch eigenkapitalersetzende Maßnahmen gemäß Breitbänderlassen des Innenministeriums vom 16.03.2011 und 18.04.2013 eingebracht.

Behandlung des Jahresergebnisses

Der für 2019 kalkulierte Jahresgewinn in Höhe von 4.200 EUR kann auf die neue Rechnung zum Ausgleich des Vorjahresverlustes - Stand per 31.12.2018: 2.410,72 EUR - vorgetragen werden.

ERFOLGSPLAN

**Wirtschaftsplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2019
Erfolgsplan**

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|-----|---|---------------|----------------|-------------------|
| | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 1 | Umsatzerlöse * | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen/unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0,00 |
| 3 | sonstige betriebliche Erträge * | 13.200 | 7.400 | 13.904,99 |
| 4 | (davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil) | 0 | 0 | 0,00 |
| 5 | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| | Gesamtleistung | 13.200 | 7.400 | 13.904,99 |
| 6 | Materialaufwand | | | |
| 6.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren * | 0 | 0 | 0,00 |
| 6.2 | bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0,00 |
| | Rohertrag | 13.200 | 7.400 | 13.904,99 |
| 7 | Personalaufwand | | | |
| 7.1 | Löhne und Gehälter * | 4.600 | 4.400 | 4.225,50 |
| 7.2 | soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung * | 500 | 500 | 427,92 |
| 8 | Abschreibungen | | | |
| 8.1 | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (486 und 487) | 0 | 0 | 0,00 |
| 8.2 | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, welche die übliche AfA überschreiten | 0 | 0 | 0,00 |
| 9 | sonstige betriebliche Aufwendungen * | 3.900 | 35.800 | 43.678,99 |
| | Zwischensumme | 4.200 | -33.300 | -34.427,42 |
| 10 | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 11 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens | 0 | 0 | 0,00 |
| 12 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 38,47 |
| 13 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0,00 |
| | Zwischensumme | 0 | 0 | 38 |
| | Betriebsergebnis | 4.200 | -33.300 | -34.388,95 |

* Beträge laut Einzelaufstellung

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|-----|--|---------------|----------------|-------------------|
| | | 2019 | 2018 | 2017 |
| | Betriebsergebnis | 4.200 | -33.300 | -34.388,95 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen (210 und 211) | 0 | 0 | 0,00 |
| | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 4.200 | -33.300 | -34.388,95 |
| 15 | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0 | 0 | 0,00 |
| | Zwischensumme | 0 | 0 | 0,00 |
| 16 | Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0,00 |
| 17 | außerordentliche Erträge (z. B. Auflösung von Rückstellungen) | 0 | 0 | 0,00 |
| 18 | außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0,00 |
| 19 | außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0,00 |
| 20 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0,00 |
| 21 | Sonstige Steuern (451) | 0 | 0 | 0,00 |
| | Zwischensumme | 0 | 0 | 0,00 |
| | Jahresgewinn / Jahresverlust (-) | 4.200 | -33.300 | -34.388,95 |
| | Behandlung des Jahresgewinns / Jahresverlustes (-): Vortrag auf neue Rechnung | 4.200 | 33.300 | -34.388,95 |

Breitbandzweckverband Probstei

| Nr. | Bezeichnung | Kontierung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|--------------|----------------|------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 1 | Umsatzerlöse * | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | | 0 | 0 | 0,00 |

Breitbandzweckverband Probstei

| Nr. | Bezeichnung | Kontierung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|--------------|--|---------------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 3 | sonstige betriebliche Erträge * | | | | |
| | Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich | 250 (8110.16100) | 0 | 0 | 6.484,92 |
| | Sonstige Erträge | 870 (8110.15000) | 4.800 | 7.400 | 7.420,07 |
| | Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil | | 0 | 0 | 0,00 |
| | Verbandsumlage 2019 (200,00 EUR pro Stammkapitalanteil) | (8110.17200) | 8.400 | 0 | 0,00 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | | 13.200 | 7.400 | 13.904,99 |

Breitbandzweckverband Probstei

| Nr. | Bezeichnung | Kontierung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|--------------|---|------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 6.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren * | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | | 0 | 0 | 0,00 |

Breitbandzweckverband Probstei

| Nr. | Bezeichnung | Kontierung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|--------------|--|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 7 | Personalaufwand | | | | |
| 7.1 | Löhne und Gehälter * | | | | |
| | Entgelte für tariflich Beschäftigte | 412 | 0 | 0 | 0,00 |
| | Aufwandsentschädigungen / Personalnebenkosten (Sitzungstagegelder etc.) | 439 / 467 / 498 | 4.600 | 4.400 | 4.225,50 |
| Summe | | | 4.600 | 4.400 | 4.225,50 |
| | | | | | |
| 7.2 | soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung * | | | | |
| | Soziale Abgaben | 413 | 500 | 500 | 427,92 |
| | Beitrag/Umlage zur VBL | 414 | 0 | 0 | 0,00 |
| Summe | | | 500 | 500 | 427,92 |

| Nr. | Bezeichnung | Kontierung | Ansatz in EUR | Ansatz in EUR | Ergebnis in EUR |
|--------------|---|---------------------|---------------|---------------|------------------|
| | | | 2019 | 2018 | 2017 |
| 9 | sonstige betriebliche Aufwendungen * | | | | |
| | Aufwandsentschädigung | 439 (8110.40000) | 0 | 0 | 0,00 |
| | Sachverständigen- und Beratungskosten | 495 (8110.65500) | 800 | 800 | 39.210,51 |
| | Sonstige Kosten | 499 (8110.66100) | 3.100 | 35.000 | 4.468,48 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | | 3.900 | 35.800 | 43.678,99 |

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2019

Einzahlungen - in EUR -

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2019 | | Ansatz 2018 | Ergebnis 2017 | Erläuterungen |
|-----|---|----------------|--|----------------|------------------|------------------------------|
| 1 | Zuweisungen vom Bund | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 2 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 3 | Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 4 | Veräußerung von Beteiligungen / Kapitalrückflüsse | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 5 | Veräußerungserlöse (Abgang Anlagevermögen) | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 6 | Abschreibungen | 0 | | 0 | 0,00 | |
| 7 | Kredite | 0 | | 350.000 | 0,00 | keine Kreditaufnahme in 2018 |
| 8 | Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.) | 0 | | 0 | 0,00 | |
| | Summe | 0 | | 350.000 | 0,00 | |

Auszahlungen - in EUR -

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2019 | VE | Ansatz 2018 | Ergebnis 2017 | Investitionen und Investitionsförderung | | |
|-----|--|----------------|----------|----------------|------------------|---|--------------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | Gesamtaus- zahlungs- bedarf | bisher bereitgestellt | Erläuterungen |
| 029 | Anlagen im Bau | | | | | | | |
| | Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet (2019: Planungs- und Beratungskosten) | 0 | 0 | 350.000 | 0,00 | 26.238.600 | 350.000 | Haushaltsausgabereist aus 2018 |
| 041 | Betriebsausstattung | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 001 | Grunderwerbskosten | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 073 | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 002 | Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | | 0 | 0,00 | | | |
| 003 | Zuführung zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 004 | Sonstige Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0,00 | | 0 | |
| | Summe | 0 | 0 | 350.000 | 0,00 | 26.238.600 | 350.000 | |

FINANZPLAN / SCHULDENSTAND / VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

**Finanzplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2019**

Einzahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO - in EUR -

| Nr. | Bezeichnung | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----|---|----------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 1 | Zuweisungen vom Bund | 0 | 0 | 3.700.000 | 3.000.000 | 1.538.600 |
| 2 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Veräußerung von Beteiligungen / Kapitalrückflüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Veräußerungserlöse (Abgang Anlagevermögen) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Abschreibungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Kredite | 350.000 | 0 | 7.300.000 | 7.550.000 | 2.800.000 |
| 8 | Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe | 350.000 | 0 | 11.000.000 | 10.550.000 | 4.338.600 |

Auszahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO - in EUR -

| Nr. | Bezeichnung | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|-----|---|----------------|----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 029 | Anlagen im Bau | | | | | |
| | Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet | 350.000 | 0 | 11.000.000 | 10.550.000 | 4.338.600 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 041 | Betriebsausstattung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 001 | Grunderwerbskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 073 | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 002 | Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 003 | Zuführung zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 004 | Sonstige Auszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe | 350.000 | 0 | 11.000.000 | 10.550.000 | 4.338.600 |

Erläuterungen zum Finanzplan

| Nr. | Zweck / sonstige Erläuterung |
|-----|---|
| 7 | in 2018 keine Kreditaufnahme, |
| 029 | Haushaltsrest aus 2018 wird in das Jahr 2019 übertragen |
| 6 | bis Ende 2022 Anlage im Bau, daher keine Abschreibungen |

Finanzplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2019

Ein- und Auszahlungen nach § 16 Nr. 2 EigVO (mit Auswirkungen auf die Finanzplanung der verbandsangehörigen Gemeinden)

| Einzahlungen (Zuweisungen der verbandsangehörigen Gemeinden) | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nr. | Bezeichnung | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuweisungen zum Verlustausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Darlehen der Gemeinden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Kostenerstattungen der Gemeinden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auszahlungen (Ablieferungen an die verbandsangehörigen Gemeinden) | | | | | | |
| 1 | Gewinnablieferungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ablieferung von Konzessionsabgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Darlehensstilgung an die Gemeinden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Ablieferung aus der Entnahme von Eigenkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Breitbandzweckverband Probstei
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) - in TEUR -

| Art Jahre | | Verschuldung am 01.01. im | |
|--------------------|--|---------------------------|-----------------|
| | | Vorjahr | Wirtschaftsjahr |
| 1 | Schulden aus Krediten | | |
| 1.1 | Bund, LAF, ERP-Sondervermögen | 0 | 0 |
| 1.2 | Land | 0 | 0 |
| 1.3 | Gemeinden u. Gemeindeverbänden | 0 | 0 |
| 1.4 | Zweckverbänden u. dgl. | 0 | 0 |
| 1.5 | sonstigem öffentlichen Bereich | 0 | 0 |
| 1.6 | Kreditmarkt | 0 | 0 |
| 1.7 | Innere Darlehen aus Sonderrücklagen | 0 | 0 |
| 1.8 | Innere Darlehen von Sondervermögen ohne Sonderrechnung | 0 | 0 |
| Summe 1 | | 0 | 0 |
| 2 | Restkreditermächtigung aus Vorjahren | 0 | 350 |
| Summe 1 + 2 | | 0 | 350 |

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2019**

| Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres | Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in TEUR - | | | | |
|---|--|------|-----------|-----------|-----------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite) | 350.000 | 0 | 7.300.000 | 7.550.000 | 2.800.000 |