

**BREITBANDZWECKVERBAND PROBSTEI  
24217 SCHÖNBERG**

**WIRTSCHAFTSPLAN  
DES  
BREITBANDZWECKVERBANDES PROBSTEI  
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR  
2018**

**Zusammenstellung  
nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2018  
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 TT.MM.JJ - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 festgestellt :

	<b>§ 1</b>
Es betragen	
1. im Erfolgsplan	
die Erträge	7.400,00 EUR
die Aufwendungen	40.700,00 EUR
der Jahresgewinn	0,00 EUR
der Jahresverlust	33.300,00 EUR
2. im Vermögensplan	
die Einzahlungen	350.000,00 EUR
die Auszahlungen	350.000,00 EUR

	<b>§ 2</b>
Es werden festgesetzt	
1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	350.000,00 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 0,00 EUR

Die Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde wurde am erteilt.

24217 Schönberg, (L.S.)

- Mönkemeier -  
Verbandsvorsteher

## Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018 des Breitbandzweckverbandes Probstei

### Allgemeines

Die Gemeinden Barsbek, Bendfeld, Brodersdorf, Fahren, Fargau-Pratjau, Fiefbergen, Höhndorf, Köhn, Krokau, Krumbek, Laboe, Lutterbek, Passade, Prasdorf, Schönberg, Stakendorf, Stein, Stoltenberg, Wendorf 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 7.700,00 EUR und die Aufwendungen 40.700,00 EUR, so dass für 2018 ein Jahresverlust i.H.v. 33.300,00 EUR ausgewiesen wird (der auf neue Rechnung vorgetragen werden kann, da sich die bis 2020 aufgelaufenen Verluste dann schrittweise durch die ab 2021 zufließenden Pachteinnahmen ausgleichen lassen). Im Wirtschaftsjahr 2018 erfolgen Planungsleistungen für die Schaffung des Breitbandnetzes (das dann ab 2019 im Verbandsgebiet hergestellt werden soll). Vor diesem Hintergrund waren 2018 im **Erfolgsplan** - neben Aufwandsentschädigungen, Sitzungstagegeldern und Sachverständigenkosten - nur noch sonstige Kosten (Portokosten und dergleichen) zu berücksichtigen. Dem Gesamtaufwand von 40.700,00 EUR stehen zunächst nur betriebliche Erträge (Steuerrückflüsse o.ä.) i.H.v. 7.400,00 EUR gegenüber, so dass sich der zuvor schon bezifferte Jahresverlust ergibt. Im **Vermögensplan** sind Ein- und Auszahlungen in einer Größenordnung von jeweils 350.000,00 EUR veranschlagt worden (Planungsleistungen für die Herstellung des Breitbandnetzes im Verbandsgebiet, die zunächst durch eine Kreditaufnahme gegenfinanziert werden, da die bewilligte Bundeszuweisung erst ab 2019 zur Auszahlung gelangt); Dementsprechend wurde in der Zusammenstellung nach § 12 EGV der Gesamtbetrag der Kredite für das Jahr 2018 mit 350.000,00 EUR festgesetzt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen sowie der Höchstbetrag der Kassenkredite war dagegen 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 mittelfristige Finanzplanungszeitraum bis 2021 werden Investitionen in einer Größenordnung von 26,068 Mio EUR erwartet. Der nicht durch Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich gedeckte Anteil würde kreditfinanziert. Die daraus erwachsenden Zins- und Tilgungsleistungen (bzw. Abschreibungen) sollen durch Pachteinnahmen refinanziert werden.

### Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung

Nach § 10 der Verbandssatzung beläuft sich das Stammkapital des Zweckverbandes auf 35.000,00 EUR (vgl. Abs. 2). 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 (siehe Abs. 3).

### Behandlung des Jahresergebnisses

Der für 2018 kalkulierte Jahresverlust in Höhe von 33.300,00 EUR kann auf neue Rechnung vorgetragen werden; Denn die Verluste, die bis 2020 insgesamt aufgelaufen sein werden, lassen sich - wie zuvor bereits berichtet - nach derzeitigem Sachstand dann schrittweise durch jene Pachteinnahmen ausgleichen, die der Zweckverband ab 2021 erhalten wird.

## ERFOLGSPLAN

**Wirtschaftsplan  
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr  
2018  
Erfolgsplan**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz in EUR		Ergebnis in EUR	
		2018	2017	2016	2016
1	Umsatzerlöse *	0	0	0,00	0,00
2	Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen/unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00	0,00
3	sonstige betriebliche Erträge *	7.400	56.600	42.422,52	42.422,52
4	(davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil)	0	0	0,00	0,00
5	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00	0,00
	<b>Gesamtleistung</b>	<b>7.400</b>	<b>56.600</b>	<b>42.422,52</b>	<b>42.422,52</b>
6	Materialaufwand				
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *	0	0	0,00	0,00
6.2	bezogene Leistungen	0	0	0,00	0,00
	<b>Rohertrag</b>	<b>7.400</b>	<b>56.600</b>	<b>42.422,52</b>	<b>42.422,52</b>
7	Personalaufwand				
7.1	Löhne und Gehälter *	4.400	0	0,00	0,00
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *	500	0	0,00	0,00
8	Abschreibungen				
8.1	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (486 und 487)	0	0	0,00	0,00
8.2	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, welche die übliche AfA überschreiten	0	0	0,00	0,00
9	sonstige betriebliche Aufwendungen *	35.800	56.600	41.445,00	41.445,00
	<b>Zwischensumme</b>	<b>-33.300</b>	<b>0</b>	<b>977,52</b>	<b>977,52</b>
10	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00	0,00
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00	0,00
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	58,02	58,02
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00	0,00
	<b>Zwischensumme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>58</b>
	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-33.300</b>	<b>0</b>	<b>1.035,54</b>	<b>1.035,54</b>

Nr.	Bezeichnung	Ansatz in EUR		Ergebnis in EUR	
		2018	2017	2016	2016
	<b>Betriebsergebnis</b>	-33.300	0	1.035,54	
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (210 und 211)	0	0	0,00	
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-33.300	0	1.035,54	
	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0,00	
15	<b>Zwischensumme</b>	0	0	0,00	
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00	
	außerordentliche Erträge				
17	(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	
	<b>Zwischensumme</b>	0	0	0,00	
	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust (-)</b>	-33.300	0	1.035,54	
	<b>Behandlung des Jahresgewinns / Jahresverlustes (-):</b>				
	Vortrag auf neue Rechnung	-33.300	0	1.035,54	

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz in EUR		
			2018	2017	2016
<b>3</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge *</b>				
	Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	250 (8110.16100)	0	50.000	42.422,52
	Sonstige Erträge	870 (8110.15000)	7.400	6.600	0,00
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil		0	0	0,00
	<b>Summe</b>		<b>7.400</b>	<b>56.600</b>	<b>42.422,52</b>

Nr.	Bezeichnung	Kontfierung	Ansatz in EUR			Ergebnis in EUR
			2018	2017	2016	
<b>7</b>	<b>Personalaufwand</b>					
7.1	Löhne und Gehälter *					
	Entgelte für tariflich Beschäftigte	412	0	0	0,00	
	Aufwandsentschädigungen / Personalnebenkosten (Sitzungstagegelder etc.)	439 / 467 / 498	4.400	0	0,00	
	<b>Summe</b>		<b>4.400</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *					
	Soziale Abgaben	413	500	0	0,00	
	Beitrag/Umlage zur VBL	414	0	0	0,00	
	<b>Summe</b>		<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	





## VERMÖGENSPLAN

**Vermögensplan  
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr  
2018**

**Einzahlungen - in EUR -**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016	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	350.000	0	0,00	
8	Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.)	0	0	35.000,00	
	<b>Summe</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>35.000,00</b>	

**Auszahlungen - in EUR -**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	VE	Ansatz 2017	Ergebnis 2016	Investitionen und Investitionsförderung	
						Gesamtaus- zahlungs- bedarf	bisher bereitgestellt
						Erläuterungen	
029	<b>Anlagen im Bau</b>						
	Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet (2018: Planungskosten)	350.000	0	0	0,00	26.068.000	0 2018 - 2020
041	<b>Betriebsausstattung</b>	0	0	0	0,00	0	0
001	<b>Grunderwerbskosten</b>	0	0	0	0,00	0	0
073	<b>Tilgung von Krediten</b>	0	0	0	0,00	0	0
002	<b>Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil</b>	0		0	0,00		
003	<b>Zuführung zu Rücklagen</b>	0	0	0	35.000,00	0	0
004	<b>Sonstige Auszahlungen</b>	0	0	0	0,00	0	0
	<b>Summe</b>	<b>350.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.000,00</b>	<b>26.068.000</b>	<b>0</b>

**FINANZPLAN / SCHULDENSTAND / VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN**

**Finanzplan**  
**Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr**  
**2018**

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

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	Zuweisungen vom Bund	0	0	2.746.000	5.492.000	0
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	521.000
7	Kredite	0	350.000	6.028.000	11.764.000	0
8	Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.)	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>8.774.000</b>	<b>17.256.000</b>	<b>521.000</b>

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

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
029	Anlagen im Bau					
	Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet	0	350.000	8.690.000	17.028.000	0
		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	84.000	228.000	495.000
002	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
003	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	26.000
004	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>350.000</b>	<b>8.774.000</b>	<b>17.256.000</b>	<b>521.000</b>

**Erläuterungen zum Finanzplan**

Nr.	Zweck / sonstige Erläuterung

**Finanzplan  
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr  
2018**

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

<b>Einzahlungen (Zuweisungen der verbandsangehörigen Gemeinden)</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
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
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen (Ablieferungen an die verbandsangehörigen Gemeinden)</b>						
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
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Art</b>		<b>Verschuldung am 01.01. im</b>	
<b>Jahre</b>		<b>Vorjahr</b>	<b>Wirtschaftsjahr</b>
<b>1</b>	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
	<b>Summe 1</b>	0	0
<b>2</b>	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	0
	<b>Summe 1 + 2</b>	0	0

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen  
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr  
2018**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in TEUR -					
	2017 2	2018 3	2019 4	2020 5	2021 6	
1						
<b>2014</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2015</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2016</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2017</b>	0	0	0	0	0	0
<b>2018</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	0	0	0	0	0	0
<b>Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen</b>	0	350.000	6.028.000	11.764.000	0	0