

**BREITBANDZWECKVERBAND PROBSTEI
24217 SCHÖNBERG**

**WIRTSCHAFTSPLAN
DES
BREITBANDZWECKVERBANDES PROBSTEI
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR
2020**

Zusammenstellung
nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2020
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 2020 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 festgestellt :

§ 1

Es betragen

1.	im Erfolgsplan		
	die Erträge	5.000,00	EUR
	die Aufwendungen	114.100,00	EUR
	der Jahresgewinn	0,00	EUR
	der Jahresverlust	109.100,00	EUR
2.	im Vermögensplan		
	die Einzahlungen	11.000.000,00	EUR
	die Auszahlungen	11.000.000,00	EUR

§ 2

Es werden festgesetzt

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	7.300.000,00	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,

- Mönkemeier -
Verbandsvorsteher

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 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 5.000 EUR und die Aufwendungen 114.100 EUR, so dass für 2020 ein Jahresverlust i.H.v. 109.100 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 2020 erfolgen Sachverständigen- und Beratungsleistungen für die Schaffung des Breitbandnetzes von 50.000 EUR sowie Personalkostenerstattung an das Amt von 55.900 EUR. Vor diesem Hintergrund waren 2020 im Erfolgsplan - neben Aufwandsentschädigungen, Sitzungstagegeldern – nur noch sonstige Kosten (Versicherungen und Beiträge) zu berücksichtigen. Dem Gesamtaufwand von 114.100 EUR stehen zunächst nur betriebliche Erträge (Steuerrückflüsse o.ä.) i.H.v. 5.000 EUR gegenüber, so dass sich der zuvor schon bezifferte Jahresverlust ergibt. Im Vermögensplan sind Ein- und Auszahlungen in einer Größenordnung von jeweils 11.000.000 EUR veranschlagt worden. Für die Herstellung des Breitbandnetzes im Verbandsgebiet sind Planungskosten von 1.000.000 EUR und Baukosten i.H.v. 10.000.000 EUR vorgesehen. Die Auszahlungen werden zunächst durch die bewilligte Bundeszuweisung von 3.700.000 EUR sowie durch eine Kreditaufnahme von 7.300.000 EUR gegenfinanziert. Dementsprechend wurde in der Zusammenstellung nach § 12 EigVO der Gesamtbetrag der Kredite für das Jahr 2020 mit 7.300.000 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, sondern vom Amtspersonal geführt wird).

Investitionen (und ihre finanziellen Auswirkungen auf Folgejahre)

Im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis 2023 werden Investitionen in einer Größenordnung von 26,238 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 eigenkapitaleretzende Maßnahmen gemäß Breitbänderlassen des Innenministeriums vom 16.03.2011 und 18.04.2013 eingebracht (siehe Abs. 3).

Behandlung des Jahresergebnisses

Der für 2020 kalkulierte Jahresverlust in Höhe von 109.100 EUR kann auf die neue Rechnung vorgetragen werden; Der Verlust 2020 lässt sich dann schrittweise durch Pachteinnahmen ausgleichen, die der Zweckverband ab 2021 erhalten wird.

ERFOLGSPLAN

**Wirtschaftsplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2020
Erfolgsplan**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR
		2020	2019	2018
1	Umsatzerlöse *	0	0	0,00
2	Erhöhung/Verminderung des Bestands an fertigen/unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00
3	sonstige betriebliche Erträge *	5.000	13.200	50.000,00
4	(davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil)	0	0	0,00
5	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
	Gesamtleistung	5.000	13.200	50.000,00
6	Materialaufwand			
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *	0	0	0,00
6.2	bezogene Leistungen	0	0	0,00
	Rohertrag	5.000	13.200	50.000,00
7	Personalaufwand			
7.1	Löhne und Gehälter *	4.600	4.600	4.522,50
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *	500	500	691,96
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 *	109.000	3.900	13.855,83
	Zwischensumme	-109.100	4.200	30.929,71
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	12,98
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
	Zwischensumme	0	0	13
	Betriebsergebnis	-109.100	4.200	30.942,69

* Beträge laut Einzelaufstellung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz in EUR	Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR
		2020	2019	2018
	Betriebsergebnis	-109.100	4.200	30.942,69
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (210 und 211)	0	0	0,00
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-109.100	4.200	30.942,69
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 (-)	-109.100	4.200	30.942,69
	Behandlung des Jahresgewinns / Jahresverlustes (-):			
	Vortrag auf neue Rechnung	-109.100	-4.200	30.942,69

Breitbandzweckverband Probstei

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz in EUR	Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR
			2020	2019	2018
1	Umsatzerlöse *				
Summe			0	0	0,00

Breitbandzweckverband Probstei

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz in EUR	Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR
			2020	2019	2018
3	sonstige betriebliche Erträge *				
	Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich	250 (8110.16100)		0	50.000,00
	Sonstige Erträge	870 (8110.15000)	5.000	4.800	0,00
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil			0	0,00
	Verbandsumlage 2019 (200,00 EUR pro Stammkapitalanteil)			8.400	
Summe			5.000	13.200	50.000,00

Breitbandzweckverband Probstei

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz in EUR	Ansatz in EUR	Ergebnis in EUR
			2020	2019	2018
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
			2020	2019	2018
7	Personalaufwand				
7.1	Löhne und Gehälter *				
	Entgelte für tariflich Beschäftigte	412		0	0,00
	Aufwandsentschädigungen / Personalnebenkosten (Sitzungstagegelder etc.)	439 / 467 / 498	4.600	4.600	4.522,50
Summe			4.600	4.600	4.522,50
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *				
	Soziale Abgaben	413	500	500	691,96
	Beitrag/Umlage zur VBL	414	0	0	0,00
Summe			500	500	691,96

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2020

Einzahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020		Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Erläuterungen
1	Zuweisungen vom Bund	3.700.000		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	7.300.000		0	0,00	
8	Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.)	0		0	0,00	
	Summe	11.000.000		0	0,00	

Auszahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	VE	Ansatz 2019	Ergebnis 2018	Investitionen und Investitionsförderung		
						Gesamtaus- zahlungs- bedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
029	Anlagen im Bau							
	Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet	11.000.000	0	0	12.895,00	26.238.600	350.000	
	(davon Planungs- und Beratungskosten 1.000.000 EUR))	0	0	0	0,00	0	0	
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	11.000.000	0	0	12.895,00	26.238.600	350.000	

FINANZPLAN / SCHULDENSTAND / VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

**Finanzplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2020**

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

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
1	Zuweisungen vom Bund	0	3.700.000	3.000.000	1.538.600	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	656.000
7	Kredite	0	7.300.000	7.550.000	2.800.000	0
8	Sonstige Einzahlungen (Stammkapital u.ä.)	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	Summe	0	11.000.000	10.550.000	4.338.600	656.000

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

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
029	Anlagen im Bau					
	Herrichtung eines Breitbandnetzes im Verbandsgebiet	0	11.000.000	10.550.000	4.338.600	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	0	0	450.000
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	206.000
	Summe	0	11.000.000	10.550.000	4.338.600	656.000

Erläuterungen zum Finanzplan

Nr.	Zweck / sonstige Erläuterung
	Planungskosten von 2018 bis 2021 gesamt: 1,9 Mio.
	Baukosten von 2020 bis 2022 gesamt: 24,3 Mio
	bis Ende 2022 Anlagen im Bau, daher erst ab 2023 Abschreibungen AfA-Satz 2,5 %

**Finanzplan
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2020**

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

Einzahlungen (Zuweisungen der verbandsangehörigen Gemeinden)						
Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
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	350
1.8	Innere Darlehen von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0	0
Summe 1		0	350
2	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	350	0
Summe 1 + 2		350	350

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Breitbandzweckverband Probstei für das Jahr
2020**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in TEUR -				
	2019	2020	2021	2022	2023
1	2	3	4	5	6
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	7.300.000	7.550.000	2.800.000	0