

Zweckverband Breitband Marsch und Geest

WIRTSCHAFTSRAT^{GMBH}
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Wirtschaftsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2019

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 1

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT^{GMBH}
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 2

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT	
Agenda			
1.	Es betragen		
1.1	im Erfolgsplan		
	die Erträge	433.527 €	
	die Aufwendungen	567.141 €	
	der Jahresgewinn	0 €	
	der Jahresfehlbetrag	133.614 €	
1.2	im Vermögensplan		
	die Einnahmen	8.177.910 €	
	die Ausgaben	8.177.910 €	
2.	Es werden festgesetzt		
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite		
	- für Investitionen auf	5.054.352 €	
	- für Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 €	
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung auf	15.013.056 €	
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 €	
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft			3

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT	
Agenda			
I. Erfolgsplan			
II. Vermögensplan			
III. Finanzplan			
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft			4

Bezeichnung		Plan 2019		Plan 2018		Ist 2017 (vorläufig)	
		€	€	€	€	€	€
Position							
1.	Umsatzerlöse		428.013		409.190		391.195
	1.1 Umsatzerlöse	428.013		409.190		391.195	
2.	Diverse						
	2.1 Sonstige betriebliche Erträge		5.514		2.483		162.485
2. Summe Erlöse			433.527		411.673		553.680
3. Materialaufwand			5.202		5.100		87.625
4. Personalaufwand			75.000		75.000		16.176
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		241.817		234.779		281.724
	Sonstige betrieblichen Aufwendungen						
	4.1 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder	4.000		4.000		7.829	
	4.2 Aufwendung für die Inanspruchnahme von Rechten Diensten Rechts- u. Beratungskosten, Kosten der Jahresabschlussprüfungen und Gutachten	20.400		20.400		34.215	
	4.3 Aufwendungen für Kommunikation Büromaterial, Versandkosten, Veröffentlichungen (z.B. Satzungen)	1.000		1.000		770	
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft							5

Bezeichnung		Plan 2019		Plan 2018		Ist 2017 (vorläufig)	
		€	€	€	€	€	€
Position							
	4.4 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges Mitgliedsbeitrag zum Gemeindefesttag sowie die Mitgliedschaft in der ARGE Breitband	14.849		14.849		64.068	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen		40.249		40.249		106.882
5. Summe Aufwendungen (3-4)			362.268		355.128		492.407
6. Betriebsergebnis (2 ./ 5)			71.259		56.545		61.273
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Zinserträge Festgeld		0		0		94
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen Darlehenszinsen, Kontokorrentkredite		204.873		163.376		140.453
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			-133.614		-106.831		-79.086
8.	Steuern vom Einkommen und Ertrag		0		0		0
9. Jahresergebnis (hier: Jahresfehlbetrag)			-133.614		-106.831		-79.086
10.	Auf neue Rechnung vorzutragen		-133.614		-106.831		-79.086
11. Bilanzergebnis			0		0		0
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft							6

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		 <small>WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT</small>
Agenda		
<p>I. Erfolgsplan</p> <p>II. Vermögensplan</p> <p>III. Finanzplan</p>		
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft		7

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		 <small>WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT</small>		
Vermögensplan 2019				
Nr.	Einnahmen Bezeichnung	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
		2019 €	2018 €	
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>
1	Zuweisung der Gemeinde	0	0	0
...	...	0	0	0
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	2.881.741	1.297.588	0
4	Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0
...	...			
7	Abschreibungen	241.817	234.779	281.724
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
9	Kredite	5.054.352	2.960.746	17.554
10.	Sonstige Einnahmen	0	0	0
	Verringerung des Nettogeldvermögens/ -umlaufvermögens	0	0	239.207
	Summe	8.177.910	4.493.113	538.485
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft		8		

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT			
Vermögensplan 2019		Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben 2019 €	Verpflichtungsermächtigungen 2019 €	Ausgaben 2018 €	
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>6</u>
...					
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	5.514	0	2.483	0
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0
5	Gewährung von Darlehn	0	0	0	0
6	Investition für Breitbandversorgung	0	0	0	0
	6.1 Einzelne Maßnahmen / 6.2 Ersatz- und Neubeschaffung	7.936.093	0	4.258.333	459.401
7	Tilgung von Krediten	0	0	0	0
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0
	Finanzierung Verlust Erfolgsplan	133.614	0	106.831	79.084
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens / -umlaufvermögens	102.689	0	125.466	0
	Summe	8.177.910	0	4.493.113	538.485

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 9

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT			
Agenda					
I. Erfolgsplan					
II. Vermögensplan					
III. Finanzplan					

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 10

EINZAHLUNGEN		Planansatz				
Nr.	Bezeichnung	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>6</u>	<u>7</u>
1	Zuweisung der Gemeinden	0	0	0	0	0
...	...					
3	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	2.881.741	5.763.482	0	0	0
...	...					
7	Abschreibungen	241.817	438.953	769.897	769.897	769.897
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
9	Kredite	5.054.352	9.958.704	0	0	0
10	Sonstige Einzahlungen / Überdeckung Erfolgsplan	0	0	0	0	0
	Summe	8.177.910	16.161.139	769.897	769.897	769.897

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 11

AUSZAHLUNGEN		Planansatz				
Nr.	Bezeichnung	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>	<u>5</u>	<u>6</u>	<u>7</u>
...	...					
3	Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	5.514	77.202	198.521	198.521	198.521
...	...					
6	Investitionen für Breitbandversorgung					
	6.1 Einzelne Maßnahmen / 6.2 Ersatz- und Neubeschaffung	7.936.093	15.722.186	0	0	0
7	Tilgung von Krediten	0	0	161.786	215.714	215.714
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
	8.1 Überdeckung im Vermögensplan	102.689	80.068	170.636	242.400	304.474
	8.2 Finanzierung Verlust Erfolgsplan	133.614	281.683	238.954	113.262	51.188
	Summe	8.177.910	16.161.139	769.897	769.897	769.897

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 12

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH}			
Stellenübersicht 2019		WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT			
Entgeltgruppe	veranschlagte Stellen lt. Stellenplan 2018	Planung Besetzung 2019	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2018	Planung Besetzung 2020	Erläuterungen
1	0	0	0	0	
2	0	0	0	0	
3	0	0	0	0	
4	0	0	0	0	
5	0	0	0	0	
6	0,51	0,51	0,51	0,51	Verwaltungskraft; ab 01.01.2018
7	0	0	0	0	
8	0	0	0	0	
9	0	0	0	0	
10	0,64	0,64	0,64	0,64	Ingenieurin; ab 01.09.2017
11	1,0	1,0	1,0	1,0	Ingenieur; ab 01.01.2018
12	0	0	0	0	
13	0	0	0	0	

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 13

WIRTSCHAFTSRAT^{GMBH}
 WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
 STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

www.wpg-wirtschaftsrat.de
info@wpg-wirtschaftsrat.de

Standort Hamburg
 Bleichenbrücke 11
 20354 Hamburg
 Tel.: 040 / 37669-200

Hinweise

© Der gesamte Inhalt dieser Präsentation ist ausschließliches Eigentum von WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft. Ohne Einwilligung der Rechtsinhaberin ist jegliche Übernahme zur Vervielfältigung und zur Nutzung für werbliche Zwecke oder die Änderung des Inhalts bei Beibehaltung der wesentlichen strategischen Aussagen – auch einzelner – Vorschläge unzulässig, wenn nicht dafür die schriftliche Genehmigung der Rechtsinhaberin eingeholt wurde.

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft 14