

Zweckverband Breitband Marsch und Geest	WIRTSCHAFTSRAT WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019	
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft	1

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 Agenda	WIRTSCHAFTSRAT 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

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH}
Agenda		WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT
I. Erfolgsplan		
II. Vermögensplan		
III. Finanzplan		
© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft		7

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH}		
Vermögensplan 2019		WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT		
Nr.	Einnahmen	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
	Bezeichnung	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

Vermögensplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Nr.	Ausgaben	Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
	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 Darlehen	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

Agenda

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

10

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT				
Finanzplan 2019						
	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				

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019		WIRTSCHAFTSRAT ^{GMBH} WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT				
Finanzplan 2019						
	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

Stellenübersicht 2019

WIRTSCHAFTSRAT
GMBH
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


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