Zweckverband Breitband Marsch und Geest

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Wirtschaftsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2019

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

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 €

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Erfolgsplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Position	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Plan 2018 €	Ist 2017 (vorläufig) €	Ist 2017 (vorläufig) €
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	

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Erfolgsplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Position	Bezeichnung	Plan 2019 €	Plan 2019 €	Plan 2018 €	Plan 2018 €	Ist 2017 (vorläufig) €	Ist 2017 (vorläufig) €
	4.4 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges Mitgliedsbeitrag zum Gemeindetag 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 Darlehnszinsen, 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**

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Vermögensplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

	Einnahmen	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
Nr.	Bezeichnung	2019 €	2018 €	
1	2	3	4	6
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

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Vermögensplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

	Ausgaben	Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung 2017 (vorläufig) €
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben 2019 €	Verpflichtungsermächtigungen 2019 €	Ausgaben 2018 €	
1	2	3	4	5	6
...					
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

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Agenda

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

© WIRTSCHAFTSRAT GMBH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Finanzplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

	EINZAHLUNGEN	Planansatz				
Nr.	Bezeichnung	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1	2	3	4	5	6	7
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

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Finanzplan 2019

WIRTSCHAFTSRAT GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

	AUSZAHLUNGEN	Planansatz				
Nr.	Bezeichnung	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
1	2	3	4	5	6	7
...	...					
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

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

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