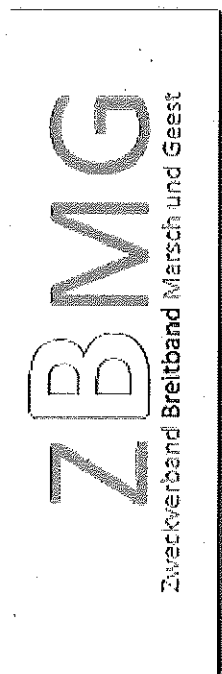


Zweckverband Breitband Marsch und Geest



Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

Agenda

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020

Vermögenslage - Mittelverwendung

VERMÖGENSSTRUKTUR	31.12.2020		31.12.2019		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,00	4	0,04	-4
Sachanlagen	20.400	81,5	8.661	80,5	11.739
Langfristig gebundenes Vermögen	20.400	81,5	8.665	80,6	11.735
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44	0,2	41	0,4	3
Sonstige Vermögensgegenstände	1.728	6,9	114	1,1	1.614
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstitutionen	2.640	10,5	1.792	16,7	848
Rechnungsabgrenzungsposten	13	0,1	14	0,1	1
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	220	0,9	131	1,2	89
Kurz- bis mittelfristig gebundenes Vermögen	4.645	18,5	2.092	19,4	2.553
BILANZSUMME	25.044	100,0	10.757	100,0	14.287

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020

Vermögenslage - Mittelherkunft

KAPITALSTRUKTUR					
	31.12.2020		31.12.2019		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Stammkapital	360	1,4	360	3,3	0
Verlustvortrag	-491	-2,0	-371	-3,4	120
Jahresergebnis	-89	-0,4	-120	-1,1	31
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	220	0,9	131	1,2	89
Eigenkapital	0	0	0	0	0
Sonderposten	1.128	4,5	0	0	1.128
Rückstellungen	38	0,2	19	0,2	19
Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	14.050	56,1	10.050	93,4	4.000
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	9.827	39,2	676	6,3	9.151
Sonstige Verbindlichkeiten	1	0,0	11	0,1	10
BILANZSUMME	25.044	100,0	10.757	100,0	14.287

Erläuterungen zum Jahresabschluss 2020

Ertragslage

ERTRAGSLAGE	2020		2019		Veränderung +/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse	437	100,0	427	100,0	10	2,3
Materialaufwand	0	0,0	0	0,0	0	0
Betriebsleistung	437	100,0	427	100,0	10	2,3
Andere aktivierte Eigenleistungen	194	44,4	148	34,7	46	31,1
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Rohergebnis	631	144,4	575	134,7	56	9,7
Personalaufwand	167	38,2	160	37,5	7	4,4
Abschreibungen	337	77,1	317	74,2	20	6,3
Sonstige betriebliche Aufwendungen	76	17,4	77	18,0	-1	-1,3
Betriebsergebnis	51	11,7	21	4,9	30	147,6
Zinsergebnis	-140	-32,0	-141	-33,0	1	-0,7
Jahresergebnis	-89	-20,4	-120	-28,1	31	25,8

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

ZBMG
Zweckverband Breitband Marsch und Geest

Wirtschaftsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2022

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Agenda

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Agenda

1.	Es betragen	
1.1	im Erfolgsplan	
	die Erträge	1.279.231 €
	die Aufwendungen	1.322.346 €
	der Jahresgewinn	0 €
	der Jahresfehlbetrag	43.115 €
1.2	im Vermögensplan	
	die Einnahmen	11.718.640 €
	die Ausgaben	11.718.640 €
2.	Es werden festgesetzt	
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite	
	- für Investitionen auf	1.829.480 €
	- für Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung auf	11.237.665 €
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	2.000.000 €

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Agenda

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Erfolgsplan 2022

Position	Plan 2022		Plan 2021		Ist 2020	
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse		1.057.084		580.074		631.540
1.1 Umsatzerlöse	917.084		646.699		437.199	
1.2 Andere aktivierte Eigenleistungen	140.000		125.000		194.341	
2. Diverse						
2.1 Sonstige betriebliche Erträge		222.147		39.913		0
Davon Fördermittel (Bund und Land)		0		0		0
Davon weiterberechnete Erlöse		0		0		0
Davon Erlöse aus der Auflösung des Sonderpostens		222.147		39.913		0
2. Summe Erlöse		1.279.231		806.612		631.540
3. Materialaufwand		5.520		19.412		0
4.1 Löhne, Gehälter und Vergütung	153.900		137.410		140.791	
4.2 Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	17.100		13.590		26.699	
4. Summe Personalaufwand		171.000		151.000		167.490

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Erfolgsplan 2022

Position	Bezeichnung	Plan 2022		Plan 2021		Ist 2020	
		€	€	€	€	€	€
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		844.686		564.994		337.108
6.	Sonstige betrieblichen Aufwendungen						
	6.1 Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder	4.000		4.000		3.912	
	6.2 Aufwendung für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	50.400		30.400		49.170	
	Rechts- u. Beratungskosten, Kosten der Jahresabschlussprüfungen und Gutachten						
	6.3 Aufwendungen für Kommunikation	5.000		1.000		3.174	
	Büromaterial, Versandkosten, Veröffentlichungen						
	6.4 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	20.849		24.849		19.416	
	Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen		80.249		60.249		75.672
7.	Summe Aufwendungen (3-6)		1.101.455		795.655		580.270
8.	Betriebsergebnis (2 ./ 7)		177.776		10.957		51.270
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
	Zinserträge Festgeld						
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		220.891		190.562		140.430
	Darlehenszinsen, Kontokorrentkredite						
11.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-43.115		-179.605		-89.160

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Erfolgsplan 2022

<u>Position</u>	<u>Bezeichnung</u>		<u>Plan 2021</u>		<u>Ist 2020</u>	
	€	€	€	€	€	€
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0			0		0
9. Jahresergebnis (hier: Jahresfehlbetrag)	-43.115			-179.605		-89.160
10. Auf neue Rechnung vorzutragen	-43.115			-179.605		-89.160
11. Bilanzergebnis	0			0		0

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Agenda

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Vermögensplan 2022

Nr.	Einnahmen Bezeichnung	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2020 €
		2022 €	2021 €	
<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	7.318.455	8.918.896	1.128.310
...	...			
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter - Ertragszuschüsse - Sonstige Bauzuschüsse	0 0 0	0 0 0	0 0 0
7	Abschreibungen	844.686	564.994	337.108
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
9	Kredite	1.829.480	5.221.572	4.000.000
10.	Sonstige Einnahmen	0	0	0
11.	Verringerung des Nettogeldvermögens / -umlaufvermögens	1.726.019	712.194	6.695.213
	Summe	11.718.640	15.417.656	12.160.631

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Vermögensplan 2022

Nr.	Ausgaben Bezeichnung	Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung 2020 €
		Ausgaben 2022 €	Verpflichtungsermächtigungen 2022 €	Ausgaben 2021 €	
1	2	3	4	5	6
...					
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	222.146	0	34.913	0
...					
6	Investition für Breitbandversorgung				
	6.1 Einzelne Maßnahmen / 6.2 Ersatz- und Neubeschaffung	11.237.665	0	15.041.352	12.071.473
7	Tilgung von Krediten	215.714	0	161.786	0
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0
	Finanzierung Verlust Erfolgsplan	43.115	0	179.605	89.158
9	Erhöhung des Nettogeldvermögens / -umlaufvermögens	0	0	0	0
	Summe	11.718.640	0	15.417.656	12.160.631

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Agenda

I. Erfolgsplan

II. Vermögensplan

III. Finanzplan

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Finanzplan 2022

		Planansatz				
Nr.	EINZÄHLUNGEN Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
<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	7.318.455	1.942.476	0	0	0
...	...					
7	Abschreibungen	844.686	1.073.648	1.073.648	1.073.648	1.073.648
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
9	Kredite	1.829.480	0	0	0	0
10	Sonstige Einzahlungen	1.726.019	143.864	281.649	259.488	233.942
	Summe	11.718.640	3.159.988	1.355.297	1.333.136	1.307.590

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Finanzplan 2022

		Planansatz				
Nr.	AUSZAHLUNGEN Bezeichnung	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €
1	2	3	4	5	6	7
...	...					
3	Auflösungen von Sonderposten mit Rücklagenanteil	222.146	490.411	490.411	490.411	490.411
...	...					
6	Investitionen für Breitbandversorgung					
	6.1 Einzelne Maßnahmen / 6.2 Ersatz- und Neubeschaffung	11.237.665	0	0	0	0
7	Tilgung von Krediten	215.714	215.714	269.286	315.714	577.514
8	Sonstige Ausgaben					
	Überdeckung im Vermögensplan		727.844	595.600	527.011	239.665
	Finanzierung Verlust Erfolgsplan	43.115				
	Unterdeckung aus dem Vermögensplan VJ		1.726.019		0	0
	Summe	11.718.640	3.159.988	1.355.297	1.333.136	1.307.590

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022

Stellenübersicht 2022

Entgeltgruppe	veranschlagte Stellen lt. Stellenplan 2021	Planung Besetzung 2021	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2021	Planung Besetzung 2022	Erläuterungen
	0,51	0,51	0,51	0,64	Verwaltungskraft; ab 01.02.2018
	0,64	0,64	0,64	0,64	Ingenieurin; ab 01.09.2017
	1,0	1,0	1,0	1,0	Ingenieur; ab 01.01.2018

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.

