

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
Wirtschaftsplan 2017**

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO-SH
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 1

Aufgrund der § 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit §§95 ff. der Gemeindeordnung und der Eigenbetriebsverordnung für das Land Schleswig-Holstein hat die Verbandsversammlung durch Beschluss vom2016 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2017 festgestellt:

1. Es betragen	
1.1 im Erfolgsplan	
die Erträge	278.300,00 EUR
die Aufwendungen	481.800,00 EUR
der Jahresgewinn	-203.500,00 EUR
1.2 im Vermögensplan	
die Einnahmen	11.244.500,00 EUR
die Ausgaben	11.244.500,00 EUR
2. Es werden festgesetzt	
2.1 der Gesamtbetrag der Kredite	10.971.000,00 EUR
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0,00 EUR
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite	0,00 EUR

Heide, den

.....
(Verbandsvorsteher)

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 2

a) VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Der Breitband-Zweckverband Dithmarschen wurde 2012 gegründet und hat als Aufgabe den Ausbau und späteren Betrieb eines Glasfasernetzes in ganz Dithmarschen zu organisieren. Nach Ausschreibung wurden im Jahr 2015 die Stadtwerke Neumünster (SWN) als Partner gefunden. SWN wird in den einzelnen Ausbaugebieten Glasfaseranschlüsse an die Endkunden vermarkten, den darauf basierenden Ausbau des Glasfasernetzes planen, realisieren und die passiven Komponenten dieses Netzes nach Fertigstellung an den Verband verkaufen. Unter passivem Netz werden die Leerrohre, Glasfasern und Verteilerstationen verstanden. Der Verband verpachtet dieses Netz im Gegenzug wieder an SWN für 25 Jahre. In diesem Modell ergeben sich für den Breitband-Zweckverband Aufwendungen aus dem Kauf des Netzes und Einnahmen aus der Verpachtung. Da der gesamte Kauf fremdfinanziert werden muss, ist der Kapitaldienst aus den Pachteinnahmen zu bedienen.

Im Jahr 2016 wurde mit den Gemeinden Eggstedt, Frestedt, Großenrade, Hochdonn, Quickborn, Süderhastedt und Teilen von Schafstedt das erste Ausbacluster erfolgreich gebaut und in Betrieb genommen. Aktuell sind damit die ersten ca. 700 Kunden in Dithmarschen mit schnellem Internet versorgt. Für das Planjahr ist der Ausbau in den Aktionsgebieten 2 und 3 (Marne-Umland sowie Kuden / Eddelak) fest eingeplant. In den Gebieten 4 und 5 werden die Vermarktungsaktionen gestartet und soweit leistbar, erste Tiefbauarbeiten realisiert. Der Netzausbau ist damit planmässig angelaufen und nimmt sehr schnell Fahrt auf.

Mit SWN ist vertraglich vereinbart, dass der Gesamtausbau in den 27 Ausbaugebieten in Dithmarschen spätestens im Jahr 2022 abgeschlossen ist. Dieses Ziel ist nur zu erreichen, wenn zukünftig fünf bis sechs Ausbaugebiete pro Jahr realisiert werden. Entgegen der ursprünglichen Planung ist jetzt schon für das Jahr 2017 deutlich mehr an Bauleistung vorgesehen, als im Rahmen der Ausschreibung vorgesehen war. Sowohl SWN als auch der BZVD haben das große gemeinsame Anliegen die Ausbaugeschwindigkeit deutlich zu steigern und damit den Bedürfnissen der Mitgliedsgemeinden Rechnung zu tragen. Wirtschaftlich ist diese Steigerung für den Verband mit dem Ziel verbunden, die aktuelle Niedrigzinsphase möglichst gut auszunutzen. Der limitierende Faktor bei der Realisierung dieses Ziels sind die verfügbaren Bauressourcen. Es müssen qualifizierte Baufirmen mit ausreichender Kapazität für die Umsetzung zur Verfügung stehen. Mit dem Ziel, diese Firmen zu akquirieren, wurde im Herbst 2016 eine zusätzliche Ausschreibung gestartet, die nach heutigem Kenntnisstand mit Erfolg abgeschlossen wird.

Dieses hier grob beschriebene Konstrukt ist im Wirtschaftsplan abzubilden. Die Planungen für das Geschäftsjahr 2017 berücksichtigen die in diesem Jahr anlaufenden Bauaktivitäten zur Errichtung des Glasfasernetzes in Dithmarschen. Basis für die Zahlen im Wirtschaftsplan ist ein Zahlungsplan, der von SWN jeweils für das Planjahr die Bauaktivitäten im Detail widerspiegelt und mittelfristig der Businessplan für den Verband, erstellt von der Kanzlei Wirtschaftsprat. Der Businessplan liegt den Verbandsmitgliedern vor und wird gerne bei Bedarf von der Geschäftsführung nochmal erläutert. Mit Vertragsabschluss im Jahr 2015 zwischen SWN und dem BZVD ist der Verband rechtlich eine Verpflichtungsermächtigung für eine Gesamtinvestition in Höhe von 131 Mio. € eingegangen. Die Aufteilung dieser Summe auf das laufende und die folgenden Haushaltsjahre ist dem Businessplan zu entnehmen.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 3

a) VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Als Anlage zum Wirtschaftsplan ist zur Übersicht eine Aufstellung über die bereits erfolgten und geplanten Kreditaufnahmen beigefügt. Entsprechend den Vorgaben aus dem Businessplan soll der Ausbau vorerst hälftig über zwei Darlehen, die zu je 50 % von der I-Bank Schleswig-Holstein und einer Drittbank gestellt werden, weiter finanziert werden. Bei der I-Bank werden Finanzierungsmittel über ein zinsvergünstigste Förderdarlehen bereitgestellt, bei einer Zinsbindung von 20 Jahren. Das Darlehen von einer Drittbank soll nach dem Muster des Vorjahres am Markt ausgeschrieben werden. Die Vergabe wird an den wirtschaftlichsten Bieter gehen, wobei neben dem Zinssatz insbesondere die Laufzeit zu beachten ist. Sofern die Konditionen mit dem oben genannten Businessplan in Einklang stehen, wird die Kreditaufnahme durch den Verbandsvorsteher erfolgen.

Anzumerken ist, dass nur nach Vorlage eines beschlossenen und kommunalaufsichtlich genehmigten Wirtschaftsplans die benötigten Kredite von den Banken gewährt werden. Der Wirtschaftsplan ist damit Grundlage für die Auszahlung der Banken.

Die für die jeweiligen Ausbaugebiete im Wirtschaftsplan angesetzten Kosten sind nicht als fixe Werte zu verstehen, sondern basieren auf Annahmen der SWN zum erzielten Anschlussgrad und dem daraus resultierenden Umfang des Netzausbaus. Im positiven Sinne ist bei höheren Anschlusszahlen mit einem größeren Netz zu rechnen, was den Vorgaben und Zielen des Verbandes entgegen kommt. Diese Entwicklung würde aber auch zu höheren Aufwendungen des Verbandes für den Netzankauf führen. Der höhere Preis des Netzes wirkt sich später bei den Pachtzahlungen positiv aus, da beides vertraglich miteinander gekoppelt ist. Eine endgültige Abschätzung zu diesem Punkt wird verlässlich gegen Ende der Vermarktung der jeweiligen Baugebiete möglich sein. Abhängig vom Ergebnis wäre entweder ein Nachtragsplan aufzustellen oder, in Absprache mit SWN, eine Korrektur im Folgejahr vorzunehmen.

Zum vorliegenden Wirtschaftsplan ist generell anzumerken, dass er in seiner Darstellungsform auf den Vorgaben der Eigenbetriebsverordnung basiert und schon heute versucht, die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung des Verbandes abzubilden. Es ist allerdings davon auszugehen, dass über die kommenden Betriebsjahre Darstellungsart und -form im Detail an die tatsächlichen Bedürfnisse des Verbandes angepasst werden. Insbesondere Art und Umfang des Betriebsaufwandes für z.B. Rechtsberatung, Abschlusskosten etc. können aktuell nur grob abgeschätzt werden. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 schließt unter den beschriebenen Annahmen mit einem Jahresverlust von 203.500,00 €.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

ERLÄUTERUNGEN

Blatt: 4

b) ERFOLGSPLAN

	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2016 EURO	Ergebnis 2015 EURO
1. Umsatzerlöse	53.400,00	0,00	0,00
2. Sonstige betriebliche Erträge	224.900,00	317.450,00	220.925,11
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter	3.800,00	2.500,00	3.812,03
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	160.000,00	14.500,00	0,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	159.500,00	281.600,00	115.240,60
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	145,90
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	158.500,00	21.500,00	0,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-203.500,00	-2.650,00	102.018,38
10. Jahresgewinn/-verlust	-203.500,00	-2.650,00	102.018,38

Die Planansätze sind unter Einbeziehung des Ergebnisses des Jahres 2015 in der Anlage zum Wirtschaftsplan erläutert.

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

ERLÄUTERUNGEN

Blatt: 5

c) EIGENKAPITAL

Das Eigenkapital setzte sich am 31.12.2015 aus folgenden Positionen zusammen:

1. Stammkapital		0,00 €
2. Rücklagen		
° Einzahlungen Verbandsmitglieder	100.310,00 €	
° Jahresergebnisse Stand 31.12.2015	60.267,16 €	160.577,16 €
		<u>160.577,16 €</u>

Die Eigenkapitalquote des Zweckverbandes belief sich zum 31.12.2015 auf 17,8 % der Bilanzsumme.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017
1. Einnahmen

Blatt: 6

EINNAHMEN		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2017 EURO	2016 EURO	2015 EURO
1.	Zuweisungen der Verbandsmitglieder ° Kapitalzuweisungen	0,00	0,00	0,00
2.	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter ° Jahresüberschuss	0,00	0,00	102.018,38
3.	Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
4.	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0,00	0,00
5.	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00
6.	Abschreibungen	160.000,00	14.500,00	0,00
7.	Abgang von Gegenständen aus dem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
8.	Kredite (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	10.971.000,00	6.607.000,00	0,00
9.	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00
	Summe	11.131.000,00	6.621.500,00	102.018,38
	Abbau von Umlaufvermögen	113.500,00	58.150,00	558.661,62
	Summe	11.244.500,00	6.679.650,00	660.680,00

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017
2. Ausgaben

Blatt: 7

AUSGABEN		Planansatz			Ergebnis Jahresrechnung 2015 EURO	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
		Ausgaben 2017 EURO	Verpflichtungs- ermächtigungen 2017 EURO	Ausgaben 2016 EURO		Gesamtausgabebedarf EURO	bisher bereitgestellt EURO
Nr.	Bezeichnung						
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.	Finanzierung Jahresfehlbetrag lfd. Jahr	203.500,00	0,00	2.650,00	0,00		
3.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.	Investitionen	11.041.000,00	0,00	6.677.000,00	592.680,00	130.560.000,00	7.269.680,00
6.	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	68.000,00		
7.	sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Summe	11.244.500,00	0,00	6.679.650,00	660.680,00	130.560.000,00	7.269.680,00
	Zuführung zum Umlaufvermögen	0,00		0,00	0,00		
	Summe	11.244.500,00		6.679.650,00	660.680,00		

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017
3. Investitionen

Blatt: 8

Die Investitionen beziehen sich auf folgende Bereiche:

Investitionsbereich	Ergebnis bis 2015 EURO	Plan		Gesamtinvestitionen bis 2017 EURO	Investitionen nach 2017 EURO
		2016 EURO	2017 EURO		
1. Ausbau Cluster 01	592.680,00	5.927.000,00	0,00	5.930.000,00	0,00
2. Ausbau Cluster 02	0,00	680.000,00	5.380.000,00	5.380.000,00	0,00
3. Ausbau Cluster 03	0,00	0,00	3.709.000,00	3.709.000,00	0,00
4. Ausbau Cluster 04	0,00	0,00	1.110.000,00	1.110.000,00	5.110.000,00
5. Ausbau Cluster 05	0,00	0,00	572.000,00	572.000,00	5.148.000,00
6. Ausbau Cluster 06 bis 27	0,00	0,00	0,00	0,00	101.841.000,00
7. Vorleistung B-Pläne Leerrohrausbau	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00
8. Zu aktivierende Bauaufsicht d. Betriebsführer	0,00	70.000,00	70.000,00	140.000,00	420.000,00
	592.680,00	6.677.000,00	11.041.000,00	17.041.000,00	113.519.000,00

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017
1. Einnahmen und Ausgaben

Blatt: 9

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr. 1 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2017 TEURO	2018 TEURO	2019 TEURO	2020 TEURO	2021 TEURO
	EINNAHMEN					
1.	Zuweisungen der Verbandsmitglieder ° Kapitalzuweisungen	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter ° Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
3.	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
4.	Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0
5.	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalvermögen					
6.	Abschreibungen	160	458	864	1.404	2.000
7.	Abgang von Gegenständen aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
8.	Kredite (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	10.971	15.000	20.000	22.100	22.664
9.	Abbau Umlaufvermögen	114	188	0	0	0
		11.245	15.646	20.864	23.504	24.664
	AUSGABEN					
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0	0
2.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0	0	0
3.	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
4.	Investitionen	11.041	15.070	20.070	22.170	22.734
5.	Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	220
6.	Finanzierung Verlust Erfolgsplan lfd. Jahr	204	576	733	855	1.039
7.	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
8.	Zuführung Umlaufvermögen	0	0	61	479	671
		11.245	15.646	20.864	23.504	24.664

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017
2. Auswirkungen
auf die Finanzplanung
der Verbandsmitglieder

Blatt: 10

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Verbandsmitglieder auswirken (§ 16 Nr. 2. EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2017 TEURO	2018 TEURO	2019 TEURO	2020 TEURO	2021 TEURO
	EINNAHMEN					
1.	Zuweisungen der Verbandsmitglieder zur Eigenkapitalaufstockung und zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
2.	Darlehen der Verbandsmitglieder	0	0	0	0	0
	AUSGABEN					
1.	Ablieferungen von Gewinnen an die Verbandsmitglieder bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0
2.	Tilgung von Darlehen der Verbandsmitglieder	0	0	0	0	0
	Summe	0	0	0	0	0

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 12

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2017	Voraussichtlich fällige Ausgaben in 1.000 EURO			
	2018 2	2019 3	2020 4	2021 5
1				
2017 : 0,00 EUR	0	0	0	0
Summe : 0,00 EUR	0	0	0	0
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen 10.971.000,00 EUR	15.000	20.000	22.100	22.664

Der im Jahr 2015 erfolgte Vertragsabschluss mit den Stadtwerken Neumünster führte für die Jahre 2016 ff. zu Verpflichtungsermächtigungen von insgesamt rund 130.Mio. Euro.
Im Jahr 2017 sind daher keine Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre vorgesehen.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 13

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

A Erfolgsplan	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ist 01.-09.2016	Plan 2017
	EURO	EURO	EURO	EURO
Umsatzerlöse, Ziff. 1	0,00	0,00	0,00	53.400,00
sonstige Erträge, Ziff. 2	220.925,11	317.450,00	170.000,00	224.900,00
sonstige Zinsen, Ziff. 7*	145,90	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Erlöse	221.071,01	317.450,00	170.000,00	278.300,00
Aufwand für bezogene Waren, Ziff. 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen, Ziff. 4	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwandsentschädigungen, Ziff. 5	3.812,03	2.500,00	2.299,50	3.800,00
sonstige betriebliche Aufwendungen, Ziff. 6	115.240,60	281.600,00	113.796,75	159.500,00
Zinsen, Ziff. 8	0,00	21.500,00	21.829,10	158.500,00
Abschreibungen, Ziff. 9	0,00	14.500,00	0,00	160.000,00
	119.052,63	320.100,00	137.925,35	481.800,00
Jahresergebnis	102.018,38	-2.650,00	32.074,65	-203.500,00

* Im Wirtschaftsplan nach der EigVO werden diese Erlöse kostenmindernd beim Aufwand erfasst. Insofern mindern sich dort die Erlöse sowie der Aufwand um den entsprechenden Betrag.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 14

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

B Vermögensplan

	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ist 01.-09.2016	Plan 2017
	EURO	EURO	EURO	EURO
Jahresergebnis	102.018,38	-2.650,00	32.074,65	-203.500,00
+ Abschreibungen, Ziff. 9	0,00	14.500,00	0,00	160.000,00
Cash Flow	102.018,38	11.850,00	32.074,65	-43.500,00
verfügbare Eigenmittel aus dem jeweiligen Geschäftsjahr	102.018,38	11.850,00	32.074,65	-43.500,00
Sonstige Abgrenzung bei den Finanzmitteln*	-109.343,68			
Finanzmittelüberhang aus dem Vorjahr	114.396,07	180.000,00	-553.609,23	440.000,00
	107.070,77	191.850,00	-521.534,58	396.500,00
+ Darlehensaufnahme	0,00	6.607.000,00	0,00	10.971.000,00
./. Darlehenstilgungen	68.000,00	0,00	0,00	0,00
./. Aufwand für Reinvestitionen	592.680,00	6.677.000,00	4.503.480,42	11.041.000,00
Finanzmittelüberhang für das Folgejahr	-553.609,23	121.850,00	-5.025.015,00	326.500,00

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 15

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs- Vermögens- und Finanzplan

	Ergebnis 2015	Plan 2016	Plan 2017
	EURO	EURO	EURO
Übertrag:	-553.609,23	121.850,00	326.500,00
+ geldwerte Vermögensgegenstände Ende 2015	121.906,39		
./. Rückstellungen Ende 2015	-400,00		
langfristig liquide Mittel Anfang 2016/2017	-432.102,84		326.500,00

*Abgrenzung Finanzmittel 2015:

Rückstellungen Anfang 2015	0,00
Rückstellungen Ende 2015	400,00
geldwerte Vermögensgegenstände Ende 2015	-121.906,39
geldwerte Vermögensgegenstände Anfang 2015	12.162,71
Auflösung Kostenzuschüsse 2015	0,00
Veränderung Abgrenzungsposten 2015	0,00
	-109.343,68

Ansätze 2016 und 2017: Rückstellungen und geldwerte Vermögensgegenstände werden in dieser Finanz-mittelflussrechnung als Mittelzugänge bzw. Mittelabgänge 2016/2017 angesetzt und bleiben damit 2016/2017 unberücksichtigt. Der Ansatz für sonstige Abgrenzung ist abgeschätzt.

Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Blatt: 16

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2015 EURO	Plan 2016 EURO	Ist 01.-09.2016 EURO	Plan 2017 EURO
1. <u>Umsatzerlöse</u>				
1.1. Pachteinnahmen	0,00	0,00	0,00	53.400,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>53.400,00</u>
Mit der Verpachtung der ersten Anlagen wird zum 01.01.2017 gerechnet.				
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>				
2.1. Zuschuss Land für Rechts- und Beratungskosten	20.925,11	117.450,00	20.000,00	24.900,00
2.2. Umlage von den Verbandsmitgliedern	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Zuschuss vom Kreis Dithmarschen	200.000,00	200.000,00	150.000,00	200.000,00
	<u>220.925,11</u>	<u>317.450,00</u>	<u>170.000,00</u>	<u>224.900,00</u>

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2015 EURO	Plan 2016 EURO	Ist 01.-09.2016 EURO	Plan 2017 EURO
3. <u>Materialaufwand</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

Blatt: 18

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2015 EURO	Plan 2016 EURO	Ist 01.-09.2016 EURO	Plan 2017 EURO
4. <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5. <u>Aufwandsentschädigungen</u>				
Verbandsvorsteher / allg. Ausschuss	3.812,03	2.500,00	2.299,50	3.800,00

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

Blatt: 19

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2015	Plan 2016	Ist 01.-09.2016	Plan 2017
	EURO	EURO	EURO	EURO
6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>				
6.1.1 Betriebsführungsvergütung	0,00	110.000,00	82.500,00	110.000,00
6.1.3 Rechts- u. Beratungskosten	106.577,60	156.600,00	25.290,00	35.000,00
6.1.4 Jahresabschlussprüfung / USt.-Erklärungen	0,00	5.000,00	0,00	3.500,00
6.1.5 Versicherungen und Beiträge	400,00	5.000,00	3.524,07	4.000,00
6.1.6 Sonstiges	8.263,00	5.000,00	2.482,68	7.000,00
	<u>115.240,60</u>	<u>281.600,00</u>	<u>113.796,75</u>	<u>159.500,00</u>

zu 6.1.1: Das jährliche Betriebsführungshonorar liegt bei 180.000,00 EUR, wovon 70.000,00 EUR als Bauüberwachungskosten aktivierungspflichtig, d.h. bei den Investitionen zu zeigen sind, so dass noch 110.000,00 EUR als erfolgswirksamer Aufwand verbleiben.

zu 6.1.3: Diese Kosten werden vom Land Schleswig-Holstein gefördert.

zu 6.1.4: Ab 2016 muss ein Wirtschaftsprüfer mit den Jahresabschlussprüfungen beauftragt werden.

zu 6.1.5: Im Jahr 2015 wurde der Zweckverband Mitglied beim KSA Schleswig-Holstein. Darüber hinaus läuft seit 2016 eine Vermögensschadenhaftpflichtversicherung für die Organe des Zweckverbandes. Der Verband ist Mitglied im VSHEW.

zu 6.1.6: Diese Position enthält Werbekosten, Reisekostenerstattungen, Bewirtungskosten und ähnliche Aufwendungen.

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

Blatt: 20

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis	Plan 2016	Ist	Plan 2017
	2015		01.-09.2016	
	EURO	EURO	EURO	EURO
7. <u>Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	145,90	0,00	0,00	0,00
8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	0,00	21.500,00	21.829,10	158.500,00
9. <u>Abschreibungen</u>	0,00	14.500,00	0,00	160.000,00
	0,00	14.500,00	0,00	160.000,00

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017**

Blatt: 21

INVESTITIONSPLAN

Maßnahme	Ergebnis	Plan 2016	Ist	Plan 2017	Ausgaben
	2015		01.-09.2016		nach 2017
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Ausbau Cluster 01	592.680,00	5.927.000,00	4.450.980,42	0,00	0,00
2. Ausbau Cluster 02	0,00	680.000,00	0,00	5.380.000,00	0,00
3. Ausbau Cluster 03	0,00	0,00	0,00	3.709.000,00	0,00
4. Ausbau Cluster 04	0,00	0,00	0,00	1.110.000,00	5.110.000,00
5. Ausbau Cluster 05	0,00	0,00	0,00	572.000,00	5.148.000,00
6. Ausbau Cluster 06 bis 27	0,00	0,00	0,00	0,00	101.841.000,00
7. Vorleistung B-Pläne Leerrohrausbau	0,00	0,00	0,00	200.000,00	1.000.000,00
8. Zu aktivierende Bauaufsicht durch den Betriebsführer	0,00	70.000,00	52.500,00	70.000,00	420.000,00
	<u>592.680,00</u>	<u>6.677.000,00</u>	<u>4.503.480,42</u>	<u>11.041.000,00</u>	<u>113.519.000,00</u>