

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
Wirtschaftsplan 2022**

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO-SH
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

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 vom und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2022 festgestellt:

1. Es betragen	
1.1 im Erfolgsplan	
die Erträge	2.214.200,00 EUR
die Aufwendungen	4.450.000,00 EUR
der Jahresverlust	-2.235.800,00 EUR
1.2 im Vermögensplan	
die Einnahmen	45.260.220,00 EUR
die Ausgaben	45.260.220,00 EUR
2. Es werden festgesetzt	
2.1 der Gesamtbetrag der Kredite	38.000.000,00 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 2022

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 europaweiter Ausschreibung wurde im Jahr 2015 mit den Stadtwerken Neumünster (SWN) GmbH ein Partner für die nächsten 25 Jahre 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 dem Ausbau im Bereich der Gemeinde Schafstedt begonnen. Mittlerweile erstreckt sich das Netz in Nord-Süd Richtung von der Elbe in Brunsbüttel bis hinauf an die Eider in der Gemeinde St. Annen. Der südlich von Meldorf liegende Teil Dithmarschens ist in seiner gesamten Breite ausgebaut. Nördlich von Meldorf ist der Bereich zwischen Heide und Eider weitgehend erschlossen. In der Vermarktung befinden sich aktuell St. Michaelisdonn (AG23), Meldorf (AG 26) und AG 18 (Wöhrden). Aktuell im Bau sind Marne (AG17), AG 13 (Meldorf in Richtung Büsum), Hemmingstedt (AG 14), Büsum (AG15), Weddingstedt (AG 16), Albersdorf (AG 19) und Brunsbüttel (AG 24).

Zum aktuellen Zeitpunkt (Sep. 2022) sind 11.858 Kundenverträge geschlossen, wovon 6.831 Hausanschlüsse bereits betriebsfertig hergestellt sind. Das gesamte Kundenpotenzial wird auf ca. 55.000 Anschlüsse geschätzt.

Vollständig fertiggestellt und abgerechnet sind 14 Ausbaugebiete. Diese Ausbaugebiete wurden, gemäß der vertraglichen Vereinbarung, auf den Verband übertragen. Für diese Ausbaugebiete sind auch die Pachtzahlungen, gemäß der Staffelung aus dem Vertrag, angelaufen. Insgesamt hat die Bauaktivität in 2021 weiter erheblich an Fahrt aufgenommen.

Für das Planjahr 2022 wurde von SWN ein Zahlungsplan vorgelegt. Danach wird im Jahr 2022 parallel in 8 Ausbaugebieten gearbeitet, die Kosten belaufen sich auf ca. 21 Mio Euro. Für das Jahr 2023 verbleiben dann noch die Stadt Heide als letztes Aktionsgebiet, das vermarktet werden muss.

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

Blatt: 3

a) VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Die in den Vorjahren für den Verband und SWN diskutierte schwierige Situation auf dem Bausektor hat sich in 2021 weiter entspannt. Die aus den Vorjahren bekannten Baufirmen sind weiterhin für das Projekt tätig und haben die Kapazitäten erheblich aufgestockt. Im Ergebnis konnte die Baugeschwindigkeit deutlich gesteigert werden. Die seit März 2020 grassierende Corona-Pandemie hat auf den Ausbau keinen nennenswerten Einfluss gehabt. Es konnten z.B. in Absprache mit den betroffenen Anliegern einzelne Hausanschlüsse nicht gebaut werden oder die Bauarbeiter konnten z.T. durch Reisebeschränkungen geplante Heimaturlaube nicht antreten. Auf das Baugesamtergebnis haben diese Einzelereignisse aber kaum Einfluss genommen nur die Vermarktungen wurden durch die Pandemie stark behindert. In den betroffenen Ausbaubereichen mussten alle Vermarktungen verlängert werden. Die Abschlussquoten wurden zum Teil nicht erreicht. Da abzusehen ist, dass die Quoten bis Baubeginn dennoch erreicht werden können, wurden die Baufreigaben erteilt. Die voraussichtlichen Gesamtkosten des Netzausbaus für die Jahre von 2016 bis Ende 2021, liegen bei ca. 84,47 Mio. €. An der bisherigen Prognose mit Ausbaukosten in Höhe von 160 bis 170 Mio. € hält der Verband weiterhin fest, da mit Brunsbüttel und Heide noch die großen Städte in Dithmarschen ausgebaut werden. Außerdem haben die Erfahrungen der letzten fünf Jahre verdeutlicht, dass viele für die Kosten entscheidende Faktoren außerhalb der Einflussmöglichkeiten des Verbandes liegen. Die notwendige Refinanzierung der Baukosten ist für den Verband vertraglich gesichert, da SWN auf die tatsächlichen Baukosten eine feste prozentuale Pacht zahlt. D.h. eine Veränderung der Baukosten wird beim Verband zu einer proportionalen Veränderung der Pächterlöse führen. Der Verband ist damit in die Lage versetzt, auch höhere Baukosten problemlos zu finanzieren.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 4

a) VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Die Pachtzahlungen müssen von SWN über den Betrieb des Netzes erwirtschaftet werden. Die Haupteinnahmequelle in diesem Zusammenhang sind die Endkundenverträge. Bei der Werbung um die Endkunden steht SWN im Wettbewerb mit anderen Marktteilnehmern, die überwiegend den Kunden Telekommunikationsdienstleistungen über das bestehende Kupfernetz der Telekom anbieten. Auch wenn die angebotenen Leistungen aufgrund der unterschiedlichen Netzstrukturen bzw. physikalischen Gegebenheiten nicht vergleichbar sind, ist im Endkundengeschäft der Preis eines der Hauptargumente. SWN hat im letzten Jahr ein vollständig neues Produktportfolio aufgelegt, das aus Sicht des Verbandes durchaus wettbewerbsfähig ist. Dennoch gestaltet sich die Vermarktung in größeren Orten bzw. Städten schwierig, da hier die Netze der Wettbewerber deutlich besser ausgebaut sind, der „Leidensdruck“ der Kunden sehr viel niedriger ist und die persönliche Ansprache der Bürgerinnen und Bürger sich deutlich schwieriger gestaltet. Es gilt abzuwarten, wie sich die nächsten Vermarktungsergebnisse entwickeln.

Nach ausführlicher Beratung in den letzten Jahren, wurde vom BZVD der Beschluss gefasst in Dithmarschen einen 100 %-Ausbau anzustreben. Über den ursprünglichen Vertrag mit SWN ist gesichert, dass ca. 95 % der Haushalte in Dithmarschen einen Glasfaseranschluss erhalten können. Der Ausbau der letzten 5 % galt in dieser ursprünglichen Variante als zu teuer und damit wirtschaftlich nicht darstellbar. Die Diskussion der letzten Jahre hat aber sehr deutlich gemacht, dass mit dem Ziel gleiche Lebensbedingungen für alle Bürger zu schaffen, gerade die sogenannten Außenlieger mit angeschlossen werden müssen.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 5

a) VORBERICHT ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

Die Finanzierung für den Bau der Außengebiete wird mit Hilfe von Fördermitteln realisiert. Sowohl der Bund, wie auch das Land stellen explizit für diese Ausbaubereiche Fördermittel in Höhe von bis zu 75% der Investitionskosten zur Verfügung. Gegengerechnet werden allerdings mögliche Erträge aus dem Betrieb dieser Netzstrecken. Die Außenbereiche können nicht an den laufenden Vertrag mit SWN angehängt werden. Es ist folgender Ablauf vorgegeben:

Öffentliches Markterkundungsverfahren; findet sich kein Marktteilnehmer der privatfinanziert die angefragten Bereiche ausbauen möchte, kann der 2. Schritt eingeleitet werden.

Einreichen des Förderantrages beim Bund und dem Land. Der Bund fördert maximal 50 % der Kosten, das Land stockt diese Förderung um weitere 25 % auf.

Über eine digitale Vergabeplattform ist eine europaweite Betreiber Ausschreibung durchzuführen. Die hierfür notwendige rechtliche Betreuung wird gesondert gefördert.

Gemeinsam mit dem zukünftigen Betreiber wird die Planung ausgeschrieben und durchgeführt.

Öffentliche Bau Ausschreibung mit anschließender Bauausführung.

Das Verhandlungsverfahren für die Betreiber Ausschreibung zu den Außengebieten in den Ausbaugebieten 1 bis 3 sowie 4 und 5 musste Ende November 2020 erfolglos abgebrochen werden. Von dem einzigen Bieter in dem Verfahren wurde kein annehmbares Angebot unterbreitet. Unter anderem sollten die Außenlieger deutlich höhere monatliche Gebühren tragen und nicht akzeptable Zuzahlungen leisten. Auf Anraten des Breitbandkompetenzzentrum Schleswig-Holstein wurden alle Außenliegeradressen (ca 6000 Stk.) in einem Förderantrag an den Bund zusammengefasst. Der Antrag ist Ende April 2021 bewilligt worden. Der Bund trägt 50% der Baukosten. Die Kofinanzierung von 25% der Baukosten durch das Land wurde Mitte August 2021 bewilligt. Ein 25% Eigenanteil ist vom BZVD aufzubringen. Hierfür gibt es eine wirtschaftliche Unterstützung durch den Kreis Dithmarschen.

Die hier grob beschriebene diesjährige Situation des Verbandes ist im Wirtschaftsplan 2022 abgebildet. Die Planungen für das Geschäftsjahr 2022 berücksichtigen die in diesem Jahr laufenden Bauaktivitäten zur Errichtung des Glasfasernetzes in Dithmarschen. Basis für die Zahlen im Wirtschaftsplan ist der Zahlungsplan von SWN, der jeweils für das Planjahr die Bauaktivitäten im Detail widerspiegelt. Mit Vertragsabschluss im Jahr 2015 zwischen SWN und dem BZVD, ist der Verband rechtlich eine Verpflichtungsermächtigung für eine Gesamtinvestition eingegangen. Die Aufteilung dieser Summe auf das laufende und die folgenden Haushaltsjahre ist dem Wirtschaftsplan zu entnehmen.

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.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 schließt unter den beschriebenen Annahmen mit einem Jahresverlust von 2,235 Mio. €.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

ERLÄUTERUNGEN

Blatt: 6

b) ERFOLGSPLAN

	Planansatz 2022 EURO	Planansatz 2021 EURO	Ergebnis 2020 EURO
1. Umsatzerlöse	1.975.000,00	1.282.600,00	557.403,87
2. Sonstige betriebliche Erträge	239.200,00	257.900,00	245.427,45
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	7.766,00
4. Personalaufwand Löhne und Gehälter	4.500,00	4.500,00	3.371,00
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.275.000,00	1.688.800,00	877.522,12
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	260.500,00	287.500,00	586.806,47
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	169,90
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.910.000,00	1.084.100,00	725.356,56
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.235.800,00	-1.524.400,00	-1.397.820,93
10. Jahresgewinn/-verlust	-2.235.800,00	-1.524.400,00	-1.397.820,93

Die Planansätze sind unter Einbeziehung des Ergebnisses des Jahres 2020 in der Anlage zum Wirtschaftsplan erläutert.

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
ZUSAMMENSTELLUNG NACH § 12 ABS. 1 EIGVO
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

ERLÄUTERUNGEN

Blatt: 7

c) EIGENKAPITAL

Das Eigenkapital setzte sich am 31.12.2020 aus folgenden Positionen zusammen:

1. Stammkapital	100.560,00 €
2. Rücklagen	
° Jahresergebnisse Stand 31.12.2020	<u>-2.724.324,85 €</u>
	<u><u>-2.623.764,85 €</u></u>

Die Eigenkapitalquote des Zweckverbandes zum 31.12.2020 war **negativ**.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022
1. Einnahmen

Blatt: 8

EINNAHMEN		Planansatz	Planansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020
		EURO	EURO	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	0,00
	° Erhöhung Rückstellungen			29.460,00
3.	Zuführung zum Sonderposten f. Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
4.	Rückflüsse aus Darlehen	0,00	0,00	0,00
	° Zufluss aus geldwerten Vermögensgegenständen	0,00	0,00	-778.163,28
5.	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalanlagen	0,00	0,00	0,00
6.	Abschreibungen	2.275.000,00	1.688.800,00	877.522,12
7.	Abgang von Gegenständen aus dem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
8.	Kredite (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	38.000.000,00	15.000.000,00	22.664.000,00
9.	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	4.000.000,00
	Summe	40.275.000,00	16.688.800,00	26.792.818,84
	Abbau von Umlaufvermögen	4.985.220,00	11.619.020,00	0,00
	Summe	45.260.220,00	28.307.820,00	26.792.818,84

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022
2. Ausgaben

Blatt: 9

AUSGABEN		Planansatz			Ergebnis Jahresrechnung 2020 EURO	Investitions- und Investitionsförderungs- maßnahmen	
		Ausgaben 2022 EURO	Verpflichtungs- ermächtigungen 2022 EURO	Ausgaben 2021 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	2.235.800,00	0,00	1.524.400,00	1.397.820,93		
3.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.	Auflösung von Sonderposten f. Invest.zusch.	16.700,00	0,00	16.700,00	16.257,70		
5.	Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00		
6.	Investitionen	41.243.000,00	0,00	26.494.800,00	24.246.144,19	228.000.000,00	128.228.003,63
7.	Tilgung von Krediten	1.764.720,00	0,00	271.920,00	0,00		
8.	sonstige Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
	°Rechnungsabgrenzung				6.563,94		
	Summe	45.260.220,00	0,00	28.307.820,00	25.666.786,76	228.000.000,00	128.228.003,63
	Zuführung zum Umlaufvermögen			0,00	1.126.032,08		
	Summe	45.260.220,00		28.307.820,00	26.792.818,84		

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
VERMÖGENSPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022
3. Investitionen

Blatt: 10

Die Investitionen beziehen sich auf folgende Bereiche:

	Investitionsbereich	Ergebnis bis 2020 EURO	Plan		Voraussichtliches Ist 2021 EUR	Gesamtinvestitionen bis 2022 EURO	Investitionen nach 2022 EURO
			2021	2022			
			EURO	EURO			
1.	Aktionsgebiet 01	5.892.312,46	0,00	0,00	0,00	5.892.312,46	0,00
2.	Aktionsgebiet 02	6.427.668,68	0,00	0,00	0,00	6.427.668,68	0,00
3.	Aktionsgebiet 03	5.088.716,33	0,00	0,00	5.000,00	5.093.716,33	0,00
4.	Aktionsgebiet 04	5.462.644,39	0,00	0,00	0,00	5.462.644,39	0,00
5.	Aktionsgebiet 05	3.476.224,65	0,00	0,00	0,00	3.476.224,65	0,00
6.	Aktionsgebiet 06	5.849.767,40	0,00	0,00	0,00	5.849.767,40	0,00
7.	Aktionsgebiet 07	4.779.444,63	0,00	0,00	0,00	4.779.444,63	0,00
8.	Aktionsgebiet 08	4.266.530,59	0,00	0,00	-6.800,00	4.259.730,59	0,00
9.	Aktionsgebiet 09	5.644.442,08	0,00	0,00	-200,00	5.644.242,08	0,00
10.	Aktionsgebiet 10	4.846.505,80	1.429.000,00	0,00	0,00	4.846.505,80	0,00
11.	Aktionsgebiet 11	4.113.641,61	0,00	0,00	0,00	4.113.641,61	0,00
12.	Aktionsgebiet 12	1.233.908,75	0,00	0,00	544.000,00	1.777.908,75	0,00
13.	Aktionsgebiet 13	1.194.939,20	1.635.000,00	0,00	2.706.000,00	3.900.939,20	0,00
14.	Aktionsgebiet 14	477.623,20	1.989.000,00	0,00	2.843.000,00	3.320.623,20	0,00
15.	Aktionsgebiet 15	553.990,04	4.891.000,00	0,00	4.917.000,00	5.470.990,04	0,00
16.	Aktionsgebiet 16	0,00	5.405.000,00	0,00	5.659.000,00	5.659.000,00	0,00
17.	Aktionsgebiet 17	0,00	1.393.000,00	2.072.000,00	1.693.000,00	3.765.000,00	0,00
18.	Aktionsgebiet 18	1.483,35	0,00	3.697.000,00	0,00	3.698.483,35	770.000,00
19.	Aktionsgebiet 19	0,00	2.722.000,00	910.000,00	1.811.000,00	2.721.000,00	0,00
20.	Aktionsgebiet 20	0,00	0,00	3.444.000,00	2.383.000,00	5.827.000,00	0,00
21.	Aktionsgebiet 21	12.014,41	0,00	0,00	0,00	12.014,41	4.132.000,00
22.	Aktionsgebiet 22	3.193,83	0,00	1.485.000,00	0,00	1.488.193,83	364.000,00
23.	Aktionsgebiet 23	7.314,42	0,00	4.185.000,00	0,00	4.192.314,42	0,00
24.	Aktionsgebiet 24	0,00	2.641.000,00	5.045.000,00	2.991.000,00	8.036.000,00	1.200.000,00
25.	Ausbau 25 bis 28	118.769,46	0,00	3.895.000,00	0,00	4.013.769,46	25.252.000,00
26.	Nachzügler Hausanschlüsse	587.873,56	500.000,00	500.000,00	350.000,00	1.437.873,56	4.300.000,00
27.	Düker NOK	58.766,00	0,00	0,00	0,00	58.766,00	0,00
28.	Ausbau Aussengebiete	82.615,35	3.874.800,00	16.000.000,00	4.400,00	16.087.015,35	64.000.000,00
29.	Kauf Netz St. Annen von SH Netz AG	306.983,20	10.000,00	5.000,00	1.000,00	312.983,20	0,00
30.	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.830,24	5.000,00	5.000,00	0,00	7.830,24	0,00
		60.490.203,63	26.494.800,00	41.243.000,00	25.900.400,00	127.633.603,63	100.018.000,00

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022
1. Einnahmen und Ausgaben

Blatt: 11

A Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr. 1 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2022 TEURO	2023 TEURO	2024 TEURO	2025 TEURO	2026 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	892
3.	Investitionszuschüsse	0	19.364	30.728	22.729	0
4.	Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0
5.	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalvermögen					
6.	Abschreibungen	2.275	3.037	4.262	4.299	4.329
7.	Abgang von Gegenständen aus dem Anlagevermögen	0	0	0	0	0
8.	Kredite (ohne Tilgung für Zwecke der Umschuldung)	38.000	46.000	3.100	0	0
9.	Abbau Umlaufvermögen	4.985	1.236	177	0	681
		45.260	69.637	38.267	27.028	5.902
	AUSGABEN					
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0	0	0	0	0
2.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	17	17	17	17	17
3.	Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
4.	Investitionen	41.243	64.518	33.100	1.000	800
5.	Tilgung von Darlehen	1.764	2.805	2.804	3.565	5.085
6.	Finanzierung Verlust Erfolgsplan lfd. Jahr	2.236	2.297	2.346	1.535	0
7.	Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
8.	Zuführung Umlaufvermögen	0	0	0	20.911	0
		45.260	69.637	38.267	27.028	5.902

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022
2. Auswirkungen
auf die Finanzplanung
der Verbandsmitglieder

Blatt: 12

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Verbandsmitglieder auswirken (§ 16 Nr. 2. EigVO)						
Nr.	Bezeichnung	2022 TEURO	2023 TEURO	2024 TEURO	2025 TEURO	2026 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 2022
3. Erläuterungen Investitionen

Blatt: 13

Nr.	Investitionsbereich	2022 TEURO	VE2022 TEURO	2023 TEURO	2024 TEURO	2025 TEURO	2026 TEURO
1.	Aktionsgebiet 01	0	0	0	0	0	0
2.	Aktionsgebiet 02	0	0	0	0	0	0
3.	Aktionsgebiet 03	0	0	0	0	0	0
4.	Aktionsgebiet 04	0	0	0	0	0	0
5.	Aktionsgebiet 05	0	0	0	0	0	0
6.	Aktionsgebiet 06	0	0	0	0	0	0
7.	Aktionsgebiet 07	0	0	0	0	0	0
8.	Aktionsgebiet 08	0	0	0	0	0	0
9.	Aktionsgebiet 09	0	0	0	0	0	0
10.	Aktionsgebiet 10	0	0	0	0	0	0
11.	Aktionsgebiet 11	0	0	0	0	0	0
12.	Aktionsgebiet 12	0	0	0	0	0	0
13.	Aktionsgebiet 13	0	0	0	0	0	0
14.	Aktionsgebiet 14	0	0	0	0	0	0
15.	Aktionsgebiet 15	0	0	0	0	0	0
16.	Aktionsgebiet 16	0	0	0	0	0	0
17.	Aktionsgebiet 17	2.072	0	0	0	0	0
18.	Aktionsgebiet 18	3.697	0	770	0	0	0
19.	Aktionsgebiet 19	910	0	0	0	0	0
20.	Aktionsgebiet 20	3.444	0	0	0	0	0
21.	Aktionsgebiet 21	0	0	4.132	0	0	0
22.	Aktionsgebiet 22	1.485	0	364	0	0	0
23.	Aktionsgebiet 23	4.185	0	0	0	0	0
24.	Aktionsgebiet 24	5.045	0	1.200	0	0	0
25.	Ausbau 25 bis 28	3.895	0	25.252	0	0	0
26.	Nachzügler Hausanschlüsse	500	0	800	1.100	1.000	800
27.	Düker NOK	0	0	0	0	0	0
28.	Ausbau Aussengebiete	16.000	0	32.000	32.000	0	0
	./ . Zuschüsse f. Ausbau Aussengebiete	0	0	-19.364	-30.728	-22.729	0
29.	Kauf Netz St. Annen von SH Netz AG	5	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	5	0	0	0	0	0
	Summe	41.243	0	45.154	2.372	-21.729	800
	2015-2022:	127.633.603,63		41.243		=	26.597

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 14

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2022	Voraussichtlich fällige Ausgaben in 1.000 EURO			
	2023 2	2024 3	2025 4	2026 5
1				
2022 : 0,00 EUR	0	0	0	0
Summe : 0,00 EUR	0	0	0	0
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen 38.000.000,00 EUR	46.000	3.100	0	0

Der im Jahr 2015 erfolgte Vertragsabschluss mit den Stadtwerken Neumünster führte für die Jahre 2016 ff. zu Verpflichtungsermächtigungen von insgesamt rund 150.Mio. Euro.
Im Jahr 2022 sind daher keine Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre vorgesehen.

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 15

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

A Erfolgsplan	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ist 01.-07.2021	Voraussichtliches Ist 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Umsatzerlöse, Ziff. 1	557.403,87	1.282.600,00	777.781,52	1.331.500,00	1.975.000,00
sonstige Erträge, Ziff. 2	245.427,45	257.900,00	133.430,77	239.200,00	239.200,00
sonstige Zinsen, Ziff. 7*	169,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Erlöse	803.001,22	1.540.500,00	911.212,29	1.570.700,00	2.214.200,00
Aufwand für bezogene Waren, Ziff. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen, Ziff. 4	7.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwandsentschädigungen, Ziff. 5	3.371,00	4.500,00	2.046,50	3.600,00	4.500,00
sonstige betriebliche Aufwendungen, Ziff. 6	586.806,47	287.500,00	142.079,06	256.073,94	260.500,00
Zinsen, Ziff. 8	725.356,56	1.084.100,00	501.133,90	960.000,00	1.910.000,00
Abschreibungen, Ziff. 9	877.522,12	1.688.800,00	915.703,48	1.690.000,00	2.275.000,00
	2.200.822,15	3.064.900,00	1.560.962,94	2.909.673,94	4.450.000,00
Jahresergebnis	-1.397.820,93	-1.524.400,00	-649.750,64	-1.338.973,94	-2.235.800,00

* 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 2022

Blatt: 16

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs-, Vermögens- und Finanzplan

B Vermögensplan

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ist 01.-07.2021	Voraussichtliches Ist 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Jahresergebnis	-1.397.820,93	-1.524.400,00	-649.750,64	-1.338.973,94	-2.235.800,00
+ Abschreibungen, Ziff. 9	877.522,12	1.688.800,00	915.703,48	1.690.000,00	2.275.000,00
- Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	16.257,70	16.700,00	9.741,67	16.700,00	16.700,00
Cash Flow	-536.556,51	147.700,00	256.211,17	334.326,06	22.500,00
verfügbare Eigenmittel aus dem jeweiligen Geschäftsjahr	-536.556,51	147.700,00	256.211,17	334.326,06	22.500,00
Sonstige Abgrenzung bei den Finanzmitteln*	-755.267,22				
Finanzmittelüberhang aus dem Vorjahr	10.885.775,21	12.678.000,00	12.011.807,29	12.011.807,29	5.173.813,35
	9.593.951,48	12.825.700,00	12.268.018,46	12.346.133,35	5.196.313,35
+ Darlehensaufnahme *	22.664.000,00	15.000.000,00	0,00	19.000.000,00	38.000.000,00
./ Darlehenstilgungen	0,00	271.920,00	0,00	271.920,00	1.764.720,00
+ Eigenanteile Gemeinden Aussengebiete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Zuschüsse für Investitionen	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
./ Ausgaben für Investitionen	24.246.144,19	26.494.800,00	6.863.081,77	25.900.400,00	41.243.000,00
Finanzmittelüberhang für das Folgejahr	12.011.807,29	1.058.980,00	5.404.936,69	5.173.813,35	188.593,35

* Für die Darlehensaufnahme wird, mit Blick auf den aktuellen Kapitalmarkt, ein Zinssatz von 2% eingeplant.

**Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

Blatt: 17

Finanzmittelflussrechnung aus Erfolgs- Vermögens- und Finanzplan

	Ergebnis 2020	Plan 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO
Übertrag:	12.011.807,29	1.058.980,00	188.593,35
+ geldwerte Vermögensgegenstände Ende 2020	1.284.761,48		
./. Rückstellungen Ende 2020	-38.460,00		
langfristig liquide Mittel Anfang 2021/2022/2023	<u>13.258.108,77</u>	<u>1.058.980,00</u>	<u>188.593,35</u>

*Abgrenzung Finanzmittel 2020:

Rückstellungen Anfang 2020	-9.000,00
Rückstellungen Ende 2020	38.460,00
geldwerte Vermögensgegenstände Ende 2020	-1.284.761,48
geldwerte Vermögensgegenstände Anfang 2020	506.598,20
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten Ende 2020	-6.563,94
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten Anfang 2020	0,00
	<u>-755.267,22</u>

Ansätze 2021 und 2022: Rückstellungen und geldwerte Vermögensgegenstände werden in dieser Finanzmittelflussrechnung als Mittelzugänge bzw. Mittelabgänge 2021/2022 angesetzt und bleiben damit 2021/2022 unberücksichtigt. Der Ansatz für sonstige Abgrenzung ist abgeschätzt.

Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 18

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis		Ist	Voraussichtliches	
	2020	Plan 2021	01.-07.2021	Ist 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. <u>Umsatzerlöse</u>					
1.1. Pachteinnahmen	557.403,87	1.282.600,00	775.278,48	1.329.000,00	1.975.000,00
1.2. Kostenweiterbelastungen	0,00	0,00	2.503,04	2.500,00	0,00
	<u>557.403,87</u>	<u>1.282.600,00</u>	<u>777.781,52</u>	<u>1.331.500,00</u>	<u>1.975.000,00</u>
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>					
2.1. Zuschuss Land für Rechts- und Beratungskosten	29.169,75	41.200,00	7.021,49	22.500,00	22.500,00
2.2. Umlage von den Verbandsmitgliedern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. Zuschuss vom Kreis Dithmarschen	200.000,00	200.000,00	116.666,67	200.000,00	200.000,00
2.4. Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse	16.257,70	16.700,00	9.741,67	16.700,00	16.700,00
2.5. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00
2.6. Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>245.427,45</u>	<u>257.900,00</u>	<u>133.430,77</u>	<u>239.200,00</u>	<u>239.200,00</u>

Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 19

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2020 EURO	Plan 2021 EURO	Ist 01.-07.2021 EURO	Voraussichtliches Ist 2021 EURO	Plan 2022 EURO
3. <u>Materialaufwand</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

Blatt: 20

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2020 EURO	Plan 2021 EURO	Ist 01.-07.2021 EURO	Voraussichtliches Ist 2021 EURO	Plan 2022 EURO
4. <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	7.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>7.766,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5. <u>Aufwandsentschädigungen / Sitzungsgelder</u>					
Verbandsvorsteher / allg. Ausschuss	<u>3.371,00</u>	<u>4.500,00</u>	<u>2.046,50</u>	<u>3.600,00</u>	<u>4.500,00</u>

Bei Punkt 4. handelte es sich 2020 um das an die SH Netz AG zu zahlende Entgelt für die Betreuung des Netzes St. Annen.
Ab dem 01.10.2020 ist das Netz St. Annen an SWN verpachtet.

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

Blatt: 21

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ist 01.-07.2021	Voraussichtliches Ist 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
6. <u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>					
6.1.1 Betriebsführungsvergütung	180.000,00	180.000,00	105.000,00	180.000,00	180.000,00
6.1.2 Rechts- u. Beratungskosten	63.893,00	80.000,00	23.945,33	55.000,00	55.000,00
6.1.3 Jahresabschlussprüfung / Steuerberatung	4.000,00	10.000,00	2.387,33	4.000,00	8.000,00
6.1.4 Versicherungen und Beiträge	7.963,94	8.500,00	5.287,30	8.073,94	8.500,00
6.1.5 Instandhaltung	326.136,29	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.6 Sonstiges	4.813,24	9.000,00	5.459,09	9.000,00	9.000,00
	<u>586.806,47</u>	<u>287.500,00</u>	<u>142.079,06</u>	<u>256.073,94</u>	<u>260.500,00</u>

zu 6.1.2: Kosten für Betreiberausschreibung Aussengebiete und für laufende Rechtsberatung.

zu 6.1.4: 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 6.1.5: Im Jahr 2020 fielen Kosten für eine Trassenumlegung aufgrund von Straßensanierungsarbeiten an der L173 an.

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

**Breitband-Zweckverband-Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022**

Blatt: 22

Erläuterung Erfolgsplan

Maßnahme	Ergebnis		Ist	Voraussichtliches	
	2020	Plan 2021	01.-07.2021	Ist 2021	Plan 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
7. <u>Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	169,90	0,00	0,00	0,00	0,00
8. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	725.356,56	1.084.100,00	501.133,90	960.000,00	1.910.000,00
9. <u>Abschreibungen</u>	877.522,12	1.688.800,00	915.703,48	1.690.000,00	2.275.000,00

Breitband-Zweckverband Dithmarschen
FINANZPLAN
FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Blatt: 23

INVESTITIONSPLAN

Maßnahme	Ergebnis bis 2019	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ist 01.-07.2021	Voraussichtliches Ist 2021	Plan 2022	Ausgaben nach 2022
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Aktionsgebiet 01	5.892.312,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktionsgebiet 02	6.427.668,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktionsgebiet 03	5.088.716,33	0,00	0,00	3.502,60	5.000,00	0,00	0,00
4. Aktionsgebiet 04	5.464.940,13	-2.295,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktionsgebiet 05	3.476.224,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktionsgebiet 06	4.974.133,60	875.633,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Aktionsgebiet 07	2.210.484,84	2.568.959,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Aktionsgebiet 08	849.465,97	3.417.064,62	0,00	-6.857,32	-6.800,00	0,00	0,00
9. Aktionsgebiet 09	588.410,26	5.056.031,82	0,00	-182,40	-200,00	0,00	0,00
10. Aktionsgebiet 10	333.000,00	4.513.505,80	1.429.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktionsgebiet 11	426.132,50	3.687.509,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Aktionsgebiet 12	0,00	1.233.908,75	0,00	0,00	544.000,00	0,00	0,00
13. Aktionsgebiet 13	0,00	1.194.939,20	1.635.000,00	1.451.678,50	2.706.000,00	0,00	0,00
14. Aktionsgebiet 14	0,00	477.623,20	1.989.000,00	950.296,80	2.843.000,00	0,00	0,00
15. Aktionsgebiet 15	0,00	553.990,04	4.891.000,00	1.996.962,80	4.917.000,00	0,00	0,00
16. Aktionsgebiet 16	0,00	0,00	5.405.000,00	1.870.150,65	5.659.000,00	0,00	0,00
17. Aktionsgebiet 17	0,00	0,00	1.393.000,00	0,00	1.693.000,00	2.072.000,00	0,00
18. Aktionsgebiet 18	1.483,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3.697.000,00	770.000,00
19. Aktionsgebiet 19	0,00	0,00	2.722.000,00	511.572,49	1.811.000,00	910.000,00	0,00
20. Aktionsgebiet 20	0,00	0,00	0,00	0,00	2.383.000,00	3.444.000,00	0,00
21. Aktionsgebiet 21	0,00	12.014,41	0,00	0,00	0,00	0,00	4.132.000,00
22. Aktionsgebiet 22	0,00	3.193,83	0,00	0,00	0,00	1.485.000,00	364.000,00
23. Aktionsgebiet 23	0,00	7.314,42	0,00	0,00	0,00	4.185.000,00	0,00
24. Aktionsgebiet 24	0,00	0,00	2.641.000,00	0,00	2.991.000,00	5.045.000,00	1.200.000,00
25. Aktionsgebiet 25 bis 28	112.568,64	6.200,82	0,00	0,00	0,00	3.895.000,00	25.252.000,00
26. Nachzügler Hausanschlüsse	186.921,79	400.951,77	500.000,00	80.901,20	350.000,00	500.000,00	4.300.000,00
27. Düker NOK	58.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Ausbau Aussengebiete	0,00	82.615,35	3.874.800,00	4.356,45	4.400,00	16.000.000,00	64.000.000,00
29. Netz St. Annen	150.000,00	156.983,20	10.000,00	700,00	1.000,00	5.000,00	nach Bedarf
30. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.830,24	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	nach Bedarf
	36.244.059,44	24.246.144,19	26.494.800,00	6.863.081,77	25.900.400,00	41.243.000,00	100.018.000,00