



HIGHSPEEDSURFEN IM LANDKREIS KA

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

2021

Inhaltsübersicht

| | Seite |
|--|--------------|
| Allgemeine Erläuterungen | 1 |
| Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2021 | 2 |
| Vorbericht | 3 |
| Erfolgsplan | 7 |
| Vermögensplan | 14 |
| Stellenübersicht | 18 |
| Investitionsplan | 20 |
| Erfolgsvorschaurechnung für die Geschäftsjahre 2020 bis 2024 | 22 |
| Finanzplan (Finanzierungsvorschaurechnung) für die Geschäftsjahre 2020 bis 2024 | 24 |
| Investitionsvorschaurechnung für die Geschäftsjahre 2020 bis 2024 | 27 |

Allgemeine Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan enthält folgende Einzelpläne:

1. Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2021

Die Festsetzung des Wirtschaftsplanes enthält die festgesetzten Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan, die festgesetzten Einnahmen und Ausgaben im Vermögensplan und den Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen.

2. Vorbericht

Der Vorbericht beinhaltet eine kurze Vorankündigung zum Wirtschaftsplan, sowie den Nachweis über die geplante Verwendung der Ausgleichsleistungen der Städte und Gemeinden und des Landkreises Karlsruhe im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge (gemäß § 3 Abs. 2 Betrauungsakt der Städte und Gemeinden an die BLK).

3. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2021.

Der Erfolgsplan hat als Ergebnis (Saldo) den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag. Die Darstellung erfolgt in Staffelform, wobei die mit "E" bezeichneten Positionen Erträge darstellen, während mit "A" die Aufwendungen gekennzeichnet werden.

4. Vermögensplan (Finanzierungsplan)

Der Vermögensplan stellt dem im Planjahr vorgesehenen Finanzierungsbedarf (Ausgaben) die dafür eingesetzten Finanzierungsmittel (Einnahmen) gegenüber. Der Vermögensplan schließt ausgeglichen. Aus dem Erfolgsplan wird das Jahresergebnis übernommen und dessen Verwendung (bei einem Jahresüberschuss) bzw. dessen Ausgleich (bei einem Jahresfehlbetrag) dargestellt. Der Vermögensplan enthält nur die Bestandsveränderungen im Planjahr.

5. Stellenübersicht

In der Stellenübersicht werden die Planstellen der BLK GmbH dargestellt, die zu den im Erfolgsplan aufgeführten Personalkosten führen.

6. Investitionsplan

Im Investitionsplan sind die im Planjahr vorgesehenen Bau- und Beschaffungsmaßnahmen dargestellt.

7. Erfolgsvorschaurechnung

Die mittelfristige Erfolgsplanung enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des laufenden, des Wirtschaftsjahres 2021 und der drei darauffolgenden Jahre.

8. Finanzplan (Finanzierungsvorschaurechnung)

Der Aufbau des Finanzplans entspricht dem des Vermögensplans. Zusätzlich wird die erwartete Entwicklung der einzelnen Positionen in den drei Folgejahren gezeigt.

9. Investitionsvorschaurechnung

In der Investitionsvorschaurechnung sind die Bau- und Beschaffungsmaßnahmen im Planjahr und den drei darauffolgenden Jahren dargestellt.

Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2021

Die Gesellschafter der BLK GmbH haben folgende Festsetzung für den Wirtschaftsplan 2021 beschlossen:

1.

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

| | | |
|----|--|-------------|
| 1. | im Erfolgsplan mit | |
| | - Erträgen in Höhe von | 3.444.986 € |
| | - Aufwendungen in Höhe von | 3.444.986 € |
| 2. | im Vermögensplan | |
| | - mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von | 6.140.942 € |
| 3. | mit dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen in Höhe von | 2.000.000 € |

2.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

Ort, Datum

Die Gesellschaftervertreter

Landkreis Karlsruhe

TelemaxX GmbH

BLK GmbH

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2021

1. Vorbericht

- 1.1** Die BLK GmbH wurde im Jahre 2014 vom Landkreis Karlsruhe zusammen mit der TelemaxX Telekommunikation GmbH gegründet. Die BLK GmbH ist ein Infrastruktursunternehmen, an dem der Landkreis zu 51 % - bzw. mit 51.000 € Stammkapital - und die TelemaxX zu 49 % - bzw. 49.000 € - beteiligt ist.
- 1.2** Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes der GmbH ist der § 10 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages der BLK GmbH. Danach stellt die Geschäftsführung in entsprechender Anwendung der für Eigenbetriebe der Gemeinde geltenden Vorschriften (Eigenbetriebsgesetz, Eigenbetriebsverordnung und Gemeindeordnung) jährlich einen Wirtschaftsplan (Erfolgs- und Vermögensplan mit Stellenübersicht und eine fünfjährige Finanzplanung) auf.
- 1.3** Dem Wirtschaftsplan liegen die Zuschüsse des Landkreises Karlsruhe im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorgeaufgabe des Schaffens der Voraussetzung für eine Grundversorgung mit Breitbandanschlüssen von jeweils mindestens 50 Mbit/s symmetrisch in den am Projekt teilnehmenden Kommunen zugrunde. Diese kommunalen Zuschüsse teilen sich gemäß der Interkommunalen Zusammenarbeit (IKZ) zum Thema Breitbandausbau im Landkreis Karlsruhe in Zuschüsse vom Landkreis und von den Kommunen. Die Kommunen haben den Landkreis Karlsruhe in der Interkommunalen Zusammenarbeit mit der Errichtung des Landkreis-Backbones beauftragt und sich selbst zeitgleich dazu verpflichtet, die jährlichen Kosten der Gesellschaft zu 50 % nach Einwohnerzahl der Kommune zu übernehmen. Der Landkreis Karlsruhe durfte dabei die Rechte und Pflichten der IKZ auf die BLK übertragen. Die Zuschüsse laufen somit über den Landkreis Karlsruhe gebündelt an die BLK, die von dem Landkreis mit der Backbone-Realisierung betraut wurde.
- 1.4** Die Verwendung der Zuschüsse zur Daseinsvorsorge verteilte sich in der Vergangenheit nicht gleichmäßig auf die einzelnen Geschäftsjahre. Beispielsweise wurden zu Beginn der Gesellschaftstätigkeit nicht alle Zuschüsse verwendet, da sich die BLK noch in der Aufbauphase befand. Im Geschäftsjahr nicht verbrauchte Zuschüsse verbucht die BLK GmbH im Bilanzposten "sonstige Verbindlichkeiten". Da dieser Posten auch weitere Verbindlichkeiten enthält werden unter 1.6 die Verwendung sowie die tatsächlich ins Folgejahr übertragenen Zuschüsse dargestellt.

- 1.5** Auch das Jahr 2021 wird von der Fertigstellung begonnener bzw. geplanter innerörtlicher Ausbaustrecken geprägt sein. Das Ziel ist weiterhin, die begonnenen Projekte vollständig abzuschließen und weitere Kunden vor Ort an das schnelle kommunale Breitbandnetz anzubinden. Daneben wird insbesondere die Abrechnung der bewilligten und durchgeführten LandesFörderprojekte Priorität der BLK GmbH zusammen mit dem Landkreis Karlsruhe sein.

In 2021 sollen darüber hinaus weitere vom Bund geförderte Breitbandprojekte begonnen und erste Projekte fertiggestellt werden.

Anfang Oktober wurden das Globus-Areal in Waghäusel, die Gewerbegebiete in Weingarten, das Gewerbegebiet Katzentach in Ettligen und die Aussiedlerhöfe in Zaisenhausen vergeben und insbesondere zu Beginn des Jahres 2021 mit ihrer Umsetzung im Fokus aller Beteiligten stehen. Neu ist dabei insbesondere die Überwachung und Umsetzung der umfangreichen Nebenbestimmungen der Bundesbreitbandförderrichtlinie. Mit der Neuausrichtung der Landesbreitbandförderung hin zur Bundesförderung werden sich in 2021 weitere vom Bund geförderte Projekte anschließen und für einen weiteren FTTB/H- und Backboneausbau im Landkreis Karlsruhe sorgen.

Die im Investitionsplan ausgewiesenen Bauvorhaben sollen dabei teilweise aus dem Vorjahr abgeschlossen werden (Übertrag aus Vorjahr) oder sind für einen Baubeginn 2021 vorgesehen. Die drei größten Einzelvorhaben der BLK sind dabei die 2019 vorbereiteten Backboneverbindungen von Bretten nach Oberderdingen über den Schwarzerdhof, die Anbindung von Gondelsheim von Bretten aus kommend und die Backboneverbindung von Bruchsal nach Gondelsheim über das Dossental.

2021 will die BLK die bis dahin über 5.000 gebauten Glasfaserhausanschlüsse weiter erhöhen und so das Kundenpotential von derzeit über 16.000 möglichen Anschlüssen (FTTC und FTTB/H) im Landkreis steigern. Das Kundenportfolio reicht vom privaten Haushalt, über Landwirte bis hin zum Krankenhaus und international agierenden Unternehmen.

1.6 Zusammensetzung der Zuschüsse zur kommunalen Daseinsvorsorge im Landkreis Karlsruhe

| | Anteil Landkreis Karlsruhe [€] | | | | Anteil Kommunen [€] | | | |
|-----------|----------------------------------|----------------|------------------|------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------------|
| | Übertrag aus Vorjahr | Zuschussrate | Ergebniszuschuss | Übertrag ins Folgejahr | Übertrag aus Vorjahr | Zuschussrate * | Ergebniszuschuss | Übertrag ins Folgejahr |
| Ist 2014 | 0 | 175.000 | 73.391 | 101.609 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ist 2015 | 101.609 | 0 | 0 | 101.609 | 0 | 1.250.000 | 398.397 | 851.603 |
| Ist 2016 | 101.609 | 0 | 0 | 101.609 | 851.603 | 1.273.120 | 925.190 | 1.199.532 |
| Ist 2017 | 101.609 | 0 | 92.000 | 9.609 | 1.199.532 | 1.273.687 | 815.085** | 1.658.134 |
| Ist 2018 | 9.609 | 0 | 9.609 | 0 | 1.658.134 | 1.274.010 | 1.897.297 | 1.034.846 |
| Ist 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.034.846 | 1.274.639 | 1.378.901 | 930.584 |
| Plan 2020 | 0 | | 0 | 0 | 930.584 | 1.274.010 | 1.593.317 | 611.277 |
| Plan 2021 | 0 | | 0 | 0 | 611.277 | 1.274.639 | 1.745.241 | 140.675 |

*1,25 Mio. € Anteil Städte und Gemeinden im Lkr Karlsruhe und Bad Herrenalb.

** Davon 14.435,92 € Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Gemeinden

BLK GmbH

Erfolgsplan

zum Wirtschaftsplan 2021

| BLK GmbH | | | | | | |
|-------------|-------|---|----------|------------------------|------------------------|----------------------|
| Erfolgsplan | | | | | | |
| lfd. Nr. | Konto | Bezeichnung | E / A | Planansatz 2021 EUR | Planansatz 2020 EUR | Ergebnis 2019 EUR |
| 1 | | Umsatzerlöse | | | | |
| 1.1 | 08001 | Netzbetreiberentgelte | E | 240.900 | 211.212 | 272.316,97 |
| 1.2. | | Sonstige Netznutzungsentgelte | E | 120.000 | 62.688 | 0,00 |
| | | Summe 1 | E | 360.900 | 273.900 | 272.316,97 |
| 2 | | Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 3 | | andere aktivierte Eigenleistungen | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 4 | | Sonstige betriebliche Erträge | | | | |
| 4.1 | 02520 | Periodenfremde Erträge | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 4.2 | 02762 | Rückvergütungen | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 4.3 | 02735 | Erträge Auflösung von Rückstellungen | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 4.4 | 02410 | Erträge aus der Auflösung Daseinsvorsorge LK Karlsruhe | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 4.5 | 02411 | Erträge aus der Auflösung Daseinsvorsorge Kommunen | E | 1.745.241 | 1.593.317 | 1.378.901,03 |
| 4.6 | 08400 | sonstige Erträge von Behörden / ZV | E | 850.000 | 850.000 | 1.557.974,75 |
| 4.7 | 02744 | Auflösung Sonderposten Zuschüsse Land | E | 488.844 | 361.487 | 104.895,91 |
| 4.8 | 02749 | Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz | | 0 | 0 | 402,07 |
| | | Summe 4 | E | 3.084.086 | 2.804.804 | 3.042.173,76 |
| | | Gesamtsumme Erträge (1+2+3+4) | E | 3.444.986 | 3.078.704 | 3.314.490,73 |
| 5 | | Materialaufwand | | | | |
| 5.1 | 03000 | Aufw. für Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 5.2 | 03100 | Aufwendungen für bezogene Leistungen | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 5.3 | 03400 | Wareneingang | A | 850.000 | 850.000 | 1.220.190,71 |
| | | Summe 5 | A | 850.000 | 850.000 | 1.220.190,71 |
| 6 | | Personalaufwand | | | | |
| 6.1 | 04120 | Löhne und Gehälter | A | 46.260 | 43.260 | 37.640,00 |
| 6.2 | 0238* | Aufsichtsratsvergütung | A | 1.040 | 1.040 | 800,00 |
| 6.3 | 04144 | Gesetzliche soziale Aufwendungen | A | 9.775 | 9.775 | 9.346,09 |
| 6.4 | 04140 | Freiwillige soziale Aufwendungen - lohnsteuerfrei | A | 3.000 | 3.000 | 7.184,21 |
| 6.5 | 04138 | Beiträge zur Berufsgenossenschaft | A | 85 | 85 | |
| 6.6 | 04190 | Aushilfslöhne | A | 1.500 | 1.500 | 1.448,40 |
| 6.7 | 04194 | Lohnsteuer für Aushilfen | A | 700 | 700 | 781,76 |
| 6.8 | | Aufwendungen für Altersversorgung | A | 0 | 0 | 0,00 |
| | | Summe 6 | A | 62.360 | 59.360 | 57.200,46 |

- Fortsetzung auf nächster Seite -

| lfd. Nr. | Konto | Bezeichnung | E / A | Planansatz 2021 EUR | Planansatz 2020 EUR | Ergebnis 2019 EUR |
|----------|-------|---|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 7 | | Abschreibungen | | | | |
| 7.1 | | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | A | 486.054 | 415.073 | 121.427,72 |
| | | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i> | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 7.1.1 | 04830 | Abschreibungen auf Sachanlagen | A | 2.000 | 2.000 | 3.330,58 |
| 7.1.2 | 04855 | Sofort Abschreibungen GWG | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 7.1.3 | 04860 | Abschreibungen auf aktivierte GWG | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 7.1.4 | 04822 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | A | 256 | 256 | 1.150,00 |
| 7.1.5 | 04834 | Abschreibungen Backbone | A | 483.798 | 412.817 | 116.947,14 |
| 7.2 | | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | A | 0 | 0 | 0,00 |
| | | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i> | A | 0 | 0 | 0,00 |
| | | Summe 7 | A | 486.054 | 415.073 | 121.427,72 |
| 8 | | Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| 8.1 | 04220 | Pacht Backbone Leerrohre | A | 550.000 | 500.000 | 502.610,24 |
| 8.2 | 04221 | Pacht Glasfaser | A | 900.000 | 650.000 | 828.486,88 |
| 8.3 | 04902 | Betriebssicherheit des Netzes | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 8.4 | 04903 | Planungsleistungen | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 8.5 | 04360 | Versicherungen | A | 8.000 | 8.000 | 7.387,07 |
| 8.6 | 04380 | Beiträge | A | 8.000 | 200 | 7.769,60 |
| 8.7 | 04610 | Vertriebskosten / Vermarktung | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 8.8 | 04950 | Rechts- und Beratungskosten | A | 400.000 | 300.000 | 455.500,35 |
| 8.9 | 04957 | Abschluss- und Prüfungskosten | A | 10.000 | 20.000 | 7.458,49 |
| 8.10 | 46* | Werbe- und Reisekosten | A | 500 | 500 | 398,18 |
| 8.11 | | Versch. Betr. Aufwendungen | A | 144.500 | 250.000 | 53.038,09 |
| | | Summe 8 | A | 2.021.000 | 1.728.700 | 1.862.648,90 |
| | | Gesamtsumme Aufwendungen (5+6+7+8) | A | 3.419.414 | 3.053.133 | 3.261.467,79 |

- Fortsetzung auf nächster Seite -

| lfd. Nr. | Konto | Bezeichnung | E / A | Planansatz 2021 EUR | Planansatz 2020 EUR | Ergebnis 2019 EUR |
|----------|-------|---|------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 9 | | Erträge aus Beteiligungen <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i> | E E | 0 0 | 0 0 | 0,00 0,00 |
| 10 | | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i> | E E | 0 0 | 0 0 | 0,00 0,00 |
| 11 | | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i> | E E | 0 0 | 0 0 | 0,00 0,00 |
| 12 | | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 13 | | Zinsen und ähnliche Aufwendungen <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i> | A A | 25.571 0 | 25.571 0 | 5.133,23 4.451,39 |
| 14 | | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | E/A | 0 | 0 | 47.889,71 |
| 15 | | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 16 | | Aufwendungen aus Verlustübernahme | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 17 | 07400 | Außerordentliche Erträge | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 18 | | Außerordentliche Aufwendungen | | | | |
| 18.1 | 02020 | Periodenfremde Aufwendungen | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 18.2 | 02090 | Außerord. Aufwendungen | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 19 | | Außerordentliches Ergebnis (15+16+17+18) | E/A | 0 | 0 | 0,00 |
| 20 | | Steuern vom Einkommen und Ertrag | | | | |
| 20.1 | 02200 | Körperschaftsteuer | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 20.2 | 02208 | Solidaritätszuschlag | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 20.3 | 02213 | Kapitalertragssteuer | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 20.4 | 02375 | Grundsteuer | A | 0 | 0 | 0,00 |
| 20.5 | 02287 | Steuererstattungen Vorjahre | E | 0 | 0 | 0,00 |
| 21 | | sonstige Steuern | A | 0 | 0 | 47.889,71 |
| | | Summe 20+21 | E/A | 0,00 | 0,00 | -47.889,71 |
| 22 | | Jahresgewinn / Jahresverlust | | 0 | 0 | 0,00 |
| | | <i>Nachrichtlich</i> | | | | |
| | | <i>Gesamterträge (1 bis 4 + 9 bis 11 + 15 + 17)</i> | | <i>3.444.986</i> | <i>3.078.704</i> | <i>3.314.490,73</i> |
| | | <i>Gesamtaufwendungen (5 bis 8 + 12 + 13 + 16 + 18 + 20 + 21)</i> | | <i>3.444.986</i> | <i>3.078.704</i> | <i>3.314.490,73</i> |

Erläuterungen zu den Planansätzen des Erfolgsplanes

Der Erfolgsplan ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) zu gliedern (§ 1 Abs. 1 Satz 2 EigBVO). Die Gewinn- und Verlustrechnung ist mindestens nach Formblatt 4 der Eigenbetriebsverordnung (Anlage 4 EigBVO) aufzustellen.

1 Umsatzerlöse

1.1 Netzbetreiberentgelte

Nach der europaweiten Ausschreibung eines Netzbetriebes, wurde am 06.07.2015 dem Bieter inexo KGaA, Saarlouis der Zuschlag für sein Angebot erteilt. Nach dem zustande gekommenen Netzbetriebsvertrag zahlt der Netzbetreiber eine jährliche Pacht pro laufendem Meter übergebener Backboneinfrastruktur, sowie pro abgeschlossenem Endkundenvertrag. Bis einschließlich 2017 werden alle Betreiberentgelte zur Deckung des Betriebsaufwandes in der BLK veranschlagt. Ab dem Jahr 2018 werden die Betreiberentgelte pro Endkunden der jeweiligen Kommune gutgeschrieben; ein Sockelbetrag von 24,- € verbleibt dabei pro Endkundenvertrag bei der BLK GmbH. Die Betreiberentgelte für die Kommunen werden als durchlaufender Posten gebucht und tauchen daher nicht in der GuV der BLK auf.

Für das neue Planjahr geht die Geschäftsführung von folgenden Netzbetreiberentgelten aus:

Pacht pro lfm. Backbone:

| | |
|--|---------------------|
| 0,27 €/lfm x 430.000 m realisiertem Backbone = | 116.100,00 € |
| Betreiberentgelte bei 5.200 Endkundenverträge | 124.800,00 € |
| Gesamtsumme Betreiberentgelte: | 240.900,00 € |

1.1 Sonstige Nutzungsentgelte

Erhaltene sonstige Nutzungsentgelte für beispielsweise die Bereitstellung von Dark-Fiber-Verbindungen für kommunale Verbindungen, Durchleitungsentgelte, pauschaler Beitrag durch Stadt Karlsruhe oder sonstige Nutzungsentgelte.

4 Sonstige betriebliche Erträge

4.4 Erträge aus der Auflösung Daseinsvorsorge LK Karlsruhe

Siehe Vorbericht zu diesem Wirtschaftsplan unter Nr. 1.3. ff..

4.5 Erträge aus der Auflösung Daseinsvorsorge Kommunen

Siehe Vorbericht zu diesem Wirtschaftsplan unter Nr. 1.3 ff..

4.6 sonstige Erträge von Behörden / ZV

Kostenerstattungen von Kommunen für durch die BLK beauftragte Tiefbaumaßnahmen (siehe Investitionsplan "Nachrichtlich").

4.7 Auflösung Sonderposten Zuschüsse Land

Die durch das Ministerium für Inneres, Digitalisierung und Migration bewilligte und periodengerecht aufgelöste Förderung für Backbone-Strecken. Im Planjahr wird von einem Auflösungsbetrag der Fördersumme von 488.844 € ausgegangen.

Da die Förderung für die Pachtstrecken erst zeitlich versetzt eingeht, sind für die Vorjahre noch Auflösungen durchzuführen.

5 Materialaufwand

5.3 Wareneingang

Kosten für Tiefbaumaßnahmen im Access-Netz, die durch die BLK beauftragt aber von den Kommunen wieder erstattet werden.

6 Personalaufwand

6.1 Gehälter und Aufwandsentschädigungen

Gehaltszahlung für die neun geringfügig beschäftigten Mitarbeiter gemäß Stellenplan.

1 Mitarbeiterin mit einer Vergütung von 350 € pro Monat,

1 Mitarbeiter mit einer Vergütung von 355,- € pro Monat und

7 Mitarbeiter mit einer Vergütung von 450,- € pro Monat.

6.2 Aufsichtsratsvergütung

Aufwandsentschädigung der Aufsichtsratsmitglieder für die Teilnahme an den Aufsichtsratssitzungen á 40 € pro teilgenommener Sitzung pro Aufsichtsrat. Im Planjahr sind zwei Aufsichtsratssitzungen vorgesehen.

6.4 Freiwillige soziale Aufwendungen - lohnsteuerfrei

Pauschale Reisekostenerstattung für den technischen Geschäftsführer von 250.- € pro Monat.

7 Abschreibungen

7.1.5 Abschreibungen auf Backbone

Die gemäß Investitionsplan realisierte Backbone-Infrastruktur und damit einhergehenden Bau- und Beschaffungsmaßnahmen werden auf 20 Jahre ab Inbetriebnahme linear abgeschrieben. Dabei wird unterstellt, dass jeweils die Hälfte der geplanten Tiefbaumaßnahmen zum Halbjahr in Betrieb gehen. Die zweite Hälfte zum Ende des Jahres.

8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

8.1 Pacht Backbone Strecken

Mietzahlungen für die Anpachtung von Breitbandleerrohrinfrastruktur zur Realisierung des Landkreis-Backbones gemäß Pachtverträgen.

8.2 Pacht Glasfaser

Aufwendungen für die Anpachtung von Glasfaserkabeln zur Realisierung des Landkreis-Backbones gemäß Angeboten.

8.8 Rechts- und Berat. Aufwand

Im Rahmen der weiteren Ausgestaltung des Backbones inkl. der notwendigen Dokumentation, sind weitere Beratungsleistungen notwendig. Damit soll außerdem sichergestellt werden, dass alle Möglichkeiten betrachtet werden und auch bezüglich der Landes- und Bundesförderungen alle benötigten Unterlagen zur Antragsstellung fachgerecht aufbereitet werden.

8.11 Versch. Betr. Aufwendungen

Darin enthalten u.a. 110.000 € für die Dokumentation des Netzes und Netzstrukturplanungspflege und 34.500 € sonstige Aufwendungen.

13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen in Höhe von 25.571 €. Geplant wird mit einem Zinssatz von 1,3 % und einem Tilgungszeitraum von 20 Jahren analog der Abschreibungsdauer des Backbone-netzes.

Das im Wirtschaftsplan 2020 vorgesehene Darlehen wurde im Geschäftsjahr 2020 noch nicht aufgenommen. Für 2021 ist die Darlehensaufnahme nun vorgesehen.

BLK GmbH

Vermögensplan
(Finanzierungsplan)

zum Wirtschaftsplan 2021

BLK GmbH

Vermögensplan

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2021 | Erläuterung |
|-----------------|---|------------------------|---|
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | 0 € | |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 € | |
| 3 | Jahresgewinn | 0 € | |
| 4 | Zuf. zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 € | |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse | 3.654.888 € | |
| 5.1 | <i>davon Breitbandförderung des Landes BW</i> | 3.654.888 € | Unter der Voraussetzung, dass die für 2021 geplanten und bewilligten Backbonemaßnahmen bis zum 31.12.2021 abgerechnet werden können, ist mit der hier ausgewiesenen Breitbandförderung für das Backbone zu rechnen. |
| 5.2 | <i>davon Daseinsvorsorge der Kommunen</i> | 0 € | |
| 5.3 | <i>davon Daseinsvorsorge Landkreis Karlsruhe</i> | 0 € | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | 0 € | |
| 7 | Zuf. zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 € | |
| 8 | Kredite | | |
| | a) vom Landkreis | 0 € | Das im Wirtschaftsplan 2020 vorgesehene Darlehen wurde im Geschäftsjahr 2020 noch nicht aufgenommen. Für 2021 ist die Darlehensaufnahme nun vorgesehen. |
| | b) von Dritten | 2.000.000 € | |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 486.054 € | Gemäß Erfolgsplan |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 € | |
| 11 | Finanzierungsmittel gesamt | 6.140.942 € | |

BLK GmbH

Vermögensplan

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Pos. | Bezeichnung | Planansatz 2021 | | Investitionen 2021 (nachrichtlich) | | Erläuterung |
|------|---|--------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | Ausgaben | Verpflichtung sermächtigun gen | Ausgaben | Verpflichtung sermächtigun gen | |
| 1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 5.028.175 € | 0 € | 5.028.175 € | 0 € | Backboneverbindungen gemäß Investitionsplan |
| | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| | Technische Anlagen und Maschinen | 2.000 € | 0 € | 2.000 € | 0 € | Kleinmaßnahmen und Unvorhergesehenes gemäß Investitionsplan |
| | Sonstiges | 300.000 € | 0 € | 300.000 € | 0 € | Anzahlungen und Anlagen im Bau |
| 2 | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 4 | Entnahme aus Rücklagen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 5 | Jahresverlust | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| | Übertrag auf folgende Seite: | 5.330.175 € | 0 € | 5.330.175 € | 0 € | |

| Pos. | Bezeichnung | Planansatz 2021 | | Investitionen 2021 (nachrichtlich) | | Erläuterung |
|------|--|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|
| | | Ausgaben | Verpflichtung sermächtigun gen | Ausgaben | Verpflichtung sermächtigun gen | |
| | Übertrag aus vorhergehender Seite | 5.330.175 € | 0 € | 5.330.175 € | 0 € | |
| 7 | Auflösung Ertragszuschüsse <i>davon Förderung Land</i> | 488.844 € 488.844 € | 0 € | 0 € | 0 € | Auflösung in Vorjahren erhaltener Breitbandförderung auf 15 Jahre i.H.v. 488.844 € inkl. nachträglicher Auflösung in Folgejahren eingegangener Fördermittel. |
| 8 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 9 | Tilgung von Krediten | 88.153 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| | a) an den Landkreis | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| | b) an Dritte | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 11 | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 233.769 € | 0 € | 0 € | 0 € | |
| 12 | Finanzierungsbedarf insgesamt | 6.140.942 € | 0 € | 5.330.175 € | 0 € | |

BLK GmbH

Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan 2021

**Stellenübersicht
Breitbandkabel Landkreis Karlsruhe GmbH**

Geringfügig Beschäftigte

| Betriebszweig | | Dienstl. Inanspruch- nahme | Zahl der Planstellen | | tatsächlich besetzt am 30.06.2020 |
|-------------------------|-------------|----------------------------------|----------------------|------------------|---|
| | | | am 01.01.2021 | am 01.01.2020 | |
| Geschäftsführung | Angestellte | | 2 | 2 | 2 |
| | Arbeiter | | 0 | 0 | 0 |
| Mitarbeiter | Angestellte | | 7 | 7 | 6 |
| | Arbeiter | | 0 | 0 | 0 |
| zusammen | | | 9 | 9 | 8 |

Personalaufwand 2021

| | |
|---|----------------------------------|
| Vergütung Geschäftsführung | 10.800,00 € |
| Vergütung Mitarbeiter (Nebentätigkeit) | 35.460,00 € |
| Entschädigungen AR und Aufwandspauschale | 1.040,00 € |
| Sonstiges | 15.060,00 € |
| Summe | <u><u>62.360,00 €</u></u> |

BLK GmbH

Investitionsplan

zum Wirtschaftsplan 2021

| BLK GmbH | | | | |
|------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Investitionsplan | | | | |
| | Vorhaben | Planansatz € 2021 | Planansatz € 2020 | Ergebnis € 2019 |
| Pos. | | | | |
| 1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0,00 |
| 2 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 5.028.175 | 4.822.935 | 711.529,94 |
| 3 | Technische Anlagen und Maschinen | 2.000 | 2.000 | 9.053,96 |
| 4 | Anzahlungen und Anlagen im Bau | 300.000 | 300.000 | 1.145,62 |
| | Gesamtausgaben | 5.330.175 | 5.124.935 | 721.729,52 |

Erläuterungen

1 Immaterielle Vermögensgegenstände 0 €

2 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten (Backboneverbindungen)

| | | |
|--|--------------------|----------------------|
| Übertrag aus Vorjahren beschlossener Maßnahmen | 2.497.635 € | |
| BLK110 ÜP Flehingen | 87.069 € | |
| BLK157 ÜP Östringen GE Ost | 208.945 € | |
| Helmsheim - Gondelsheim Nord | 640.238 € | |
| BLK139 ÜP Zaisenhausen | 135.934 € | |
| Lückenschluss Forst Hatzelhof | 213.391 € | |
| Erweiterungen Sulzfeld | 200.824 € | |
| BLK094 ÜP Weingarten | 134.139 € | |
| Backboneverb. gem. Bundesförderung | 210.000 € | |
| Diverse Maßnahmen in Kommunen | 700.000 € | gemäß Förderanträgen |
| | <u>5.028.175 €</u> | |

Nachrichtlich: Tiefbaumaßnahmen gegen Kostenerstattung von Gemeinden

Unterstützungsleistungen von versch. Kommunen¹⁾ 850.000 €

1) Durch die BLK beauftragte Infrastrukturmaßnahmen für Accessnetze gegen Kostenerstattung durch die jeweilige Kommune.

4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Anzahlungen und Anlagen im Bau 300.000 €

BLK GmbH

Erfolgsvorschaurechnung

**Für die Geschäftsjahre
2020 - 2024**

| Erfolgsvorschaurechnung | | | | | | |
|-------------------------|---|-----------------------------|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | Vorjahr Plan 2020 EUR | Planjahr 2021 EUR | Planung Folgejahre | | |
| | | | | 2022 EUR | 2023 EUR | 2024 EUR |
| 1 | Umsatzerlöse | 273.900 | 360.900 | 469.170 | 609.921 | 792.897 |
| 2 | Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Sonstige betriebliche Erträge | 2.804.804 | 3.084.086 | 2.819.102 | 2.685.127 | 2.474.332 |
| | Gesamtsumme Erträge (1 bis 4) | 3.078.704 | 3.444.986 | 3.288.272 | 3.295.048 | 3.267.230 |
| 5 | Materialaufwand | 850.000 | 850.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 6 | Personalaufwand | 59.360 | 62.360 | 62.360 | 62.360 | 62.360 |
| 7 | Abschreibungen | 415.073 | 486.054 | 701.733 | 796.783 | 859.283 |
| 8 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.728.700 | 2.021.000 | 1.980.580 | 1.881.551 | 1.787.473 |
| | Gesamtsumme Aufwendungen (5 bis 8) | 3.053.133 | 3.419.414 | 3.244.673 | 3.240.694 | 3.209.116 |
| 9 | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 25.571 | 25.571 | 43.598 | 54.354 | 58.114 |
| 14 | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Außerordentlicher Aufwand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Außerordentliches Ergebnis (15 bis 18) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

BLK GmbH

Finanzplan
(Finanzierungsvorschaurechnung)

Für die Geschäftsjahre
2020 - 2024

| BLK GmbH | | | | | | |
|---------------------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Finanzplan | | | | | | |
| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | | | | | |
| Ifd. Nr. | Bezeichnung | Vorjahr 2020 | Planjahr 2021 | Planung Folgejahre | | |
| | | | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1 | Zuführungen zum Stammkapital | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen abzgl. Entnahmen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 3 | Jahresgewinn | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 4 | Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzgl. Entnahmen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5 | Zuweisungen und Zuschüsse | 3.427.693 € | 3.654.888 € | 2.275.686 € | 1.730.627 € | 1.208.173 € |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 7 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 8 | Kredite | | | | | |
| | a) vom Landkreis | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | b) von Dritten | 2.000.000 € | 2.000.000 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 9 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 415.073 € | 486.054 € | 701.733 € | 796.783 € | 859.283 € |
| 10 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 11 | Finanzierungsmittel gesamt | 5.842.766 € | 6.140.942 € | 2.977.419 € | 2.527.410 € | 2.067.456 € |

BLK GmbH

Finanzplan

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

| Ifd. Nr. | Bezeichnung | Vorjahr 2020 | Planjahr 2021 | Planung Folgejahre | | |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | 2022 | 2023 | 2024 |
| 1 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 4.822.935 € | 5.028.175 € | 2.000.000 € | 1.500.000 € | 1.000.000 € |
| | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | Technische Anlagen und Maschinen | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € | 2.000 € |
| | Sonstiges | 300.000 € | 300.000 € | 300.000 € | 200.000 € | 100.000 € |
| 2 | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 3 | Rückzahlung von Stammkapital | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 4 | Entnahme aus Rücklagen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 5 | Jahresverlust | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 6 | Entnahme aus Sonderposten mit Rücklageanteil | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 7 | Auflösung Ertragszuschüsse | 361.487 € | 488.844 € | 520.000 € | 623.884 € | 739.260 € |
| 8 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 9 | Tilgung von Krediten | 88.153 € | 88.153 € | 155.419 € | 201.526 € | 226.197 € |
| 10 | Gewährung von Krediten | | | | | |
| | a) an den Landkreis | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| | b) an Dritte | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 11 | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 268.191 € | 233.769 € | 0 € | 0 € | 0 € |
| 12 | Finanzierungsbedarf gesamt | 5.842.766 € | 6.140.942 € | 2.977.419 € | 2.527.410 € | 2.067.456 € |

BLK GmbH

**Investitions-
vorschaurechnung**

**Für die Geschäftsjahre
2020 - 2024**

BLK GmbH

Investitionsvorschaurechnung für die Geschäftsjahre 2020 - 2024

| | Vorhaben | 2020 Plan € | 2021 € | 2022 € | 2023 € | 2024 € | Gesamtsumme |
|----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Pos. | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 2-6 |
| 1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken | 4.822.935 | 5.028.175 | 2.000.000 | 1.500.000 | 1.000.000 | 14.351.110 |
| 3 | Technische Anlagen und Maschinen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 10.000 |
| 4 | Anzahlungen und Anlagen im Bau | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 200.000 | 100.000 | 1.200.000 |
| 5 | Investitionssumme | 5.124.935 | 5.330.175 | 2.302.000 | 1.702.000 | 1.102.000 | 15.561.110 |