

Breitbandnetz Landkreis Aurich

PLAN-IST-Vergleich 2024

Erträge		Plan	JA	Delta	Abweichungsanalyse
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2024	
1	Pachterträge gerundet	1.775.000	224.528	- 1.550.472	In 2024 konnten entgegen dem Wirtschaftsplan noch nicht in dem Umfang Aktivschaltungen von Anschlüssen wie planerisch unterstellt realisiert werden. Entsprechend liegen die Pachtzahlungen deutlich unter dem Planniveau.
2	Aktivierete Eigenleistungen u.a. SoPo Fördermittel	3.652.000	483.581	- 3.168.419	Im Berichtsjahr 2024 konnte aufgrund der verzögerten Aktivschaltungen nur in einem deutlich geringeren Maße Baukosten aktiviert werden als planerisch unterstellt. Da das Personal des EB zu gewissen Anteilen auch weiterhin mit der Planung + Umsetzung des Breitbandausbaus befasst war, sind auf Basis von individuellen Zuordnungen der Mitarbeiter von den Personalkosten insgesamt 351.232,84 EUR unter der Position "Anlagen im Bau" aktiviert worden. Die übrigen Personalkosten werden als Aufwand in der Position "Personalkosten" verbucht.
3	Sonstige Zuschüsse	-	-	-	
4	Abgang Anlagen	-	-	-	
Summe:		5.427.000	708.109	- 4.718.891	
Aufwand		Plan	JA	Delta	
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2024	
1	Personalkosten	- 631.000	- 427.884	203.116	siehe Position "Erträge Nr. 2"
2	Buchführung/Steuerberater	- 15.000	- 20.491	- 5.491	
3	Wasser, Energie, Brennstoffe	-	-	-	
4	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	-	-	-	
5	Verwaltungsbedarf	- 6.000	- 623	5.377	
6	Verwaltungskostenerstattung	- 14.000	- 20.465	- 6.465	Mitarbeiter, die im Stellenplan des Landkreises Aurich geführt werden und anteilig dem EB BBN LK AUR zugeordnet sind, werden entsprechend der Quoten mit dem LK Aurich abgerechnet.
7	Steuern, Abgaben, Versicherungen	-	-	-	
8	geringwertige Wirtschaftsgüter	-	-	-	
9	Abschreibungen (ND 20 Jahre)	- 4.490.000	- 382.173	4.107.827	Es konnten bisher nur geringe Abschreibungen gebucht werden, da die Anschlussquote deutlich unter dem Planansatz liegt.
10	Instandhaltungen	- 116.000	-	116.000	Instandhaltungen sind bisher noch nicht angefallen. Ein wesentlicher Grund ist die Tatsache, dass große Teile der Netzinfraskraktur noch nicht abgenommen sind und daher die Beseitigung von Schäden noch in den Händen der Tiefbauunternehmen liegt.
11	Sonstige Aufwendungen	- 124.000	- 33.156	90.844	Der Grund für die deutlich geringeren sonst. Aufwendungen begründet sich insbesondere in dem verzögerten Netzausbau.
Summe:		- 5.396.000	- 884.792	4.511.208	
operatives Jahresergebnis		31.000	- 176.683	- 207.683	
Finanzergebnis					Die langfristigen Zinsaufwendungen für Fremdkapitalaufnahme werden zukünftig in den Jahresabschlüssen den Bauaufwendungen hinzugerechnet, aktiviert und über die jährlichen Abschreibungen dem Aufwand zugeführt. Die Folge ist eine deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber dem Plan.
13	Zinserträge	-	41.842	- 41.842	
14	Zinsaufwendungen langfristig	- 1.984.000	-	1.984.000	
15	Zinsaufwendungen kurzfristig	-	-	-	
Jahresergebnis		- 1.953.000	- 134.841	1.734.475	