

Mittelfristige Finanzplanung: Erfolgsplan (Plan-GuV)



(Anlehnung Anlage 4, Muster zu §§ 3 und 9 KommHV-Doppik)

Planposition

	Ergebnis 2013 (TEUR)	Plan 2014 (TEUR)	Plan 2015-E-3 (TEUR)	Plan 2016 (TEUR)	Plan 2017 (TEUR)	Plan 2018 (TEUR)
1. Umsatzerlöse (Abschlagszahlungen)	11.408	12.954	13.071	13.676	14.012	14.629
2. Sonstige betriebliche Erträge	352	16	16	16	16	16
3. Bezogene Leistung	3.559	4.399	4.533	4.547	4.456	4.696
4. Personalaufwand	4.486	4.343	4.300	4.501	4.633	4.746
5. Abschreibungen	2.578	2.971	2.993	3.244	3.594	3.810
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.053	1.063	1.121	1.192	1.102	1.122
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	38	37	40	42	45	49
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122	230	180	250	288	320
9. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	1	0	0	0	0
10. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
12. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
13. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
14. Sonstige Steuern	1	1	0	0	0	0
15. Jahresgewinn / Jahresverlust	-1	0	0	0	0	0
Aufteilung Umsatzerlöse:						
Erlangen	4.738	5.225	5.203	5.393	5.499	5.773
Fürth	4.138	4.800	4.525	4.711	4.804	5.043
Schwabach	1.632	1.709	1.724	1.853	1.890	1.984
Kernhaushalt	10.508	11.734	11.452	11.957	12.193	12.800
ER-Schulen	900	1.220	1.619	1.719	1.819	1.829
Gesamthaushalt	11.408	12.954	13.071	13.676	14.012	14.629

Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
--------------	--------------	--------------

Enthalten: Erneuerung der zentralen TK-Anlagen

bezogene Leistungen:

Consulting:	251	28	0
Wartung:	0	150	150
Summe:	251	178	150

Abschreibungen:

Summe:	101	213	226
---------------	------------	------------	------------

gesamt

Summe:	352	391	376
---------------	------------	------------	------------

Aufteilung Erneuerung TK-Anlagen:

161	178	171
155	173	167
36	40	38
352	391	376

zu Planposition

- | | |
|---|--|
| 1. Umsatzerlöse (Abschlagszahlungen) | Aufteilung für Jahre 2016 -2018 anhand der Werte aus Jahresabrechnung für WJ 2013, da keine gültigeren Werte nachgewiesen. |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | Mit Planung von Einnahmen aus der Vermietung des Schulungsraumes. |
| 3. Bezogene Leistung | Die Veränderungen ergeben sich aus dem geplanten Voranschreiten der Erneuerung der TK-Hauptanlagen, den geplanten Mehrungen im Bereich Softwarepflege, und der geplanten, marktüblichen Erhöhung der Koster für Pflegeverträge (Software / Hardware) |
| 4. Personalaufwand | Es wird von einer Steigerung von 2,5% p.a. ausgegangen (siehe MiFri Vorjahr).
Die Veränderung der Stellenanzahl resultiert im Wesentlichen aus der Aufstockung im Bereich der Erlanger Schulen. Im Bereich des Kernplanes wird davon ausgegangen, dass das zusätzliche Volumen aus geplanten Mehrungen (ohne Sonderprojekte) mit dem vorhandenen Personal realisiert werden kann. Bedarfe aus der "Neuausrichtung KommunalBIT" sind noch nicht geplant. |
| 5. Abschreibungen | Wesentliche Ursachen für die Erhöhung der Abschreibungen sind die Investitionen für die Erneuerung der neuen TK-Hauptanlagen, die permante Anpassung und Weiterentwicklung der Kapazitäten Rechenzentrum für aktuelle und zukünftige Anforderungen, sowie die direkten Abschreibungen aus voraussichtlichen Mehrungen der Städte (Planansatz aufgrund Erfahrungen Vergangenheit: ER = 400. TEUR, FU = 200. TEUR, SC = 80. TEUR pro Jahr). |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | Es werden keine dauerhaften Veränderungen in Bezug auf Fahrzeug- und Verwaltungskosten erwartet. Die Veränderungen resultieren aus der Erhöhung der Raumkosten Kaiserstraße (Mieten, Reinigung) und der Erhöhung der Kosten für Versicherungen Geringe Veränderungen der Kosten für externe Unterstützungsleistungen zur Ergänzung Kompetenzprofil (projektabhängig) |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | Es werden grundsätzlich keine wesentliche externen Zinserträge erwartet. Die eingeplanten Beträge sollen die Zinserträge aus der Aufzinsung der Rückdeckungsversicherung vorwegnehmen. |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | Aktualisierung der Zinsaufwendungen für geplanten Kapitalbedarf, sowie Anpassung der Zinsen für langfristige Rückstellungen in Anlehnung an versicherungsmathematische Gutachten. |

Mittelfristige Finanzplanung: Vermögensplan (= Plan-Kapitalflussrechnung)

Schema: siehe Jahresabschlussbericht

	Ansatz WJ 2013 (EUR)	Ansatz WJ 2014 (EUR)	Ansatz WJ 2015 (EUR)	Plan WJ 2016 (EUR)	Plan WJ 2017 (EUR)	Plan WJ 2018 (EUR)
<u>I. LAUFENDE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</u>						
Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0
Abschreibung/Zuschreibungen Sachanlagevermögen	2.974	2.971	2.993	3.244	3.594	3.810
Zu-/Abnahme mittel- u. langfristige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	0	0	0	0	0	0
CF nach DVFA/SG	2.974	2.971	2.993	3.244	3.594	3.810
Gewinn/Verlust Abgang Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Zu-/Abnahme Forderungen L/L, sonstige Aktiva	0	0	0	0	0	0
Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten L/L, sonstige Passiva	0	0	0	0	0	0
= Mittelzufluss/-abfluss laufende Geschäftstätigkeit	2.974	2.971	2.993	3.244	3.594	3.810
<u>II. INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u>						
Einzahlungen aus Abgänge Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Erhaltene Zuschüsse zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4.365	-5.150	-5.045	-5.107	-4.359	-4.440
= Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-4.365	-5.150	-5.045	-5.107	-4.359	-4.440
<u>III. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>						
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	2.350	3.350	2.850	3.400	2.725	3.075
Einstellungen in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-937	-1.145	-760	-1.535	-1.945	-2.440
= Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	1.413	2.205	2.090	1.865	780	635
<u>IV. VERÄNDERUNG DER LIQUIDEN MITTEL</u>						
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestand	22	26	38	2	15	5
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	22	26	38	2	15	5

nachrichtlich:

Zusammensetzung "Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen":

Neu-Investitionen	2.778	2.518	1.619	2.547	1.484	1.215
Ersatz-Investitionen	1.237	1.650	963	1.226	2.021	1.936
Zwischensumme	4.015	4.168	2.582	3.773	3.505	3.151
Schulen Erlangen	350	982	1.501	1.334	854	1.289
Endsumme	4.365	5.150	4.083	5.107	4.359	4.440

zusätzlich: Abschlagszahlung für zentrale TK-Anlagen in Q4

	0	0	962	0	0	0
--	---	---	-----	---	---	---

Verpflichtungsermächtigung" für europaweite Ausschreibung ab WJ 2016:

- EDV-Arbeitsplatzsysteme = 2.000 TEUR

- Telekommunikationshauptanlagen = 1.618 TEUR