

Mittelfristige Finanzplanung: Erfolgsplan (Plan-GuV)


Planposition

	Ergebnis 2016 (TEUR)	Plan 2017 (TEUR)	Plan 2018-E-4 (TEUR)	Plan 2019 (TEUR)	Plan 2020 (TEUR)	Plan 2021 (TEUR)
1. Umsatzerlöse (Abschlagszahlungen)	14.281	15.456	15.984	17.000	17.696	18.335
2. Sonstige betriebliche Erträge	27	144	128	119	119	119
3. Bezogene Leistung	4.315	5.131	5.204	5.382	5.258	5.343
4. Personalaufwand	4.606	5.428	5.996	6.165	6.321	6.481
5. Abschreibungen	2.966	3.585	3.672	4.249	4.687	4.943
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	923	1.311	1.199	1.250	1.275	1.300
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	53	40	41	42	43
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	161	198	183	219	243	271
9. Aufwand aus Kostenüberdeckung	1.376	0	0	0	0	0
10. Ergebnisse nach Ertragsteuern	1	0	-102	-105	73	159
11. Sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
15. Jahresüberschuss	0	0	-102	-105	73	159
<u>Aufteilung Umsatzerlöse:</u>						
Erlanger	6.078	6.489	6.650	6.983	7.158	7.301
Fürth	4.677	5.110	5.188	5.447	5.583	5.695
Schwabach	1.757	1.951	1.927	2.023	2.074	2.115
Drittkunder	25	78	100	105	108	110
Kernhaushalt	12.537	13.628	13.865	14.558	14.923	15.221
ER-Schüler	1.730	1.819	2.084	2.405	2.735	3.075
SC-Schüler	14	9	31	32	33	34
DK-Schüler	0	0	4	5	5	5
Gesamthaushalt	14.281	15.456	15.984	17.000	17.696	18.335

zu Planposition

- | | |
|---|--|
| 1. Umsatzerlöse | Aufteilung für Jahre 2019 -2021 anhand Planwerten aus 2018, da für diesen Zeitraum Wertebasis aus Leistungsverrechnung (siehe Planung Vorjahr); |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | Erwartete Erhöhung der Rückdeckungsversicherung für Pensionsrückstellung Beamte. |
| 3. Bezogene Leistung | Pauschale Steigerung der Kosten für Dienstleister in Höhe von 1,5% p.a. im Segment Produkte. Aktualisierung der Planwerte für Projekte (z.B. Wegfall von strategischen Projekten im Zeitablauf wie WIN10/OFFICE16, bzw. PureIP etc.); Einarbeitung der angeforderten Mehrungen im Segment Schulen für das Programm "SmartERSchool"; |
| 4. Personalaufwand | Fortführung der Anzahl Stellen aus Jahr 2018; angenommene, pauschale Steigerung der Kosten von 2,5% p.a. |
| 5. Abschreibungen | Steigerung im Segment Produkte im Wesentlichen auf Investitionen für Umstellung Windows 2010, bzw. Office 2016 zurückzuführen bzw. den Betrieb einer neuen, leistungsfähigen Speicherlandschaft in unserem Rechenzentrum seit dem Jahr 2018; die hieraus resultierenden Abschreibungen wirken sich erst ab dem Jahr 2019 ff. voll aus; ferner Wirkung der angeforderten Mehrung im Segment Schulen für das Programm "SmartERSchool"; darüber hinaus zusätzliche Belastung durch vermehrten Einsatz von mobile Telekommunikation (Smartphones, Tablets, etc.), da kürzer Lebenszyklus gegenüber stationärer Telekommunikation |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen | Pauschale Steigerung der Kosten in Höhe von 1,5% pro Jahr; |
| 7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | Planung der Zinserträge aus Aufzinsung der Rückdeckungsversicherung für Beamtenpensionen. |
| 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

	Ergebnis WJ 2016 (EUR)	Ansatz WJ 2017 (EUR)	Ansatz WJ 2018 (EUR)	Plan WJ 2019 (EUR)	Plan WJ 2020 (EUR)	Plan WJ 2021 (EUR)
<u>I. LAUFENDE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</u>						
Jahresergebnis	0	0	-102	-105	73	159
Abschreibung/Zuschreibungen Sachanlagevermögen	3.301	3.585	3.672	4.249	4.687	4.943
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	3.301	3.585	3.570	4.144	4.760	5.102
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	3.301	3.585	3.570	4.144	4.760	5.102
<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	-6.358	-6.968	6.961	-4.520	-3.915	-3.975
= Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-6.358	-6.968	6.961	-4.520	-3.915	-3.975
<u>III. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>						
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	4.000	4.500	5.500	2.900	2.500	2.200
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	-1.035	-1.630	-2.220	-2.830	-3.290	-3.345
= Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	2.965	2.870	3.280	70	-790	-1.145
<u>IV. VERÄNDERUNG DER LIQUIDEN MITTEL</u>						
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestand	-91	-513	-110	-306	55	-18
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	100	600	448	337	31	86
= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	9	87	337	31	86	68
nachrichtlich:						
Zusammensetzung "Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen":						
Investitionen - ohne Schulen Erlangen	5.373	6.264	5.651	3.455	2.645	2.600
Investitionen - Schulen Erlangen	985	704	1.310	1.065	1.270	1.375
Investitionen - mit Schulen Erlangen	6.358	6.968	6.961	4.520	3.915	3.975