Erfolgsplan 2027

Kostenstelle	Ergebnis 2025 StUB	Ansatz 2026 StUB	Ansatz 2027 StUB	Ansatz 2028 StUB	Ansatz 2029 StUB	Ansatz 2030 StUB
Position	€	€	€	€	€	€
1. Materialaufwand						
a.) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0
b.) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.932	0	0	0	0	0
c.) Bezug von anderen Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0
2. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.430.945	1.820.000	1.871.000	1.901.000	1.941.000	2.062.000
b) Soziale Aufwendungen und Altersversorgung	541.295	495.000	510.000	518.000	530.000	563.000
3. Abschreibungen	24.270	23.000	23.000	23.000	18.000	18.000
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	848.797	1.719.622	2.432.382	1.717.098	920.965	1.007.773
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	87.000	219.000	953.000
6. Sonstige Steuern	69	0	0	0	0	0
Summe Nr. 1 - 6	2.849.307	4.057.622	4.836.382	4.246.098	3.628.965	4.603.773
Betriebliche Aufwendungen	2.849.307	4.057.622	4.836.382	4.246.098	3.628.965	4.603.773
9. Betriebserträge						
a.) Umsatzerlöse	927	0	0	0	0	0
b.) Erhöhung des Bestandes an fertigen und unferti	3.932	0	0	0	0	0
c.) aktivierte Eigenleistungen	706.417	871.000	886.000	916.000	944.000	970.000
d.) sonstige betriebliche Erträge	2.332.702	2.637.435	2.415.384	2.808.591	2.653.015	3.628.523
Summe Nr. 9	3.043.977	3.508.435	3.301.384	3.724.591	3.597.015	4.598.523
Betriebliche Erträge	3.043.977	3.508.435	3.301.384	3.724.591	3.597.015	4.598.523
Betriebsergebnis	194.670	-549.187	-1.534.998	-521.507	-31.950	-5.250
10. Finanzerträge	376.245	183.170	289.861	95.490	31.950	5.250
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	570.916	-366.017	-1.245.137	-426.017	0	0

Investitionsplan 2026 - 2030

Position	Investionsmaßnahme	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €
technische Anlagen	Planungskosten extern	10.036.000	13.485.000	6.764.000	5.972.000	11.820.000
technische Anlagen	Aktivierung Personalkosten	871.000	886.000	916.000	944.000	970.000
Betriebs- und Geschäftsausstatt.	bewegliches Sachvermögen	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000
Betriebs- und Geschäftsausstatt.	geringwertige Wirtschaftsgüter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Grundstücke	Erwerb von Grundstücken	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	4.000.000
Baukosten	Vorbereitende Baumaßnahmen	0	178.000	0	0	22.450.000
Gesamtsumme netto		11.922.000	15.564.000	8.695.000	7.931.000	39.305.000

Verpflichtungsermächtigungen 2028 - 2030

Wirtschaftsjahr	Investionsmaßnahme	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €	2030 €
2027	siehe oben			8.695.000	7.931.000	39.305.000
Summe				8.695.000	7.931.000	39.305.000
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)				2.200.000	3.418.000	9.518.260

Vermögensplan 2027

	Deckungsmittel – Mittelherkunft	Ist 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1.	**Jahresgewinn**	570.916	0	0
	darin ZV-Umlage Erfolgsplan	1.704.296	1.695.563	891.549
2.	**Abschreibungen auf Sachanlagen**	24.270	23.000	23.000
3.	**Buchwertabgänge Sachanlagen**	0	0	0
4.	**Zuführung Rückstellungen**	0	18.000	19.000
5.	**Zunahme Verbindlichkeiten**	32.866	0	0
6.	**Zuschüsse**			
	6.1. durch die ZV-Mitglieder (Investitionen)	3.836.452	11.165.391	4.150.302
	6.2. durch Fremde	0	0	0
	6.3 durch öffentlichen Bereich	0	0	0
7.	**Darlehen durch Fremde**	0	0	0
8.	**Vermögensminderung / Entnahme Rücklage**	0	1.104.626	12.639.835
		4.464.504	**12.311.017**	**16.832.137**

	Ausgaben – Mittelverwendung	Ist 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1.	**Jahresverlust**	0	366.017	1.245.137
	darin ZV-Umlage Erfolgsplan	0	0	0
2.	**Investitionen in Sachanlagen**	4.052.302	11.922.000	15.564.000
3.	**Aufbau Vorräte, Forderungen u. aktive Rechnungsabgrenzungen**	-297.310	0	0
4.	**Auflösung von Rückstellungen**	554.969	0	0
5.	**Auflösung von Sonderposten**	24.270	23.000	23.000
6.	**Darlehenstilgung**	0	0	0
7.	**Vermögensbildung / Zuführung zu Rücklagen**	130.273	0	0
		4.464.504	**12.311.017**	**16.832.137**

		Ist 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €
1.	**Stand der Finanzmittelrücklage am Anfang der Periode**	19.705.330	19.835.602	18.730.976
2.	**Zuführung**	130.273	0	0
3.	**Entnahme**	0	1.104.626	12.639.835
4.	**Stand der Finanzmittelrücklage am Ende der Periode**	19.835.602	18.730.976	6.091.141

ZV-Umlagen

		2026	2027	2028	2029	2030
Finanzmittel aus		€	€	€	€	€
laufender Geschäftstätigkeit						
Materialaufwand		0	0	0	0	0
Personalaufwand		-2.315.000	-2.381.000	-2.419.000	-2.471.000	-2.625.000
sonstiger betriebl. Aufwand		-1.719.622	-2.432.382	-1.717.098	-920.965	-1.007.773
Zinsen		0	0	-87.000	-219.000	-953.000
Sonstige Steuern		0	0	0	0	0
+ sonstiger nicht zahlungswirksamer Aufwand		0	0	0	0	0
= zahlungswirksamer Aufwand		-4.034.622	-4.813.382	-4.223.098	-3.610.965	-4.585.773
+ Umsatzerlöse		0	0	0	0	0
+ Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen		0	0	0	0	0
+ sonstige betriebl. Erträge		2.637.435	2.415.384	2.808.591	2.653.015	3.628.523
+ aktivierte Eigenleistungen		871.000	886.000	916.000	944.000	970.000
+ Finanzerträge		183.170	289.861	95.490	31.950	5.250
- nicht zahlungswirksame Erträge		-23.000	-23.000	-23.000	-18.000	-18.000
= zahlungswirksame Erträge		3.668.605	3.568.245	3.797.081	3.610.965	4.585.773
= Cash Flow		-366.017	-1.245.137	-426.017	0	0
./. Ergebnisvortrag		366.017	1.245.137	426.017	0	0
		0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit						
Investitionen		11.922.000	15.564.000	8.695.000	7.931.000	39.305.000
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit		-11.922.000	-15.564.000	-8.695.000	-7.931.000	-39.305.000
+ Vortrag Investumlage (nicht verbraucht 31.12.2025 =	16.910.306,85)	756.609	11.413.698	3.810.000	1.780.000	350.000
		-11.165.391	-4.150.302	-4.885.000	-6.151.000	-38.955.000
Finanzierungstätigkeit						
Darlehenstilgungen		0	0	-74.000	-191.000	-517.000
Aufnahme Darlehen		0	0	2.200.000	3.418.000	9.518.260
sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit		0	0	900.000	900.000	25.825.500
		0	0	3.026.000	4.127.000	34.826.760
ZV-Umlage Erfolgsplan		1.695.563	891.549	2.000.698	2.567.800	3.482.000
davon Nürnberg	20,86%	353.694	185.977	417.346	535.643	726.345
davon Erlangen	62,74%	1.063.796	559.358	1.255.238	1.611.038	2.184.607
davon Herzogenaurach	16,40%	278.073	146.214	328.114	421.119	571.048
	100,00%	1.695.563	891.549	2.000.698	2.567.800	3.482.000
ZV-Umlage Investitionsplan		11.165.391	4.150.302	1.859.000	2.024.000	4.128.240
davon Nürnberg	20,86%	2.329.101	865.753	387.787	422.206	861.151
davon Erlangen	62,74%	7.005.166	2.603.899	1.166.337	1.269.858	2.590.058
davon Herzogenaurach	16,40%	1.831.124	680.650	304.876	331.936	677.031
	100,00%	11.165.391	4.150.302	1.859.000	2.024.000	4.128.240