

PLAN-GUV 2019  kommunalbit	KERN			SCHULEN			GESAMT		
	Ergebnis 2017 (TEUR)	Ansatz 2018 (TEUR)	Plan 2019 (TEUR)	Ergebnis 2017 (TEUR)	Ansatz 2018 (TEUR)	Plan 2019 (TEUR)	Ergebnis 2017 (TEUR)	Ansatz 2018 (TEUR)	Plan 2019 (TEUR)
<b>Planposition</b>									
1. Umsatzerlöse	13.093,3	13.865,4	14.750,7	1.881,7	2.118,8	2.396,8	14.975,0	15.984,2	17.147,5
2. Sonstige betriebliche Erträge	139,6	128,1	148,9	11,9	0,0	0,0	151,5	128,1	148,9
3. Materialaufwand									
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.486,9	4.948,9	4.945,1	259,1	255,4	307,0	4.746,0	5.204,3	5.252,1
4. Personalaufwand:									
a) Löhne und Gehälter	3.137,6	3.518,9	3.719,7	456,0	554,0	606,0	3.593,6	4.072,9	4.325,7
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	1.681,3	1.771,4	2.116,7	124,4	150,2	165,4	1.805,7	1.921,6	2.282,1
	1.113,9	1.218,5	1.564,8	35,3	42,8	46,9	1.149,2	1.261,3	1.611,7
	4.818,9	5.290,3	5.836,4	580,4	704,2	771,4	5.399,3	5.994,5	6.607,8
5. Abschreibungen:									
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.478,2	2.851,1	3.125,5	724,8	821,0	961,5	3.203,0	3.672,1	4.087,0
davon nach § 253	2.478,2	2.851,1	3.125,5	724,8	821,0	961,5	3.203,0	3.672,1	4.087,0
6. sonstige betriebliche Aufwendungen:									
a) Raumkosten	343,0	384,0	443,2	69,5	72,0	78,4	412,5	456,0	521,6
b) Versicherungen, Beiträge, Abgaben	52,9	54,9	59,7	1,1	2,1	2,1	54,0	57,0	61,8
c) Instandhaltungskosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
d) Fahrzeugkosten	17,9	32,5	27,0	21,5	22,9	24,1	39,4	55,4	51,1
e) Werbe-, Repräsentations-, Reisekosten	23,5	23,3	25,5	1,3	4,0	4,2	24,8	27,3	29,7
f) Sonstige Verwaltungskosten	188,3	146,8	159,4	17,9	14,0	16,7	206,2	160,8	176,1
g) Sonstige betriebliche Aufwendungen	137,1	219,7	176,8	213,5	223,2	245,7	350,6	442,9	422,5
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40,3	40,0	42,3	0,0	0,0	0,0	40,3	40,0	42,3
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	171,3	183,4	203,8	0,0	0,0	0,0	171,3	183,4	203,8
9. Aufwendungen aus Rückstellungen für Kostenüberdeckungen	558,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	558,8	0,0	0,0
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3,6	-101,4	-60,5	4,5	0,0	-14,3	0,9	-101,4	-74,8
11. Sonstige Steuern	0,5	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	0,9	0,0	0,0
12. Jahresgewinn / Jahresverlust	-4,1	-101,4	-60,5	4,1	0,0	-14,3	0,0	-101,4	-74,8

**PLAN-GUV 2019**



**Planposition**

1. Umsatzerlöse

	<b>KERN</b>			<b>SCHULEN</b>			<b>GESAMT</b>		
	<b>Ergebnis 2017 (TEUR)</b>	<b>Ansatz 2018 (TEUR)</b>	<b>Plan 2019 (TEUR)</b>	<b>Ergebnis 2017 (TEUR)</b>	<b>Ansatz 2018 (TEUR)</b>	<b>Plan 2019 (TEUR)</b>	<b>Ergebnis 2017 (TEUR)</b>	<b>Ansatz 2018 (TEUR)</b>	<b>Plan 2019 (TEUR)</b>
1. Umsatzerlöse	13.093,3	13.865,4	14.750,7	1.881,7	2.118,8	2.396,8	14.975,0	15.984,2	17.147,5

PlanpositionErläuterung Umsatzplanung WiPla 2019

	Gesamt (TEUR)	Stadt Erlangen (TEUR)	Stadt Fürth (TEUR)	Stadt Schwabach (TEUR)	ZV-IT Kunden (TEUR)
1.1 Umsatzerlöse K E R N	14.750,7	7.044,0	5.495,6	1.877,0	334,1
Zusammensetzung:					
1.1.1 Umsatzerlöse Leistungsverrechnung	14.080,0	6.681,3	5.268,9	1.825,5	304,3
1.1.2 Umsatzerlöse Aufträge/Projekte	670,7	362,7	226,7	51,5	29,8
Anteile (in Prozent)	100,0	47,7	37,3	12,7	2,3
1.2 Umsatzerlöse S C H U L E N	2.396,8	2.268,4	79,4	43,0	6,0
Zusammensetzung:					
1.2.1 Umsatzerlösen Leistungsverrechnung	2.317,4	2.268,4	0,0	43,0	6,0
1.2.2 Umsatzerlöse Aufträge/Projekte	79,4	0,0	79,4	0,0	0,0
Anteile (in Prozent)	100,0	94,6	3,3	1,8	0,3
1.3 Umsatzerlöse I N S G E S A M T					
1.3.1 Umsatzerlöse insgesamt	17.147,5	9.312,4	5.575,0	1.920,0	340,1
Anteile (in Prozent)	100,0	54,3	32,5	11,2	2,0

**Erläuterung Umsatzplan "Aufträge / Projekte"**

	Gesamt (TEUR)	Stadt Erlangen (TEUR)	Stadt Fürth (TEUR)	Stadt Schwabach (TEUR)	ZV-IT Kunden (TEUR)	
A) Strategische Projekte	372,0	195,0	136,1	40,9	0,0	
Zusammensetzung:						Verteilung nach:
W10/Offi.	244,1	124,5	93,2	26,4	0,0	Endgeräte
PureIP	39,0	25,1	9,1	4,8	0,0	Anschlüsse
OPSI-Nachfolge	88,9	45,4	33,8	9,7	0,0	Endgeräte
Anteile (in Prozent)	100,0	52,4	36,6	11,0	0,0	
B) Kundenprojekte	348,3	167,7	170,0	10,6	0,0	Konsensschätzung: Kunden - KommunalBIT
Zusammensetzung:						
Verwaltung	268,9	167,7	90,6	10,6	0,0	
Schulen	79,4	0,0	79,4	0,0	0,0	
Anteile (in Prozent)	100,0	48,1	48,9	3,0	0,0	
C) Schulungsraum	29,8	0,0	0,0	0,0	29,8	Nutzung: weit überwiegend Dritt- kunden
Anteile (in Prozent)	100,0	0,0	0,0	0,0	100,0	
D) Aufträge / Projekte insgesamt	750,1	362,7	306,1	51,5	29,8	
Anteile (in Prozent)	100,0	48,4	40,7	6,9	4,0	

Planposition

Anmerkungen zur Umsatzplanung WiPla 2019

1.1.1 + 1.2.1

Umsatzerlöse Leistungsverrechnung

Basis Menge = LV 2018/Q3 + Mehrungen Städte für 2019

Ausnahme: POM - Planung mit Mengen neu

Basis Wert = LV 2018/Q3, d.h. entspricht LV 2017/Q4, da keine tatsächliche Änderung VS

Ausnahme: POM - Planung mit VS neu

KERN

Umsatzerlöse (TEUR)

Anpassung VS aufgrund nachfolgender Sachverhalte:

		ER	FU	SC	ZV
Zuführung Rückstellung Beamte; Basis: 2018	344,2	163,5	129,0	44,3	7,4
Kostensteigerung Stundensätze 5,0%; Basis: 2018	141,1	67,0	52,9	18,2	3,0
Kostensteigerungen direkte Dienst- leistungen 2,5%; Basis: 2018	123,6	58,7	46,3	15,9	2,7
gesamt	608,9	289,2	228,2	78,4	13,1

SCHULEN

Umsatzerlöse (TEUR)

Anpassung VS aufgrund nachfolgender Sachverhalte:

		ER	FU	SC	ZV
Zuführung Rückstellung Beamte; Basis: 2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostensteigerung Stundensätze 5,0%; Basis: 2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostensteigerungen direkte Dienst- leistungen 2,5%; Basis: 2018	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0
gesamt	7,5	7,5	0,0	0,0	0,0

## PLAN-Kapitalflussrechnung-2019 (Vermögensplan)

Schema: Anlehnung an DRS 21 (siehe Jahresabschlussbericht)

	IST-09-2018 (TEUR)	PLAN-12-2018 (TEUR)	PLAN-12-2019 (TEUR)
<u>I. LAUFENDE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</u>			
Jahresergebnis	260,9	-101,9	-74,8
Abschreibung/Zuschreibungen Sachanlagevermögen	2.662,5	3.672,1	4.087,0
Zu-/Abnahme mittel- u. langfristige Rückstellungen	0,0	0,0	0,0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-5,4	0,0	0,0
<b>CF nach DVFA/SG</b>	<b>2.918,0</b>	<b>3.570,2</b>	<b>4.012,2</b>
Gewinn/Verlust Abgang Anlagevermögen	21,3	0,0	0,0
Zu-/Abnahme Forderungen L/L, sonstige Aktiva	-819,9	0,0	0,0
Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten L/L, sonstige Passiva	-514,9	0,0	0,0
<b>= Mittelzufluss/-abfluss laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.604,5</b>	<b>3.570,2</b>	<b>4.012,2</b>
<u>II. INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u>			
Einzahlungen aus Abgänge Anlagevermögen	17,5	0,0	0,0
Erhaltene Zuschüsse zum Anlagevermögen	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4.174,4	-6.960,5	-5.966,6
<b>= Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.156,9</b>	<b>-6.960,5</b>	<b>-5.966,6</b>
<u>III. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>			
Veränderungen Stammkapital	0,0	0,0	6,0
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	5.000,0	5.500,0	3.750,0
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	-1.163,8	-2.220,0	-1.960,0
<b>= Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.836,2</b>	<b>3.280,0</b>	<b>1.796,0</b>
<u>IV. VERÄNDERUNG DER LIQUIDEN MITTEL</u>			
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestand	1.283,7	-110,3	-158,4
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	447,6	447,6	337,3
<b>= Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.731,3</b>	<b>337,3</b>	<b>178,9</b>

nachrichtlich:

Zusammensetzung "Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen":

Investitionen - ohne Schulen	3.319,3	5.651,0	4.151,6
Investitionen - Schulen	855,2	1.309,5	1.815,0
Investitionen - mit Schulen	4.174,4	6.960,5	5.966,6
<u>Verpflichtungsermächtigung:</u>	0,0	3.400,0	1.700,0

- Beschaffung Endgeräte aus Rahmenvertrag ProVitako:

WJ 2020 = 1.700.000 EUR



Beamte

Qualifizierungs- ebene	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2019		Zahl der Stellen 2018	tatsächlich besetzt am 30.06.2018	Erläuterungen	
		insgesamt	darunter				
			mit Zulage				ausges.
4	A16	0			0		
	A15	1			1		
	A14	2			2		
	A13	0			0		
3	A13	1			1		
	A12	4			4		
	A11	3			3		
	A10	1			1		
	A9	0			0		
2	A9	1			1		
	A8	0			0		
	bis A7	0			0		
1		0			0		
<b>Insgesamt</b>		<b>13</b>			<b>13</b>		

Arbeitnehmer

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2018	tatsächlich besetzt am 30.06.2018	Erläuterungen
AT	1	1	1	1 Stelle EG 12 fällt weg (STAB), 2 Stellen EG 11 neu (ANW, NET), 2 Stellen EG 10 neu (SCH), 1 Stelle EG 9b neu (SUP), 1 Stelle EG 9a neu (STAB/VERW), 0,5 Stelle EG 8 fällt weg (VERW)
15	1	1	1	
14	1	1	1	
13*	2	2	2	
12*	1	2	2	
11*	25	23	23	
10*	16,6	14,6	13,6	
9b, 9c*	11	10	10	
8, 9a*	4,2	3,2	3,2	
8*	0,5	1	0,5	
7	0	0	0	
6	0	0	0	
5	0	0	0	
4	0	0	0	
3	0	0	0	
2	0	0	0	
1	0	0	0	
<b>Insgesamt</b>	<b>63,3</b>	<b>58,8</b>	<b>57,3</b>	

\*) Nach neuer Entgeltordnung ab 01.01.2017: Unterscheidung nach EG8, EG8/9a, EG 9b/9c

Bedienstete in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2019	beschäftigt am 30.06.2018	Erläuterungen
<b>Anwärter</b>	Anwärterbezüge	2	0	Neueinstellung zum 01.09.2018
<b>Auszubildende</b>	Ausbildungsvergütung	5	4	1 Neueinstellung zum 01.09.2018
<b>Insgesamt</b>		<b>7</b>	<b>4</b>	

**Mittelfristige Finanzplanung: Erfolgsplan (Plan-GuV)**



**Planposition**

	<b>Ergebnis 2017 (TEUR)</b>	<b>Plan 2018 (TEUR)</b>	<b>Plan 2019 (TEUR)</b>	<b>Plan 2020 (TEUR)</b>	<b>Plan 2021 (TEUR)</b>	<b>Plan 2022 (TEUR)</b>
1. Umsatzerlöse (Abschlagszahlungen)	14.975	15.984	17.148	18.030	18.695	19.347
2. Sonstige betriebliche Erträge	152	128	149	150	150	150
3. Bezogene Leistung	4.746	5.204	5.252	5.316	5.443	5.572
4. Personalaufwand	5.399	5.996	6.608	6.892	7.064	7.241
5. Abschreibungen	3.203	3.672	4.087	4.500	4.810	5.100
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.088	1.199	1.263	1.290	1.322	1.354
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40	40	42	43	44	45
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	171	183	204	225	250	275
9. Aufwand aus Kostenüberdeckung	559	0	0	0	0	0
<b>10. Ergebnisse nach Ertragsteuern</b>	<b>1</b>	<b>-102</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11. Sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
<b>15. Jahresüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>-102</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Aufteilung Umsatzerlöse:**

Erlanger	6.236	6.650	7.044	7.191	7.441	7.684
Fürth	4.879	5.188	5.496	5.610	5.805	5.996
Schwabach	1.906	1.927	1.877	1.916	1.983	2.048
ZV-IT Kunden	72	100	334	415	495	575
<b>Kernhaushalt</b>	<b>13.093</b>	<b>13.865</b>	<b>14.751</b>	<b>15.132</b>	<b>15.724</b>	<b>16.303</b>
ER-Schüler	1.856	2.084	2.269	2.780	2.850	2.920
FU-Schüler	0	0	79	81	83	85
SC-Schüler	26	31	43	32	33	34
ZV-IT Kunden	0	4	6	5	5	5
<b>Gesamthaushalt</b>	<b>14.975</b>	<b>15.984</b>	<b>17.148</b>	<b>18.030</b>	<b>18.695</b>	<b>19.347</b>

**zu Planposition**

- |   |   |
|---|---|
| 1. Umsatzerlöse                         | Aufteilung für Jahre 2020 -2022 anhand Planwerten aus 2019, 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 2,5% 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 2019; 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 und den Betrieb in unserem zertifizierten Rechenzentrum mit den üblichen Ersatz und Neuinvestitionen; 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"; |
| 6. sonstige betriebliche Aufwendungen   | Pauschale Steigerung der Kosten in Höhe von 2,5% 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   |

## Mittelfristige Finanzplanung: Vermögensplan (= Plan-Kapitalflussrechnung)

Schema: siehe Jahresabschlussbericht

	Ergebnis WJ 2017 (TEUR)	Ansatz WJ 2018 (TEUR)	Ansatz WJ 2019 (TEUR)	Plan WJ 2020 (TEUR)	Plan WJ 2021 (TEUR)	Plan WJ 2022 (TEUR)
<b><u>I. LAUFENDE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</u></b>						
Jahresergebnis	0	-102	-75	0	10	100
Abschreibung/Zuschreibungen Sachanlagevermögen	3.203	3.672	4.087	4.500	4.800	5.000
Zu-/Abnahme mittel- u. langfristige Rückstellungen	843	0	0	0	0	0
Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	-145	0	0	0	0	0
<b>CF nach DVFA/SG</b>	<b>3.901</b>	<b>3.570</b>	<b>4.012</b>	<b>4.500</b>	<b>4.810</b>	<b>5.100</b>
Gewinn/Verlust Abgang Anlagevermögen	45	0	0	0	0	0
Zu-/Abnahme Forderungen L/L, sonstige Aktiva	40	0	0	0	0	0
Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten L/L, sonstige Passiva	-838	0	0	0	0	0
<b>= Mittelzufluss/-abfluss laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>-753</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>4.810</b>	<b>5.100</b>
<b><u>II. INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u></b>						
Einzahlungen aus Abgänge Anlagevermögen	6	0	0	0	0	0
Erhaltene Zuschüsse zum Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-4.128	-6.960	-5.967	-5.550	-4.050	-4.050
<b>= Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.122</b>	<b>-6.960</b>	<b>-5.967</b>	<b>-5.550</b>	<b>-4.050</b>	<b>-4.050</b>
<b><u>III. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u></b>						
Veränderung des Stammkapitals	2	0	6	0	0	0
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0	5.500	3.750	3.400	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	-1.107	-2.220	-1.960	-2.400	-3.000	-3.500
<b>= Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.105</b>	<b>3.280</b>	<b>1.796</b>	<b>1.000</b>	<b>-500</b>	<b>-1.300</b>
<b><u>IV. VERÄNDERUNG DER LIQUIDEN MITTEL</u></b>						
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestand	-2.079	-110	-158	-50	260	-250
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.527	447	337	179	129	389
<b>= Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>448</b>	<b>337</b>	<b>179</b>	<b>129</b>	<b>389</b>	<b>139</b>
<b>nachrichtlich:</b>						
<b>Zusammensetzung "Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen":</b>						
Investitionen - ohne Schulen	3.601	5.651	4.152	3.550	2.750	2.700
Investitionen - Schulen	527	1.310	1.815	2.000	1.300	1.350
<b>Investitionen - mit Schulen</b>	<b>4.128</b>	<b>6.961</b>	<b>5.967</b>	<b>5.550</b>	<b>4.050</b>	<b>4.050</b>