

Planposition

1. Umsatzerlöse:
2. Materialaufwand
 - a) Aufwendungen für bezogene Leistungen
3. Personalaufwand:
 - a) Löhne und Gehälter
 - b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung
4. Abschreibungen:
 - a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon nach § 253
4. sonstige betriebliche Aufwendungen:
 - a) Raumkosten
 - b) Versicherungen, Beiträge, Abgaben
 - c) Instandhaltungskosten
 - d) Fahrzeugkosten
 - e) Werbe-, Repräsentations-, Reisekosten
 - f) Sonstige Verwaltungskosten
 - f) Sonstige betriebliche Aufwendungen
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen
7. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag
9. Sonstige Steuern
10. Jahresgewinn / Jahresverlust

PLAN-GUV 2010	KERN-PLAN (OHNE ER-SCHULEN)				IT-BETREUUNG ER-SCHULEN				GESAMT-PLAN (EINSCHL. ER-SCHULEN)			
	IST 08/10 (EUR)	ordentlicher PLAN 12/10 (EUR)	vorl. PLAN 2010 (EUR)		IST 08/10 (EUR)	ordentlicher PLAN 12/10 (EUR)	vorl. PLAN 2010 (EUR)		IST 08/10 (EUR)	ordentlicher PLAN 12/10 (EUR)	vorl. PLAN 2010 (EUR)	
1. Umsatzerlöse:	6.613.679,01	9.459.928	9.961.520		339.652,00	675.000	438.541		6.953.331,01	10.134.928	10.400.061	
2. Materialaufwand	748.474,46	1.037.500	1.030.000		0,00	0	0		748.474,46	1.037.500	1.030.000	
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen												
3. Personalaufwand:												
a) Löhne und Gehälter	1.403.513,78	2.385.004			127.884,00	242.708			1.531.397,78	2.627.712		
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung	372.214,35	845.337			35.534,08	67.692			407.748,43	913.029		
	161.100,81	531.448			11.164,56	21.268			172.265,37	552.716		
	1.775.728,13	3.230.341	3.177.931		163.418,08	310.400	334.841		1.939.146,21	3.540.741	3.512.772	
4. Abschreibungen:												
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon nach § 253	1.237.742,93	2.117.683	2.135.222		140.333,34	203.000	52.000		1.378.076,27	2.320.683	2.187.222	
	1.237.742,93	2.117.683	2.135.222		140.333,34	203.000	52.000		1.378.076,27	2.320.683	2.187.222	
4. sonstige betriebliche Aufwendungen:												
a) Raumkosten	81.895,46	357.803			0,00	25.423			81.895,46	383.226		
b) Versicherungen, Beiträge, Abgaben	31.218,19	59.309			0,00	1.500			31.218,19	60.809		
c) Instandhaltungskosten	1.006.957,11	1.349.492			23.437,96	84.678			1.030.395,07	1.434.170		
d) Fahrzeugkosten	0,00	18.000			0,00	0			0,00	18.000		
e) Werbe-, Repräsentations-, Reisekosten	16.054,33	28.662			1.517,98	3.016			17.572,31	31.678		
f) Sonstige Verwaltungskosten	366.835,53	596.820			1.755,20	8.470			368.590,73	605.090		
f) Sonstige betriebliche Aufwendungen	153.041,63	601.419			4.955,55	38.513			157.997,18	639.932		
	1.656.002,25	3.011.305	3.522.324		31.666,69	161.600	40.000		1.687.668,94	3.172.905	3.562.324	
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.608,98	2.000	0		0,00	0	0		4.608,98	2.000	0	
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	63.099	96.043		0,00	0	11.700		0,00	63.099	107.743	
7. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.200.340,22	2.000	0		4.233,89	0	0		1.204.574,11	2.000	0	
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	5,58	0	0		0,00	0	0		5,58	0	0	
9. Sonstige Steuern	0,00	2.000	0		0,00	0	0		0,00	2.000	0	
10. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.200.334,64	0	0		4.233,89	0	0		1.204.568,53	0	0	

Erläuterung Umsatzerlöse:

	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile	Kern-Plan (ohne sonstige)
Erlangen	2.701.018,00	1.419.143,00	4.120.161,00	40,7%	4.120.160,60
Fürth	2.679.633,08	1.324.398,92	4.004.032,00	39,5%	4.004.031,82
Schwabach	1.193.910,00	99.473,00	1.293.383,00	12,8%	1.293.382,58
IT-ER	339.652,00	335.348,00	675.000,00	6,7%	0,00
sonstige	39.117,93	3.235,07	42.353,00	0,4%	0,00
Summe	6.953.331,01	3.181.597,99	10.134.929,00	100,0%	9.417.575,00

Die ordentlichen Plan-Umsatzerlöse entsprechen den ordentlichen Plan-Kosten.

Die Zurechnung der Plan-Kosten auf die Städte erfolgt aufgrund der IST-Kosten der Regiebetriebe 2009 (ohne IT-ER und ohne sonstige)

Erläuterung bezogene Leistungen

	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Mieten	407.884,94	137.115,06	545.000,00	52,5%
Kopierkosten	283.565,54	101.434,46	385.000,00	37,1%
Instandhaltung/Wartung	27.849,57	27.150,43	55.000,00	5,3%
Rest	29.174,41	23.325,59	52.500,00	5,1%
Summe	748.474,46	289.025,54	1.037.500,00	100,0%

Umgliederung nach Rücksprache mit Wirtschaftsprüfer/Steuerberater Dr. Schrenker:

Ausweis von Mieten mit unmittelbaren Kundenbezug (Kopierer, Drucker, Faxgeräte, Multifunktionsgeräte, Telefonanlagen, Netzkabel, PCs) sowie im Zusammenhang stehende Instandhaltungen.

vorheriger Ausweis (fortgeschriebener Wirtschaftsplan 2010):

Mieten	Sonstige betriebliche Aufwendungen
Kopierkosten	Sonstige Verwaltungskosten
Instandhaltung/Wartung	Instandhaltungskosten
Rest	Sonstige betriebliche Aufwendungen

Erläuterung Personalaufwand

Personalaufwand:

	01-08/10 IST	01-08/10 Rest	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
a) Löhne und Gehälter	1.531.397,78	7.413,06	1.088.901,38	2.627.712,22	74,2%
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon: für Altersversorgung	407.748,43 172.265,37	111.048,92 109.909,02	394.231,39 270.541,61	913.028,74 552.716,00	25,8% 60,5%
	1.939.146,21	118.461,98	1.483.132,77	3.540.740,96	100,0%

09-12/10 PLAN

davon:

Stellenaufbau	62.133,27
Überstunden	82.600,00 (nach Abzug Überstunden Städte per 31.12.09)
Urlaub	26.840,00 (nach Abzug Resturlaub Städte per 31.12.09)
Summe	171.573,27

Erläuterung Abschreibungen:

	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
alt	1.271.524,78	636.133,18	1.907.657,96	82,2%
ersetzt	106.551,49	306.473,55	413.025,04	17,8%
Summe	1.378.076,27	942.606,73	2.320.683,00	100,0%

vorläufiger WP: 2.187.222,00

Abweichung: 133.461,00

nach Plan-Bereichen:

	ordentlicher Plan	vorläufig Plan	Abweichung	Prozent
IT-Betreuung ER-Schulen	203.000	52.000	151.000	113,1%
Kernplan	2.117.683	2.135.222	-17.539	-13,1%
gesamt	2.320.683	2.187.222	133.461	100,0%

Kernplan:

Fachanwendungen	710.470	33,5%	
Netzkomponenten	227.754	10,8%	
Arbeitsplatzsysteme	670.827	31,7%	rund 3000 PCs
Mobiliar	13.000	0,6%	
Rechenzentrum alt	185.607	8,8%	
Rechenzentrum neu	310.025	14,6%	
Summe	2.117.683	100,0%	

Erläuterung Raumkosten:

		Anteile
Standorte alt	169.928,07	44,3%
Standort neu	213.297,58	55,7%
Summe	383.225,65	100,0%

Standorte alt:	01-07/10 PLAN	08-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Erlangen	100.686,95	24.087,35	124.774,30	73,4%
Fürth	21.599,62	7.714,15	29.313,77	17,3%
Schwabach	13.440,00	2.400,00	15.840,00	9,3%
Summe alt	135.726,57	34.201,50	169.928,07	100,0%

Standort neu:	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Miete	32.093,44	43.336,22	75.429,66	35,4%
Heizung	3.600,00	4.800,00	8.400,00	3,9%
Gas, Strom, Wasser	20.410,25	58.064,32	78.474,57	36,8%
Reinigung	0,00	6.000,00	6.000,00	2,8%
Instandhaltung Räume	10.341,65	1.765,70	12.107,35	5,7%
Sonstige Raumkosten	15.450,12	17.435,88	32.886,00	15,4%
Summe neu	81.895,46	131.402,12	213.297,58	100,0%

Es wurde Kosten für Standorte alt (Erlangen, Fürth, Schwabach) von Januar bis Juli eingeplant.

Erläuterung Instandhaltungskosten

	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Software	784.229,95	207.107,05	991.337,00	69,1%
Hardware	134.072,93	207.031,07	341.104,00	23,8%
Rest	112.092,19	-10.363,19	101.729,00	7,1%
Summe	1.030.395,07	403.774,93	1.434.170,00	100,0%

Beinhaltet im wesentlichen Kosten für Wartungsverträge Fachanwendungen und TK-Anlagen.

Rest beinhaltet Kosten für Reparaturen, Instandhaltungen.

Erläuterung Sonstige Verwaltungskosten

	01-08/10 IST	09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Telefon, Telefax, Internet	285.757,85	149.945,05	435.702,90	72,0%
Kopien	196,80	0,00	196,80	0,0%
Rest	82.636,08	86.554,22	169.190,30	28,0%
Summe	368.590,73	236.499,27	605.090,00	100,0%

Erläuterung Sonstige betriebliche Aufwendungen

01-08/10 IST		09-12/10 PLAN	gesamt	Anteile
Mieten bew. V	12.093,61	107.609,39	119.703,00	18,7%
Fremdarbeiter	114.586,61	359.869,79	474.456,40	74,1%
Rest	31.316,96	14.455,64	45.772,60	7,2%
Summe	157.997,18	481.934,82	639.932,00	100,0%

Mieten bew. V Mieten Rest 119.703,00 (Kühlvorrichtung RZ etc.)

Fremdarbeiter Fremdarbeiten / Fremdleistungen für konkreten technischen Support und konzeptionelle, informationstechnische Unterstützung durch Dritte

270.085,93

Sammelposition, d.h. beinhaltet IST-Kosten der Regiebetriebe aus 2009 - 2008, deren

der jeweiligen Informationsämter geltend gemacht / mitgeteilt wurden: Vorsichtsprinzip !

204.370,47

Summe 474.456,40

Rest beinhaltet u. a. Kosten für Kleingeräte, Lizenzgebühren, Umzug, Verwaltungsratsvergütungen etc. 45.772,60

PLAN-Kapitalflussrechnung-2010(Vermögensplan)

Schema: Anlehnung an DRS 2



	IST (EUR)	PLAN (EUR)
Ergebnis lt. Erfolgsplan	1.204.569	0
+ Abschreibung Sachanlagevermögen	1.378.076	2.320.683
+ Veränderung langfrist. Rückstellungen	0	30.000
+ - Gewinn / Verlust Abgang Anlagevermögen	0	0
- Zunahme kurzfristiger Forderungen	1.943	6.000
- Aktive Rechnungsabgrenzung	162.823	190.000
+ Zunahme kurzfristiger Verbindlichkeiten	168.386	150.000
= Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	2.586.265	2.304.683
+ Einzahlungen Abgänge Anlagevermögen	0	0
- Auszahlungen Investitionen Anlagevermögen	2.287.870	4.465.529
= Cash-Flow aus Investitionstätigkeit	-2.287.870	-4.465.529
+ Einzahlungen aus Kapitalzuführungen	50.000	50.000
+ Einzahlungen aus Aufnahme langfristigen Krediten	860.000	2.360.000
= Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit	910.000	2.337.400
+ Zahlungswirksame Veränderung Finanzmittelfonds	1.208.395	176.554
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	0	0
- Auszahlung aus Tilgung langfristige Kredite	0	72.600
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	1.208.395	103.954

PLAN-Kapitalflussrechnung-2010 (Vermögensplan)

Erläuterung Position "Auszahlung Investitionen Anlagevermögen"

	IST (EUR)	PLAN (EUR)
Mobiliar Kaiserstrasse 30	141.211	130.000
aktive Netzwerkkomponenten	89.714	237.754
Software (Systemsoftware, Fachanw.)	178.636	387.585
Arbeitsplatzsysteme	416.887	710.827
Rechenzentrum neu	1.393.044	2.296.890
Summe Kernplan	2.219.493	3.763.056
IT-ER Schulen	68.377	702.473
insgesamt	2.287.870	4.465.529

Nr	Bereich	Team	Leiter	Aufgabe	Kst 1	Proz	Kst 2	Proz	Kst 3	Proz	Kst 4	Proz	Kst 5	Proz	Verh	Bemerkung	Bea/ Tarif	Bes-/ E-Gr	Wo.-Std.	Vollzeit
1000	Verw.		V/BL	Vorstand	1000	100									KB			AT		1
1010	Verw.	V-STAB		Sicherheit / Projekte	1000	50	8150	50							GE	nicht besetzt	T	12	39	1
1020	Verw.	V-STAB		Ass.-GL Controlling	1000	100									KB		T	9	39	1
1100	Verw.	VERW	TL	Verwaltung	1010	10	1020	10	1080	40	2000	10	4000	30	KB		T	12	39	1
1111	Verw.	VERW		Beschaffung	4000	100									GE		B	10	42	1
1115	Verw.	VERW		Beschaffung	4000	100									KB		T	8	24	0,6
1121	Verw.	VERW		BuHa	1080	100									KB		T	10	39	1
1125	Verw.	VERW		BuHa	1080	100									KB		B	8	40	1
1131	Verw.	VERW		Gesch.Zimmer	1010	100									GE	besetzt ab 01.07.2010	T	6	19,5	0,5
1132	Verw.	VERW		Gesch.Zimmer	1010	100									KB		T	8	39	1
1133	Verw.	VERW		Gesch.Zimmer	1010	100									KB		T	6	19,5	0,5
1151	Verw.	VERW		Anw. grt VI	1020	100									KB	Ausb. ende 31.09.2010, Übern. auf 3207	B	Anw 10	42	1
1152	Verw.	VERW		Azubi FSI	1020	100									KB	Ausb. ende 31.07.2010, Übern. auf 2311	T	AZU 3	39	1
1154	Verw.	VERW		Azubi FSI	1020	100									KB	Ausb. ab 01.09.2010, 3 Jahre	T	AZU 1	39	1
1155	Verw.	VERW		Azubi FSI	1020	100									KB	Ausb. ab 01.09.2007, 3 Jahre	T	AZU 3	39	1
1156	Verw.	VERW		Azubi FSI	1020	100									KB	Ausb. beendet am 31.07.2010	T	AZU 2	39	1
1157	Verw.	VERW		Azubi FSI	1020	100									KB	Ausb. ab 01.09.2010, 3 Jahre	T	AZU 1	39	1
1158	Verw.	VERW		Azubi IK	1020	100									KB	Ausb. ab 01.09.2007, 3 Jahre	T	AZU 3	39	1
1159	Verw.	VERW		Azubi KfB	1020	100									KB	Ausb. ab 01.09.2010, 3 Jahre	T	AZU 1	39	1
2000	S&S		BL		8000	100									KB		T	13	39	1
2100	S&S	KM	TL	Kundenmanagement	8110	80	8120	10	8150	10					KB		B	12	42	1
2101	S&S	KM		Kundenmanagement	8110	100									KB		T	10	39	1
2102	S&S	KM		Kundenmanagement	8110	100									GE		B	11	42	1
2200	S&S	TK	TL	Telekomm.	8610	10	8620	60	8630	30					GE		T	11	39	1
2201	S&S	TK		Beir.datenerfassung	8610	100									KB		T	9	39	1
2202	S&S	TK		Telekomm.	8620	90	8630	10							KB		B	9	42	1
2203	S&S	TK		Telekomm.	8620	100									GE		T	5	19,5	0,5
2204	S&S	TK		Telekomm.	8620	100									KB		T	8	39	1
2300	S&S	SUP	TL	Arb.Platz / VorOrt	8310	30	8320	40	8330	30					KB		B	10	42	1
2310	S&S	SUP	TTL	Arb.Platz / VorOrt	8320	50	8330	50							KB		T	10	39	1
2311	S&S	SUP		Arb.Platz / UHD	8310	50	8320	50							KB	ab 01.08.2010 befr. 2 Jahre, Übernahme von 1152	T	6	39	1
2312	S&S	SUP		UHD	8310	100									GE		T	6	30,39	0,78
2313	S&S	SUP		UHD	8320	100									GE		B	9	21	0,5
2314	S&S	SUP		UHD	8310	100									KB		T	10	39	1
2315	S&S	SUP		UHD	8310	100									GE		B	10	42	1
2321	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									KB		T	8	39	1
2322	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									KB	besetzt 01.04.-31.08.2010; ab 01.11. durch 2401	T	8	39	1
2323	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									KB	Std.-Aufstock. ab 01.04.2010, befr. 3 Jahre	T	8	39	1
2324	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									GE		B	9	42	1
2325	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									KB		T	8	39	1
2326	S&S	SUP		VorOrt	8330	100									KB		T	8	39	1
2400	S&S	SCH	TL	Schulen-ER	8410	100									KB		B	8	42	1
2401	S&S	SCH		Schulen-ER	8410	100									KB		T	13	39	1
2402	S&S	SCH		Schulen-ER	8410	100									KB	Ausschr. läuft, befr. auf 2 Jahre; Wechsel zu 2322	T	10	39	1
2403	S&S	SCH		Schulen-ER	8410	100									KB		T	9	39	1
2404	S&S	SCH		Schulen-ER	8410	100									KB	Ausschr. läuft, befr. auf 2 Jahre	T	10	39	1

Nr	Bereich	Team	Leiter	Aufgabe	Kst 1	Proz	Kst 2	Proz	Kst 3	Proz	Kst 4	Proz	Kst 5	Proz	Verh	Bemerkung	Bea/ Tarif	Bes-/ E-Gr	Wo.-Std.	Vollzeit
3000	Betrieb		BL		5000	100									KB	ATZ	T	15	39	1
3100	Betrieb	SYS	TL	Systeme	5110	30	5120	30	5130	10	5140	30			KB		B	13	42	1
3111	Betrieb	SYS		Systeme	5120	100									KB		T	10	39	1
3112	Betrieb	SYS		Systeme	5120	100									KB	Wechsel von GE zu KB ab 01.10.2010	T	10	39	1
3113	Betrieb	SYS		Systeme	5120	100									KB		B	10	42	1
3114	Betrieb	SYS		Systeme	5120	100									KB	Aussch. zum 30.09.2010; Ausschr. läuft	T	8	39	1
3115	Betrieb	SYS		Systeme	5110	100									KB		T	10	39	1
3116	Betrieb	SYS		Systeme	5110	100									GE		B	10	40	1
3117	Betrieb	SYS		Systeme	5110	100									KB		T	9	39	1
3131	Betrieb	SYS		Netz	5140	100									KB		T	12	39	1
3132	Betrieb	SYS		Netz	5140	100									KB		T	10	39	1
3133	Betrieb	SYS		Netz	5140	50	5130	50							KB		T	10	39	1
3200	Betrieb	ADB	TL	Anwendungen	5310	50	5320	50							GE		B	13	42	1
3201	Betrieb	ADB		Anw. / Projekte	5310	50	8150	50							KB		T	11	39	1
3202	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									KB		B	11	42	1
3203	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	50	5320	50							GE		T	10	39	1
3204	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									GE		B	11	42	1
3205	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									KB		B	12	42	1
3206	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									KB	ab 01.11.2010 Beschäftigung in Elternzeit	B	10	10	0,25
3207	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									KB	ATZ frei ab 01.07.2010, Besetzung ab 01.11. d. 1151	B	10	42	1
3208	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	100									GE		T	10	39	1
3209	Betrieb	ADB		Anwendungen	5310	50	5320	50							KB		B	11	42	1