

Mittelfristige Finanzplanung: Erfolgsplan (Plan-GuV)



Planposition

	Ergebnis 2017 (TEUR)	Plan 2018 (TEUR)	Plan 2019 (TEUR)	Plan 2020 (TEUR)	Plan 2021 (TEUR)	Plan 2022 (TEUR)
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
10. Ergebnisse nach Ertragsteuern	1	-102	-75	0	0	0
11. Sonstige Steuern	1	0	0	0	0	0
15. Jahresüberschuss	0	-102	-75	0	0	0

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
Kernhaushalt	13.093	13.865	14.751	15.132	15.724	16.303
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
Gesamthaushalt	14.975	15.984	17.148	18.030	18.695	19.347

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)
<u>I. LAUFENDE GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</u>						
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
CF nach DVFA/SG	3.901	3.570	4.012	4.500	4.810	5.100
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
= Mittelzufluss/-abfluss laufende Geschäftstätigkeit	-753	0	0	4.500	4.810	5.100
<u>II. INVESTITIONSTÄTIGKEIT</u>						
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
= Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit	-4.122	-6.960	-5.967	-5.550	-4.050	-4.050
<u>III. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT</u>						
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
= Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1.105	3.280	1.796	1.000	-500	-1.300
<u>IV. VERÄNDERUNG DER LIQUIDEN MITTEL</u>						
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestand	-2.079	-110	-158	-50	260	-250
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.527	447	337	179	129	389
= Finanzmittelbestand am Ende der Periode	448	337	179	129	389	139
nachrichtlich:						
Zusammensetzung "Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen":						
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
Investitionen - mit Schulen	4.128	6.961	5.967	5.550	4.050	4.050