

Wirtschaftsplan

Finanzplan

2023

Kommunale Datenverarbeitungsgesellschaft mbH Wittenberg

Inhaltsverzeichnis

<i>Inhaltsverzeichnis</i>	2
Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 mit dem Finanzplan 2022-2026.....	3
Wirtschaftsplan 2023	4
Vermögensplan 2023	5
Investitionsplan 2023.....	6
Stellenplan 2023.....	7
Erfolgsplanung für die Geschäftsjahre 2022-2026	8
Vermögensplanung für die Geschäftsjahre 2022-2026	9
Investitionsplanung 2022-2026	10
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023.....	13

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023 mit dem Finanzplan 2022-2026

Der nachfolgende Entwurf des Wirtschaftsplans für das Jahr 2023 mit den Bestandteilen Erfolgsplan, Vermögensplan, Investitionsplan und Stellenplan sowie der Finanzplan für die Jahre 2022-2026 wurden aus den Erfahrungen der letzten Jahre, der im Frühjahr 2020 abgeschlossenen Einzelverträge zwischen der KDG und den Gesellschaftern, bestehender Verträge zwischen KDG und Kunden bzw. Lieferanten und dem vereinbarten Leistungs- und Entgeltverzeichnis erstellt.

Zum jetzigen Zeitpunkt vorliegende Informationen über Preisanpassungen von Lieferanten wurden bereits berücksichtigt.

Wesentliche Punkte, die in der Wirtschafts- und Investitionsplanung berücksichtigt wurden, sind:

- abgeschlossene Migration des Führerscheinverfahren OK.EFA in das Nachfolgeprodukt OK.Verkehr im Landkreis Wittenberg
- Umstellung der MESO-Anwendung auf VOIS bedingt durch die Ankündigung des Herstellers, MESO durch VOIS abzulösen
- Planmäßige Ablösung von Hardware in verschiedenen Bereichen
- Planung Personalkosten für 24 Mitarbeiter (unter Berücksichtigung bestehender Teilzeitvereinbarungen und einer Gehaltsanpassung im kommenden Jahr), wobei ein Mitarbeiter im Jahr 2024 in den Ruhestand eintritt.

Die für das kommende Jahr geplanten Umsatzerlöse in Höhe von 2.112.400,00 € basieren auf den seit drei Jahren unangepassten Entgelten. Die in der Gesellschafterversammlung im Mai 2022 besprochene Neukalkulation der Pauschalentgelte ist in der Planung noch nicht berücksichtigt.

Für das Jahr 2023 sind Investitionen in Höhe von 169.600 geplant. Hierbei handelt es sich um den planmäßigen Ersatz vorhandener Technik zur Sicherung der Dienstleistungen auf technologisch hohem Niveau.

Weitere Ausführungen können Sie der Anlage „Investitionsplan 2022 - 2026“ entnehmen.

Die Auswirkungen der geplanten Investitionen unter Berücksichtigung des Finanz- und Wirtschaftsplanes auf die Liquiditätsslage der KDG sind im Vermögensplan ersichtlich.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 weist ein Ergebnis von -186.600,00 € aus.

Wirtschaftsplan 2023

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
Gesamtleistung	2.510.671	2.286.100	2.153.700
1. Umsatzerlöse	2.474.315	2.247.200	2.112.400
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. Sonstige betriebliche Erträge	36.356	38.900	41.300
4. Materialaufwand	684.808	502.500	455.300
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	116.108	47.800	70.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	568.700	454.700	385.300
Rohergebnis	1.825.863	1.783.600	1.698.400
5. Personalaufwand	1.439.494	1.528.400	1.526.300
a) Löhne und Gehälter	1.171.680	1.235.700	1.241.000
b) Soziale Abg. und Aufwend. für Altersvers. und für Unterstützung	267.814	292.700	285.300
Zwischensumme	386.369	255.200	172.100
6. Abschreibungen	136.660	157.900	136.600
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	231.408	214.000	222.100
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.211	-116.700	-186.600

Vermögensplan 2023

	Plan 2023 / Euro
I. Verfügbare Mittel	
A. Innenfinanzierung	
1. Gewöhnliche Abschreibungen auf das Anlagevermögen	136.600
2. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-186.600
Summe Innenfinanzierung	-50.000
B. Außenfinanzierung	
1. Zuschüsse	
2. Darlehensaufnahme	
Summe Außenfinanzierung	
Summe verfügbarer Mittel (A+B)	-50.000
II. Benötigte Mittel	
Planmäßige Tilgungen	
Investitionen	169.600
Summe benötigter Mittel	169.600

Investitionsplan 2023

	Plan 2023 / Euro
Software und Lizenzen	53.000
Grundstücke und Gebäude	5.000
Technische Anlagen	84.600
Büro Einrichtungen	7.000
Erweiterungen/Umrüstungen vorhandener technischer Anlagen, GWG	13.000
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattungen	7.000
Gesamtinvestitionen	169.600

Stellenplan 2023

	Stellenplan 2023 Anzahl	Stellenplan 2023 (davon teilzeitbeschäftigt)	Stellenplan 2022 Anzahl	Stellenplan Ist 30.06.2022	Stellenplan Ist 30.06.2022 (davon teilzeitbeschäftigt)
Geschäftsführer	1,00		1,00	1,00	
stv. Geschäftsführer	1,00		1,00	1,00	
Assistenz des Geschäftsführers	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Verfahrens- und Systembetreuer	19,50	5,50	18,50	19,50	5,50
Sekretariatservice / allgemeine Verwaltung / Buchhaltung	2,00	1,00	2,00	2,00	1,00
Gesamt	24,00	7,00	23,00	24,00	7,00

Entwurf

Erfolgsplanung für die Geschäftsjahre 2022-2026

	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro	Plan 2024 / Euro	Plan 2025 / Euro	Plan 2026 / Euro
1. Umsatzerlöse	2.247.200	2.112.400	2.122.300	2.121.800	2.125.400
3. Sonstige betriebliche Erträge	38.900	41.300	41.300	41.300	41.300
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
Gesamtleistung	2.286.100	2.153.700	2.163.600	2.163.100	2.166.700
Rohergebnis	1.783.600	1.698.400	1.713.300	1.721.800	1.716.400
5. Personalaufwand	1.528.400	1.526.300	1.571.100	1.621.000	1.668.400
4. Materialaufwand	502.500	455.300	450.300	441.300	450.300
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	214.000	222.100	222.100	222.100	222.100
Zwischensumme	255.200	172.100	142.200	100.800	48.000
6. Abschreibungen	157.900	136.600	137.700	152.800	157.000
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-116.700	-186.600	-217.600	-274.100	-331.100

Vermögensplanung für die Geschäftsjahre 2022-2026

	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro	Plan 2024 / Euro	Plan 2025 / Euro	Plan 2026 / Euro
I. Verfügbare Mittel					
A. Innenfinanzierung					
1. Gewöhnliche Abschreibungen auf das Anlagevermögen	157.900	136.600	137.700	152.800	157.000
2. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-116.700	-186.600	-217.600	-274.100	-331.100
Summe Innenfinanzierung	41.200	-50.000	-79.900	-121.300	-174.100
B. Außenfinanzierung					
1. Zuschüsse					
2. Darlehensaufnahme					
Summe Außenfinanzierung					
Summe verfügbarer Mittel (A+B)	41.200	-50.000	-79.900	-121.300	-174.100
II. Benötigte Mittel					
Planmäßige Tilgungen					
Investitionen	214.500	169.600	185.600	136.600	171.600
Summe benötigter Mittel	214.500	169.600	185.600	136.600	171.600

Investitionsplanung 2022-2026

	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro	Plan 2024 / Euro	Plan 2025 / Euro	Plan 2026 / Euro
0135 : EDV-Software	58.000	53.000	55.000	25.000	55.000
Software (allg)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Haushalt-, Kassen-, Steuerwesen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Einwohnerwesen	2.000	30.000	2.000	2.000	2.000
RDP und FAT CALS aktuelle Windows Version / Citrix	30.000		30.000		30.000
Server Softwareupdates	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Software Grafische Informationsverarbeitung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Backup-System Grafische Informationsverarbeitung		1.500	1.500	1.500	1.500
Firewall Internet	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Paketfilter intern (MPLS-Kundennetz)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zusatzmodule Sitzungsdienst	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Antivirenprogramme (KDG, Kunden)	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
GroupWise	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
KFZ-und Führerscheinwesen	2.000				
Software Scannen und Archivieren KDG Rechnungswesen	3.000				

	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro	Plan 2024 / Euro	Plan 2025 / Euro	Plan 2026 / Euro
0240 : Geschäftsbauten	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Unterhaltungsmaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
0420 : Technische Anlagen	118.500	84.600	104.600	84.600	89.600
Hochleistungs-Laserdrucker	15.000			15.000	
Speicherstrecke SAN (für Neues Kommunales FW und externe Nutzer)	20.000	10.000	30.000	10.000	30.000
Datenbank- und TS-Server	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Server Citrix / Blade / XEN	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
PC-Arbeitsstationen (Angestellte KDG)	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E-Mail-Archivierung	3.000	600	600	600	600
Scanner für Archivierung KDG-Rechnungswesen	1.500				
Archivierung-Server		5.000			
VPN-Hardware	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Internet-Server	3.000	10.000	3.000	3.000	3.000
Firewall-Internet	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
DMZ	5.000	3.000	15.000	15.000	15.000
Firewall Interne Netze	15.000		15.000		
Paketfilter intern (MPLS-Kundennetz)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Linux-/Unix-Infrastrukturserver (DNS, DHCP...)	6.000	1.000	1.000	1.000	1.000

	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro	Plan 2024 / Euro	Plan 2025 / Euro	Plan 2026 / Euro
0650 : Büroeinrichtung	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
Büromöbeln	7.000	7.000	5.000	5.000	5.000
0670 : Geringwert. Wirtsch.güter	21.000	13.000	11.000	12.000	12.000
PC-Software (Trivialsoftware)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Festplatten/Hardwareerweiterungen versch. Server/Netzwerk	4.000	2.000	2.000	3.000	3.000
Backup-Zubehör	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Update/Auf- und Umrüstung verschiedene Internet-PC	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Serverschrank	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000
0690 : Sonstige BGA	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
Projektor Schulungsraum		2.000			
Netzkomponenten/Schränke/aktive Komponenten PC-Bereich	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
Gesamtleistung	2.510.671	2.286.100	2.153.700
1. Umsatzerlöse	2.474.315	2.247.200	2.112.400
Mieten Geräte	6.569	5.600	1.600
Einwohnerwesen	126.514	119.900	109.000
Ordnungswidrigkeiten	25.276	25.300	25.300
H&H - AWI	9.231	9.000	9.000
KDG HKR-Verfahren H&H	705.197	716.500	716.500
KDG HKR-Verf. H&H DB-Lizenzen	94.972	97.500	93.000
KFZ- und Führerscheinwesen	141.002	147.600	147.600
Personalabrechnung LOGA	216.785	202.500	120.000
KIRP/UBW/ATF	55.560	70.000	
Geräte-/Materialverkauf	118.470	36.000	60.000
Verkauf Papier	626	200	400
Sonstiges		9.700	10.000
Standleitungen/Einwahlgebühren	61.434	57.400	66.000
Kurierdienst	510	400	500
Druck- und Kuvertier-Dienstleistungen	88.412	66.000	66.000
Außerordentlicher Personalaufwand	8.974	21.800	22.000
Schulungen	5.254	6.000	6.000
Sonstiges	448	12.000	12.000
Betreuungsverträge	192.840	199.600	200.000
Pauschale Dienstleistungen	362.109	283.400	283.400
Internet	69.283	68.000	68.000
Archivierung	52.180	48.300	48.300
Erträge aus Vermietung von Geschäftsräumen - Ust-frei	8.835	8.800	8.800
Erträge aus Vermietung von von Geschäftsräumen - 19 % Ust	24.571	24.000	24.000
vereinnahmte Betriebskosten Ust-freie Vermietung	2.039	2.000	2.500

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
vereinnahmte Betriebskosten Ust-pflichtige Vermietung	8.539	9.700	12.500
Erstattung von Entgelten für Portovorverauslagungen	58.875		
Erstattung von Fremdleistungen	29.809		
3. Sonstige betriebliche Erträge	36.356	38.900	41.300
Erlöse aus Anlageverkauf KDG	380	2.400	2.400
Ertrag aus Auflösung EWB	4.595		
Sonstige betriebliche Erträge (U1-/U2-Erstattungen)	19.611	27.600	30.000
Anlagenabgänge Restbuchwert	-12		
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.855		
Sachbezüge 19% Ust	8.928	8.900	8.900
4. Materialaufwand	684.808	502.500	455.300
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	116.108	47.800	70.000
Materialkosten Produktion	4.108	6.000	6.000
Materialkosten PC-Bereich	3.181	2.400	3.000
Wareneinkauf PC-Verkauf	103.426	33.800	54.000
Nachlässe von Lieferanten	-20		
Bezugskosten	838	800	1.000
Bestandsveränderung	724		
Verbrauchsmaterial	3.852	4.800	6.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	568.700	454.700	385.300
Standleitungen	26.835	27.600	27.600
Sicherheitsdatenentsorgung	392	1.800	900
Systemunterstützung (Dritte)	53.972	38.000	25.000
Softwaremiete Sonstige	4.761	5.000	5.000
Softwarepflege/Lizenzen	360.212	370.500	315.000
Dozentenkosten	25.151	2.400	2.400
Datendienste	7.924	9.400	9.400

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
Fremdleistung zur Weiterberechnung	89.093		
Fremdleistung Barausgaben Portogebühren zur Weiterberechnung	297		
Fremdleistung Barausgaben Sonstige zur Weiterberechnung	63		
Rohergebnis	1.825.863	1.783.600	1.698.400
5. Personalaufwand	1.439.494	1.528.400	1.526.300
a) Löhne und Gehälter	1.171.680	1.235.700	1.241.000
Gehälter	1.171.680	1.235.700	1.241.000
b) Soziale Abg. und Aufwend. für Altersvers. und für Unterstützung	267.814	292.700	285.300
Gesetzl. soziale Aufwendungen	234.985	252.000	248.200
Beiträge Berufsgenossenschaft	3.906	4.300	4.300
Freiwillig soziale Aufwendung	2.688	4.400	4.800
Aufwendungen f. Altersvorsorge	26.235	32.000	28.000
Zwischensumme	386.369	255.200	172.100
6. Abschreibungen	136.660	157.900	136.600
Abschreibungen auf immat. VG	44.399	45.900	30.600
Abschreibungen auf Sachanlagen	83.202	91.000	93.000
Abschreibungen GWG	9.059	21.000	13.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	231.408	214.000	222.100
Leasing technischer Anlagen	7.486	6.600	6.600
BGM Betriebliches Gesundheitsmanagement	99	1.400	1.000
Sonstige Personalkosten	486		
Sonstige betriebliche Aufwendu	1.056		
Miete	300	300	300
Energiekosten KDG	30.810	31.500	40.000
Gas, Wasser, allg. Strom	15.731	18.900	23.000
Reinigung	7.899	7.200	7.500
Objektbewachung - Alarmaufschaltung	468	500	500
Objektbewachung - KDG und Mieter	11.194	10.700	11.000

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
Instandhaltung betriebl. Räume	521	500	500
Sonstige Raumkosten für Geschäfts- räume	2.488	2.000	1.200
sonstige Kosten für Geschäftsgebäude	10.744	2.300	1.200
sonstige Grundstücksaufwendungen	194		
Versicherungen	11.475	14.400	14.400
Beiträge	1.576	2.600	2.600
Wartung technischer Einrichtungen	16.995	19.300	20.000
Rep./Instandh.Betriebs- und Geschäfts- anlagen	6.177	2.300	2.400
KFZ-Versicherung	4.880	5.700	5.700
Laufende Kfz-Betriebskosten	4.900	3.200	4.000
Kfz-Leasing	15.716	15.600	15.000
Kfz-Inspektionen u. Reparaturen	4.561	4.700	4.000
Parkgebühren	18	100	100
Fremdfahrzeuge: Mietwagen/Taxi		100	100
Werbekosten	0	1.000	1.000
Schulungs- und Seminarkosten	8.530	15.600	16.000
Geschenke bis 35 EUR	175		
Bewirtungskosten	189	500	300
nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	77		
Reisekosten Arbeitnehmer		3.600	1.000
Verpflegungsmehraufwendungen	602	1.000	1.000
KM-Geld-Erstattung		200	100
Aufwand für Gewährleistung/Teststellun- gen		1.200	1.200
Porto	378	600	600
Telekommunikationskosten	9.935	9.600	9.600
Bürobedarf	451	1.200	1.200
Zeitschriften/Bücher/Nach-	4.681	4.800	4.800
Rechts- und Beratungskosten	1.383	4.800	2.000
Abschluß- und Prüfungskosten	8.841	10.000	10.000

	Ergebnis 2021 / Euro	Plan 2022 / Euro	Plan 2023 / Euro
Kosten Aufbewahrung Unterlagen	1.260		
Werkzeuge und Kleingeräte	3.589		1.000
Sonstiger Betriebsbedarf	25.557	6.000	6.000
Nebenkosten des Geldverkehrs	4.049	3.400	4.600
Aufwendgn. f. Abfallbeseitigung	583	600	600
Spenden	1.250		
Periodenfremde Aufwendungen	4.100		
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90		
Zinsaufwendungen §233a AO	90		
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18.211	-116.700	-186.600