

## ÖFFENTLICHE BESCHLUSSVORLAGE HABIT

**Amt/Eigenbetrieb:**

HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie

**Beteiligt:**

11 Fachbereich Personal und Organisation  
20 Fachbereich Finanzen und Controlling

**Betreff:**

Wirtschaftsplan des HABIT 2018

**Beratungsfolge:**

15.11.2017 Betriebsausschuss HABIT  
14.12.2017 Rat der Stadt Hagen

**Beschlussfassung:**

Rat der Stadt Hagen

**Beschlussvorschlag:**

Dem Wirtschaftsplan des HABIT 2018 wird zugestimmt.

Mit Beschluss des Rates der Stadt Hagen liegen die finanziellen Eckdaten für das Wirtschaftsjahr vom 01.01. bis 31.12.2018 vor. Eine Umsetzung des Wirtschaftsplans kann dann ab dem 01.01.2018 erfolgen.

## Kurzfassung

- Nach § 14 EigVO NRW und § 15 der Betriebssatzung des HABIT ist von der Betriebsleitung vor Beginn eines jeden Jahres ein Wirtschaftsplan, bestehend aus dem
  - Erfolgsplan,
  - dem Vermögensplan und
  - der Stellenübersicht,aufzustellen.

Darüber hinaus ist nach § 18 EigVO NRW eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Wirtschaftsplan einzubeziehen.

- Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 15 Abs.1 EigVO NRW).
- Der Vermögensplan muss alle voraussehbaren Einnahmen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (§ 16 Abs.1 EigVO NRW).
- Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Betriebes zu enthalten. Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes nachrichtlich anzugeben (§ 17 Abs.1 EigVO NRW).
- Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (§ 84 GO NRW) besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert. Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen (§ 18 EigVO NRW).

## Begründung

Der Hagener Betrieb für Informationstechnologie HABIT wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung gem. der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) geführt. Nach § 14 EigVO NRW und § 15 der Betriebssatzung des HABIT ist von der Betriebsleitung vor Beginn eines jeden Jahres ein Wirtschaftsplan, bestehend aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht, aufzustellen. Darüber hinaus ist nach § 18 eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung in den Wirtschaftsplan einzubeziehen.

Der Erfolgsplan muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten (§ 15 Abs.1 EigVO NRW). Der Vermögensplan muss alle voraussehbaren Einnahmen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben,

sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (§ 16 Abs.1 EigVO NRW). Die Stellenübersicht hat die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer des Betriebes zu enthalten. Beamte, die beim Eigenbetrieb beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht des Eigenbetriebes nachrichtlich anzugeben (§ 17 Abs.1 EigVO NRW). Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung (§ 84 GO NRW) besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplanes nach Jahren gegliedert. Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen (§ 18 EigVO NRW).

Der Wirtschaftsplan als finanzielle Grundlage für das Jahr wird dem Rat nach dem Beratungsergebnis des Betriebsausschusses zur Beschlussfassung vorgelegt.

Die Finanzierung des Erfolgsplanes erfolgt ausschließlich über Erlöse aus IT- und damit zusammenhängenden Organisationsdienstleistungen von den Beteiligten der öffentlich rechtlichen Vereinbarung vom 01.07.1999 (Stadt Hagen, Ennepe-Ruhr-Kreis und angehörige Gemeinden) und über Erlöse aus o.g. Dienstleistungen an andere Kreise und Gemeinden im Rahmen der Zusammenarbeit im Zweckverband KDN oder in Einzelfällen auch im Rahmen der Amtshilfe. Sämtliche Dienstleistungen des HABIT werden gegen eine Weiterberechnung der entstehenden Kosten erbracht, ausdrücklich ohne Berücksichtigung von Gewinnen und kalkulatorischen Wagnissen. Der HABIT hat, wie auch in der Betriebssatzung und der öffentlich rechtlichen Vereinbarung festgelegt, keine Gewinnerzielungsabsicht.

Auf Grund der fehlenden finanziellen Ausstattung des Betriebes werden Investitionsvorhaben über Kommunalkredit oder Leasing fremdfinanziert. Wie in den Vorjahren werden vor großen Investitionsentscheidungen Vergleichsrechnungen zwischen kreditfinanzierten Investitionen und über Leasing finanzierten Investitionen durchgeführt. Damit die Betriebsleitung die nötige Flexibilität erhält und in die Lage versetzt wird im Rahmen der wirtschaftlichen Verantwortung zu handeln, wird für den Wirtschaftsplan 2018 ein umfangreicher Vermögensplan aufgestellt.

Bei anstehenden Investitionen kann die Betriebsleitung auf Grund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Positionen im Erfolgsplan und durch die umfangreiche Aufnahme von Investitionsvorhaben im Vermögensplan im Einzelfall die vorteilhafteste Fremdfinanzierung wählen.

Neben dem eigentlichen Erfolgsplan und dem Stellenplan sind des Weiteren Erläuterungen beigefügt. Dort können ergänzende Informationen entnommen werden.

Die Stellungnahme des Beteiligungscontrollings ist als Anlage beigefügt.

Nach Beschluss des Wirtschaftsplanes durch den Rat der Stadt Hagen liegen dann die finanziellen Eckdaten für das Jahr 2018 vor.

## Finanzielle Auswirkungen

Die Deckungsfähigkeit ist in den Haushalten und Wirtschaftsplänen der Kunden gegeben.

gez.  
(Erik O. Schulz)  
Oberbürgermeister

gez.  
(Christoph Gerbersmann)  
Stadtkämmerer

## **Verfügung / Unterschriften**

## Veröffentlichung

Ja

Nein, gesperrt bis einschließlich

## **Oberbürgermeister**

## Gesehen:

---

## Stadtkämmerer

---

## Stadtsyndikus

**Beigeordnete/r  
Die Betriebsleitung  
Gegenzeichen:**

### **Amt/Eigenbetrieb:**

HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie  
11

2011 Fachbereich Personal und Organisation  
20 Fachbereich Finanzen und Controlling

## **Beschlussausfertigungen sind zu übersenden an:**

**Amt/Eigenbetrieb:** **Anzahl:**

**HABIT** - Hagener Betrieb für Informationstechnologie  
- Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr –

***Wirtschaftsplan 2018***

**I. Erfolgsplan**

I.a. Plan-Gewinn- und Verlustrechnung

I.b. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans

**II. Investitionsplan**

**III. Finanzplan**

**IV. Planbilanz**

**V. Personalplan**

V.a. Erläuterungen zur Personalplanung

V.b. Stellenübersicht HABIT zum Wirtschaftsplan 2018

**VI. Ergebnisplan für die Jahre 2018 bis 2022**

**VII. Liquiditätsplan für die Jahre 2018 bis 2022**



# I.a. Plan-Gewinn- und Verlustrechnung HABIT 2018

Angaben in EUR	IST 2016	Plan 2017	Prog, 2017 (III. Q. 2017)	Plan 2018
Umsatzerlöse	14.015.875	15.357.782	15.119.063	15.409.259
Bestandsveränderung an fert./unf. Leistungen	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	561.679	540.000	543.900	543.900
<b>Gesamtleistungen</b>	<b>14.577.554</b>	<b>15.897.782</b>	<b>15.662.963</b>	<b>15.953.159</b>
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-212.578	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.143.020	-4.771.521	-4.771.521	-4.964.372
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-3.355.598</b>	<b>-4.771.521</b>	<b>-4.771.521</b>	<b>-4.964.372</b>
Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge	-4.564.942	-4.769.610	-4.769.610	-5.051.128
Sozialleistg., Altersversorg., Unterstützg.	-2.190.167	-2.276.911	-2.276.911	-2.373.569
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-6.755.109</b>	<b>-7.046.521</b>	<b>-7.046.521</b>	<b>-7.424.697</b>
Abschreibungen Immaterielle u. Sachanlagen	-3.064.811	-3.674.109	-3.072.000	-3.664.210
Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-958.977	-1.146.283	-886.283	-964.041
Umlage / Leistungsausgleich	0	0	0	0
Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0
Lieferungen an Betriebszweige	0	0	0	0
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>443.059</b>	<b>-740.652</b>	<b>-113.362</b>	<b>-1.064.161</b>
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9.177	-12.829	-12.829	-9.390
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-9.177</b>	<b>-12.829</b>	<b>-12.829</b>	<b>-9.390</b>
<b>Ergebnis gewöhnl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>433.882</b>	<b>-753.481</b>	<b>-126.191</b>	<b>-1.073.551</b>
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Steuern vom Einkommen/Ertrag	0	0	0	0
sonstige Steuern	-738	-733	-733	-733
<b>Summe Steuern</b>	<b>-738</b>	<b>-733</b>	<b>-733</b>	<b>-733</b>
<b>Jahresüberschuss (+)</b>	<b>433.144</b>	<b>-754.214</b>	<b>-126.924</b>	<b>-1.074.284</b>
<b>Jahresfehlbetrag (-)</b>				
Verlustvortag aus Vorjahr	0	0	0	0
Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	97.499	754.214	126.924	1.074.284
<b>Bilanzgewinn (+)</b>	<b>530.643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bilanzverlust (-)</b>				

## I.b. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans 2018

Bezeichnung	Erläuterungen	Planbetrag 2018
<b>1. Umsatzerlöse</b>	Leistungen aufgrund bestehender Verpflichtungen und Verträge des HABIT werden im Rahmen des Verzeichnisses der Kostenverrechnungssätze auf die Kunden weiterverrechnet	
Erlöse aus IT-Netz und Telekommunikation	Erlöse aus der IT-Netzgrundgebühr Erlöse aus der TK-Netzgrundgebühr Erlöse aus städt. Telefonaten (Dienstgespräche) Erlöse aus externen Datenleitungsgebühren Erlöse aus privaten Telefongesprächen der Beschäftigten der Stadt Hagen  Leistungen des HABIT: Beschaffung und Installation aller aktiven und passiven Netzkomponenten einschließlich der Anschlußdosen für Endgeräte Netzwerkbetrieb und Netzüberwachung Verwaltung und Gebührenabrechnung	-3.876.537
Erlöse aus der Bereitstellung von Endgeräten	Erlöse aus dem Endgeräteservice Erlöse aus der Vermietung von Hard- und Software  Leistungen des HABIT: Beschaffung, Installation und Inbetriebnahme aller IT- und TK-Endgeräte einschließlich Vertragsabwicklung Wartung aller IT- und TK-Endgeräte mit Betriebsgarantie Sichere Entsorgung aller IT- und TK-Endgeräte mit Freistellung und Verwertung	-2.579.922
Erlöse aus der Bereitstellung von Anwendungen	Erlöse aus der Bereitstellung von Anwendungen aller Fachrichtungen  Leistungen des HABIT: Betrieb und Pflege aller Fachanwendungen und Verfahren auf allen Rechnerebenen einschließlich Vertragsabwicklung Bereitstellung der Bürokommunikation	-7.934.313
Erlöse aus Projekten und Aufträgen	Erlöse aus IT-Dienstleistungen Erlöse aus Projektaufträgen Erlöse aus Weiterverrechnung von Dienstleistungen Leistungen des HABIT: IT-Untersuchungen und Analysen Berichte, Konzepte und Empfehlungen Projektplanung und -Realisierung Softwareentwicklung und -anpassung IT-Service und individuelle Aufträge	-819.627
Erlöse aus sonstigen Dienstleistungen	Erlöse aus Schulungen Erlöse aus dem Verkauf von Hard- und Software Sonstige Erlöse	-198.860
<b>Summe 1: Umsatzerlöse</b>		<b>-15.409.259</b>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	Kompensationszahlungen für entfallene Nutzung der HABIT-Infrastruktur Sonstige Erträge	-543.900
<b>Summe 2: Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>-543.900</b>

## I.b. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans 2018

<b>3. Materialaufwand</b>		
<b>3.a</b>		
<b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe Papier, IT- und TK-Material Datenträger	0
<b>Summe 3. a): Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>		0
<b>3.b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		
Wartungskosten Hard- und Software	Wartung von PC, Monitoren, Druckern und sonstiger Betriebs- und Geschäftsausstattung beim Kunden Wartung von Servern Wartung des städt. IT- und TK-Netzes Pflege der IT- und TK-Software Miete Hard- und Software Sonstige Wartung und Pflege	2.823.920
Gebühren Datenleitungen	Kosten für Datenleitungen zu städtischen Einrichtungen Kosten für Datenleitungen zu den Kooperationspartnern	247.776
Gebühren Telekommunikation	Alle Telekommunikationsgebühren (TK-Anlage, Amtsanschlüsse, Mobiltelefone, Internetdienstleistungen, Telefonbuch)	426.000
Beratungs-/Unterstuetzungslstg	Kosten für externe Programmierleistungen Externe Beratungs- und Unterstützungsleistungen	946.181
Betriebsleistung	Abnahme von externen Betriebsleistungen	498.316
Sonstige Dienstleistungen	Verfahrensschulungen Internetdienstleistungen Garantie- und Gewährleistung Elektronikversicherung Externe Druckkosten	22.179
<b>Summe 3 b): Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>4.964.372</b>
<b>4. Personalaufwand</b>		
Löhne und Gehälter		5.051.128
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		2.373.569
<b>4. Summe Personalaufwand</b>		<b>7.424.697</b>
<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>	Lfd. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Software) Lfd. Abschreibungen auf Sachanlagen (Hardware) Neue Abschreibungen für Maßnahmen des Investitionsplanes des neuen Wirtschaftsjahres Abschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	3.664.210
<b>Summe 5: Abschreibungen</b>		<b>3.664.210</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Ausrüstungsgegenstände	Ausrüstungsgegenstände und sonstige geringwertige Wirtschaftsgüter für den Betrieb	49.500
Gebäudekosten	Miete für die HABIT-Standorte Energie, Wasser und Abwasser für die HABIT-Standorte Reinigung Objektbetreuung Objektbetreuung extern	417.120

## I.b. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans 2018

Versicherungen, Gebühren, Beiträge	Versicherungen Gebühren (Umlage KDN) Sonstige Gebühren und Beiträge	57.938
KFZ-Kosten	Laufende Betriebskosten für die HABIT-Fahrzeuge Reparaturen der HABIT-Fahrzeuge	14.900
Allgemeiner betrieblicher Bedarf	Reisekosten Kilometergeld Bewirtungskosten Postgebühren Fernmeldegebühren Bürobedarf Bücher, Zeitschriften, Gesetzestexte Allgemeine Fortbildung	224.113
Umlagen und Sonstiges	Verwaltungskostenumlage Abschluss- und Prüfungskosten Bekanntmachungskosten Druck- und Buchbindearbeiten Kosten des Geldverkehrs Sonstige Geschäftsaufwendungen	200.470
<b>Summe 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>964.041</b>
<b>7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	Zinsertrag für Kassenkredit und Abzinsung Rückstellung	0
<b>Summe 7: Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>0</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	Zinsaufwand für Kassenkredit und Abzinsung Rückstellung	9.390
<b>Summe 8: Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>9.390</b>
<b>9. Außerordentliche Aufwendungen</b>	Außerordentliche Aufwendungen	0
<b>Summe 9: Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>0</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
<b>Summe 10: Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		<b>0</b>
<b>11. Sonstige Steuern</b>	KFZ-Steuern	733
<b>Summe 11: Sonstige Steuern</b>		<b>733</b>
<b>12. Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen</b>	Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen zur Finanzierung des Aufwandes der zweckgebundenen Maßnahmen -Neubau des Haupt- und Back-Up-RZ - Digitalisierung der Bauakten	-1.074.284
<b>Summe 12: Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen</b>		<b>-1.074.284</b>

## II. Investitionsplan HABIT 2018

	<b>Angaben in TEUR</b>	<b>Gesamt</b>
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>941</b>
davon:		
IT-Netz- +TK-Infrastruktur		<b>390</b>
Endgeräte/IT-Services		<b>43</b>
Verfahren		<b>16</b>
System-Infrastruktur		<b>192</b>
Sonstiges		<b>300</b>
<b>II. Sachanlagen</b>		<b>3.592</b>
davon:		
IT-Netz- +TK-Infrastruktur		<b>2.562</b>
Endgeräte/IT-Services		<b>411</b>
Verfahren		<b>5</b>
System-Infrastruktur		<b>587</b>
Sonstiges		<b>27</b>
<b>Gesamtsummen in TEUR</b>		<b>4.533</b>

### III. Finanzplan HABIT 2018

Angaben in TEUR	2017	Plan 2018
<b>(A) Mittelverwendung</b>		
<b>I. Erhöhung der Aktiva</b>		
Zugänge immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.066	4.533
<b>II. Minderung der Passiva</b>		
Verminderung Eigenkapital/Rücklagen	127	1.074
Entnahme sonstige Sonderposten/Ertagszuschüsse	4	4
Verminderung sonst. Rückstellungen	693	166
Verminderung Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37	0
Verminderung Verbindlichkeiten aus L+L	0	0
Verminderung Verb. gegenüber verb. Unternehmen	227	0
Verminderung sonst. Verbindlichkeiten	0	12
Verminderung Rechnungsabgrenzungsposten	530	425
<b>Summe Mittelverwendung</b>	<b>5.684</b>	<b>6.214</b>
<b>(B) Mittelherkunft</b>		
<b>I. Minderung der Aktiva</b>		
Abschreibungen immat. Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.072	3.664
Verminderung der Vorräte	0	0
Verminderung der Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	2.199	0
Verminderung liquider Mittel	8	0
Verminderung Rechnungsabgrenzungsposten	249	0
<b>II. Erhöhung der Passiva</b>		
Erhöhung Eigenkapital/Rücklage	0	0
Erhöhung sonst. Rückstellungen	0	0
Erhöhung Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0	0
Erhöhung Verb. aus L+L	150	0
Erhöhung Verb. gegenüber verb. Unternehmen	0	2.550
Erhöhung sonst. Verbindlichkeiten	6	0
Erhöhung Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
<b>Summe Mittelherkunft</b>	<b>5.684</b>	<b>6.214</b>
<b>Überschuss Mittelherkunft</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anfangsbestand liquider Mittel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Endbestand liquider Mittel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# IV. Planbilanz HABIT 2018

## A K T I V A

	in TEUR	2016 IST	2017 Prognose	2018 Plan
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.144	1.255	1.132	
II. Sachanlagen	5.594	7.477	8.469	
III. Finanzanlagen	3	7.741	3	9.604
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte	4	4	4	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.199	1.000	1.000	
III. Wertpapiere	0	0	0	
IV. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	9	1	1	
	3.212	1.005	1.005	
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		499	250	250
		<b>11.452</b>	<b>9.990</b>	<b>10.859</b>

## P A S S I V A

	in TEUR	2016 IST	2017 Prognose	2018 Plan
<b>A. Eigenkapital</b>				
I. Gezeichnetes Kapital	194	194	194	
II. Kapitalrücklagen	0	0	0	
III.. Gewinnrücklagen	2.997	3.401	2.327	
IV. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	0	0	0	
V. Bilanzgewinn (+)/Bilanzverlust (-)	531	3.722	0	2.521
<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		8	4	0
<b>C. Rückstellungen</b>				
1. Rückstellung f. Pensionen u. ähnl. Verpflichtungen	0	0	0	
2. Steuerrückstellungen	0	0	0	
3. Sonstige Rückstellungen.	1.932	1.932	1.239	1.073
<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37	0	0	
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	0	0	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	850	1.000	1.000	
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger	3.177	2.950	5.500	
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	
6. Sonstige Verbindlichkeiten	79	4.143	85	73
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		1.647	1.117	692
		<b>11.452</b>	<b>9.990</b>	<b>10.859</b>

## V. Personalplanung



### V.a. Erläuterungen zur Personalplanung

<b>Veränderungen gegenüber der Stellenübersicht des Wirtschaftsplans 2017</b>	<b>Stellenübersicht 2018</b> (Beamtenstellen entsprechend des Beschlusses des Stellenplanes 2018/2019 der Gesamtverwaltung) <b>Stand: 19.10.2017</b>
---	--

#### **Tarifbeschäftigte:**

<b>Umwandlung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
EG10	DV-Systemtechniker/in	Auflösung üpl.-Beschäftigung
EG10	DV-Systemtechniker/in	Auflösung üpl.-Beschäftigung
EG10	DV-Systemtechniker/in	Auflösung üpl.-Beschäftigung
EG10 in A11	Stadtamtmann/frau	Neubesetzung durch einen Beamten; gleichzeitige Auflösung üpl.-Beschäftigung
<b>Abwertung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
EG11 in EG10	DV-Systemtechniker/in	Umwandlung
EG11 in EG10	Ang. in Anwendungsprogrammierung	Umwandlung
<b>Fortfall</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
./.	./.	./.
<b>NN-Stellen</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
4x Ausbildungsstelle	Auszubildende/r Fachinformatik	Neuschaffung Ausbildungsstellen
EG08	Verwaltungsangestellte/r	Neuschaffung Planstelle
EG08	DV-Systemtechniker/in	Neuschaffung üpl.-Stelle
EG08	DV-Systemtechniker/in	Neuschaffung üpl.-Stelle
<b>Hebung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
EG10 in EG11	Ang. in Anwendungsprogrammierung	Aufgabenneuzuschnitt

#### **Beamte**

(nachrichtlich zum Stellenplan 2018/19)

<b>Umwandlung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
A11 in EG10	Ang. in Anwendungsprogrammierung	Umwandlung in Tarifbeschäftigenstelle
A12 in EG11	Ang. in Anwendungsprogrammierung	Umwandlung in Tarifbeschäftigenstelle
A12 in EG11	Ang. in Anwendungsprogrammierung	Umwandlung in Tarifbeschäftigenstelle
<b>Abwertung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
./.	./.	./.
<b>Fortfall</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
./.	./.	./.
<b>NN-Stellen</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
./.	./.	./.
<b>Hebung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Bemerkungen</b>
./.	./.	./.

<b>Zusammenfassung für 2017</b>	
<b>Tarifbeschäftigte:</b> 1x Umwandlung Planstelle 3x Umwandlung üpl.-Stelle in Planstelle 2x Abwertung Planstelle 5x Neuschaffung Planstelle 2x Neuschaffung üpl.-Stelle 1x Hebung Planstelle	<b>Beamte (nachrichtlich)</b> 3x Umwandlung Planstelle

## V. Personalplanung



### V.b. Stellenübersicht HABIT zum Wirtschaftsplan 2018 (Beamtenstellen sind nur nachrichtlich aufgeführt)

Veränderungen gegenüber der Stellenübersicht des Wirtschaftsplans 2017	Stellenübersicht 2018 (Beamtenstellen entsprechend des Beschlusses des Stellenplanes 2018/2019 der Gesamtverwaltung) Stand: 19.10.2017
--	--

#### GESAMTZUSAMMENSTELLUNG

Planstellen	Besetzt am	Ist-Besoldung		Besetzt am	Differenz	Übersoll-stellen	Besetzt am	Differenz
		2017	2018					
<b>Beamte (nachrichtlich)</b>	<b>2017</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>2018</b>	<b>01.01.2018</b>	<b>Plan/Ist</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
A16	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
A15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A14	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
A13	4,00	4,00	4,00	3,00	1,00	0,00	0,00	0,00
A12	5,00	4,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A11	7,00	6,93	4,93	6,00	5,95	0,05	0,00	0,00
A10	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>21,00</b>	<b>19,93</b>	<b>17,93</b>	<b>18,00</b>	<b>16,95</b>	<b>1,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Planstellen	Besetzt am	Ist- Eingruppierung		Besetzt am	Differenz	Übersoll-stellen	Besetzt am	Differenz
		2017	2018					
<b>Tarif- beschäftigte</b>	<b>2017</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>30.06.2017</b>	<b>2018</b>	<b>01.01.2018</b>	<b>Plan/Ist</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
E15Ü	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00
E15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	3,00	3,00	2,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
E12	8,00	7,00	7,00	8,00	7,00	1,00	0,00	0,00
E11	17,50	16,62	19,62	20,50	19,62	0,88	1,00	1,00
E10	23,50	22,64	21,64	27,50	26,30	1,20	4,00	1,00
E09c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E09b	6,00	5,77	4,77	7,00	6,77	0,23	4,00	1,00
E09a	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E08	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	2,00
AZUBI	6,00	6,00	6,00	10,00	8,00	2,00	0,00	0,00
<b>Summe:</b>	<b>64,00</b>	<b>61,03</b>	<b>63,03</b>	<b>77,00</b>	<b>71,69</b>	<b>5,31</b>	<b>10,00</b>	<b>5,00</b>
<b>HABIT</b>		<b>85,00</b>			<b>95,00</b>		<b>10,00</b>	<b>5,00</b>

Gesamtsumme **Planstellen und Übersollstellen**:

**HABIT GESAMT:**

2017	2018
<b>95,00</b>	<b>100,00</b>

## VI. Ergebnisplan HABIT 2018

Angaben in EUR	Plan 2017	IST (Prog. III.2017)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Umsatzerlöse	15.357.782	15.119.063	15.409.259	15.854.000	16.609.000	17.655.000	17.721.000
Bestandsveränderung an fert./unf. Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	540.000	543.900	543.900	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Gesamtleistungen</b>	<b>15.897.782</b>	<b>15.662.963</b>	<b>15.953.159</b>	<b>15.864.000</b>	<b>16.619.000</b>	<b>17.665.000</b>	<b>17.731.000</b>
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.771.521	-4.771.521	-4.964.372	-5.350.000	-5.350.000	-5.350.000	-5.350.000
<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-4.771.521</b>	<b>-4.771.521</b>	<b>-4.964.372</b>	<b>-5.350.000</b>	<b>-5.350.000</b>	<b>-5.350.000</b>	<b>-5.350.000</b>
Löhne, Gehälter, Beamtenbezüge	-4.769.610	-4.769.610	-5.051.128	-5.127.000	-5.204.000	-5.282.000	-5.361.000
Sozialleistg., Altersversorg., Unterstützg.	-2.276.911	-2.276.911	-2.373.569	-2.409.000	-2.445.000	-2.482.000	-2.519.000
<b>Summe Personalaufwand</b>	<b>-7.046.521</b>	<b>-7.046.521</b>	<b>-7.424.697</b>	<b>-7.536.000</b>	<b>-7.649.000</b>	<b>-7.764.000</b>	<b>-7.880.000</b>
Abschreibungen Immaterielle u. Sachanlagen	-3.674.109	-3.072.000	-3.664.210	-3.310.000	-3.380.000	-3.620.000	-3.570.000
Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.146.283	-886.283	-964.041	-900.000	-900.000	-900.000	-900.000
Umlage / Leistungsausgleich	0	0	0	0	0	0	0
Bezug von Betriebszweigen	0	0	0	0	0	0	0
Lieferungen an Betriebszweige	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>-740.652</b>	<b>-113.362</b>	<b>-1.064.161</b>	<b>-1.232.000</b>	<b>-660.000</b>	<b>31.000</b>	<b>31.000</b>
Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Ausleih. Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.829	-12.829	-9.390	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-12.829</b>	<b>-12.829</b>	<b>-9.390</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>
<b>Ergebnis gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>-753.481</b>	<b>-126.191</b>	<b>-1.073.551</b>	<b>-1.262.000</b>	<b>-690.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
Steuern vom Einkommen/Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Steuern	-733	-733	-733	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Summe Steuern</b>	<b>-733</b>	<b>-733</b>	<b>-733</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
<b>Jahresüberschuss (+)</b>	<b>-754.214</b>	<b>-126.924</b>	<b>-1.074.284</b>	<b>-1.263.000</b>	<b>-691.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresfehlbetrag (-)</b>							
Entnahme aus anderen Gewinnrücklagen	754.214	126.924	1.074.284	1.263.000	691.000	0	0
<b>Bilanzgewinn (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bilanzverlust (-)</b>							

## VII. Liquiditätsplan HABIT für die Jahre 2018 bis 2022

<b><u>in TEUR</u></b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Plan 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
Einnahmen	13.914	14.515	15.880	17.645	17.720
Ausgaben	- 13.363	- 13.816	- 13.929	- 14.044	- 14.160
Vorruestand	-	-	-	-	-
Ruhegeld	-	-	-	-	-
Sanierungsgelder	-	-	-	-	-
Tilgung	-	-	-	-	-
Investitionen	- 4.533	- 2.325	- 2.025	- 3.415	- 1.870
Finanzinvestitionen	-	-	-	-	-
<b>Liquidität je Jahr</b>	<b>- 3.982</b>	<b>- 1.626</b>	<b>- 74</b>	<b>186</b>	<b>1.690</b>

## Stellungnahme des Beteiligungscontrollings der HVG zum Wirtschaftsplan 2018 des HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie – Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr

Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes des HABIT Hagener Betrieb für Informationstechnologie – Systemhaus für Hagen und Ennepe-Ruhr ist der um weitere Planungselemente erweiterte § 15 der Betriebssatzung des HABIT.

- Der Wirtschaftsplan 2018 des HABIT enthält die wesentlichen Elemente und wurde fristgerecht eingereicht.

Das Beteiligungscontrolling hat im Rahmen der Erstellung der Stellungnahme zum Wirtschaftsplan bereits im Vorfeld offene Fragen mit den Verantwortlichen des HABIT geklärt. Die nachfolgende Stellungnahme in Form der Kurz-Gewinn- und Verlustrechnung greift daher nur die wesentlichen Kernaussagen aus der Wirtschaftsplanung 2018 auf:

### Wirtschaftsplan 2018

Kurz GuV (in T€)	2016 Ist	2017 Plan	2017 Progn.	2018 Plan	Abw. Plan 18/ Progn.17	Kommentar der Gesellschaft zu wesentlichen Abweichungen
Umsatzerlöse	14.016	15.358	15.119	15.409	290	Die Umsatzerlöse umfassen im Wesentlichen Erlöse aus der Bereitstellung von Anwendungen (rd. 7,9 Mio. €), Erlöse aus IT-Netz und Telekommunikation (rd. 3,9 Mio. €) sowie Erlöse aus der Bereitstellung von Endgeräten (rd. 2,6 Mio. €). Im Vergleich zur Planung 2017 geht die Prognose von geringeren Erlösen infolge von Umsatzkorrekturen aus.
Sonstige betriebliche Erträge	562	540	544	544	0	Diese Position beinhaltet die Ausgleichszahlung (lt. Ratsbeschluss bis mind. 2018) des WBH für nicht in Anspruch genommene IT-Dienstleistungen.
<b>Gesamtertrag</b>	<b>14.578</b>	<b>15.898</b>	<b>15.663</b>	<b>15.953</b>	<b>290</b>	
Materialaufwand	-3.356	-4.772	-4.772	-4.964	-193	Der Materialaufwand enthält Aufwendungen für bezogene Leistungen (u.a. Wartung rd. 2,8 Mio. € und Beratungs- und Unterstützungsleistung rd. 0,9 Mio. €). Der Anstieg gegenüber 2017 resultiert aus erhöhten Materialaufwendungen für Hard- und Software bei gegenläufig geringeren Beratungsaufwendungen.
Personalaufwand	-6.755	-7.047	-7.047	-7.425	-378	Die Planung berücksichtigt einen Anstieg bei Beamten von 2,35% (ab 01.01) und bei Angestellten von 2,5 % (ab 01.03). Die Versorgungskostenumlage wird mit 1.005 T€ (Vorjahresplan 979 T€, Ist 2016 987 T€) geplant. Insgesamt enthält die Planung 100 Stellen (VJ: 95).
Abschreibungen	-3.065	-3.674	-3.072	-3.664	-592	Die Abschreibungen steigen insbesondere aufgrund der Investitionen in das neue Haupt- und Backup-Rechenzentrum (Investitionsvolumen 6,9 Mio. €).
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-959	-1.146	-886	-964	-78	Umfasst neben Gebäudekosten (417 T€) ebenso allgemeine betrieblichen Aufwand (rd. 224 T€) sowie Umlagen und Sonstiges (rd. 200 T€, davon Verwaltungskostenumlage in Höhe von rd. 157 T€).
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>-14.134</b>	<b>-16.638</b>	<b>-15.776</b>	<b>-17.017</b>	<b>-1.241</b>	
Finanzergebnis	-9	-13	-13	-9	3	Zinsaufwand für den Kassenkredit bei der Stadt Hagen sowie für Abzinsung der Rückstellungen berücksichtigt.
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	./.
Sonstige Steuern	-1	-1	-1	-1	0	./.
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>433</b>	<b>-754</b>	<b>-127</b>	<b>-1.074</b>	<b>-947</b>	
Verlustvortrag aus Vorjahr	0	0	0	0		./.
Entnahme aus Rücklagen	97	754	127	1.074	947	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen für das Projekt DMS/Archivierung (rd. 180 T€) und Bau Haupt- und Back-Up RZ HABIT (rd. 895 T€).
<b>Bilanzergebnis</b>	<b>531</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Die planerische Erfolgsrechnung für 2018 ist unter den getroffenen Prämissen nachvollziehbar und führt zu einem ausgeglichenen Ergebnis. Das zugrunde liegende Investitionsprogramm wurde zur Kenntnis genommen.

- Aus Sicht des Beteiligungscontrollings kann dem Wirtschaftsplan 2018 zugestimmt werden.