# Beispiel Wirtschaftlichkeitsrechnung

Sollwerte

1.	Projekt	Datenbezug für SAP-Reports ab dem SAP-BW	Anzahl Arbeitsplätze	120
			Geplante Betriebsjahre	8

## 2. Beschreibung des Vorhabens

Die Daten für die Reporterstellung der Voranschlags- und Rechnungsberichte sollen neu im SAP-Business-Warehouse (SAP-BW) aufbereitet werden.

#### 3. Strategische Beurteilung und Gesamtbeurteilung

Das Projekt entspricht dem Informatik-Leitbild des Kantons Solothurn, welches vom Regierungsrat am 28.9.1999 (RRB Nr 1952) beschlossen wurde.

#### 4. Oekonomische Beurteilung

4.1 Art Rationalisierungsinvestition

4.2 Bedarf Wahlbedarf

#### 4.3 Investitionskosten

4.3.1	Hardware - Hardware	Berechnungsgrundlagen		Gesamtinvestitionskosten inkl. MwSt. 0	Investitionsausgaben (Verpflichtungskredit inkl. MwSt.) 0
4.3.2	Software			0	0
	- Standardsoftware				0
				0	0
4.3.3 Projektmanagement / Beratung / Schulung / Einführung			245'000	219'000	
	- Total Einführungskosten Extern	•		132'000	132'000
	- Total Einführungskosten Intern PL AFIN	50	SFr. 120.00	6'000	
	- Total Einführungskosten Intern AFIN	200	SFr. 100.00	20'000	
	- Total Einführungskosten Intern AIO	600	SFr. 145.00	87'000	87'000
4.3.4	Risiko			5'000	5'000
	- Unvorhergesehenes			5'000	5'000
	Total Investitionskosten			250'000	224'000

## 4.4 Betriebswirtschaftliche Folgekosten pro Jahr

4.4.1	Betriebliche Folgekosten Anwendungsbetreuung			7'540
	- Benutzersupport in Tagen extern			
	- Benutzer		0=	
	- System (in Std.)	52	SFr. 145	7'540
	Wartung, Unterhalt			
	- Service Software			
4.4.2	Kapitalfolgekosten			37'500
	Kalkulatorischer Zins	5% von 1/2	der Invest-Kosten	6'250
	Kalkulatorische Abschreibung	12.5% linear vo	n Invest-Kosten	31'250
	(12.5% bei 8 Jahren, 33.3% bei 3 Jahren)			
	Total betriebswirtschaftliche Folgekosten pro Jahr		45'040	

#### 4.5 Finanzwirtschaftliche Folgekosten pro Jahr

Kapitalfolgekosten (Zins und Abschreibung: 15.5% Annuitätssatz Konzept 3.4.1) (12.5% Abschreibung. 5%	34'720
Konzept 3.4.1) (12.5% Abschreibung, 5% Zins, Dauer 8 J.)  Total finanzwirtschaftliche Folgekosten pro Jahr	42'260

### 4.6 Auswirkung auf Staatsrechnung

Die Erfolgsrechnung wird künftig jährlich zusätzlich belastet mit

4.7	Nutzen						
	Quantifizierbarer Nutzen	Berech	nungsgrundlage	Gesamter Nutzen	Ertragswirksamer Nutzen		
	Einsparung Personal	20.00	gog.uu.go		J		
	Wartung, Unterhalt SAP-Schnittstelle und Anpassungen Dynasight-Reports (AFIN, AIO) Einsparung Sachaufwand	600	SFr. 120.00	72'000	43'000		
	Total			72'000	43'000		
	Der Aufwand für Anpassungen, Aenderungen, I AlO-seitig für andere Projektarbeiten eingesetz				denden Ressourcen werden		
4.7.2	Nicht quantifizierbarer Nutzen						
	- grössere Sicherheit, dass die Zahlen auch rechnerisch stimmen (weniger Zahlenfehler) - einfachere Anpassungen und Aenderungen durch Veränderungen im BW-Teil - Know-How-Erweiterung im BW-Umfeld auf das AFIN und das AIO						
4.7.3	Verwendung des Rationalisierungsgewinner Die Amtschreibereien verzichten auf eine Perso						
4.8	Kennzahlen						
	Anzahl Arbeitsplätze	Berech	nungsgrundlage 120	Gesamtbetrag	Ausgabenwirksamer Betrag		
	Investitionskosten pro Arbeitsplatz		osten gemäss 4.3	2'083	1'867		
	Folgekosten pro Arbeitsplatz  Nutzen pro Arbeitsplatz		osten gemäss 4.4 utzen gemäss 4.7	375 72'000	0 43'000		
	Nettofolgekosten gesamt		lutzen (4.4 ./. 4.7)	-26'960	-43'000		
	Nettofolgekosten/Arbeitsplatz Nettonutzen gesamt	Nutzen / Betrieh	liche Folgekosten	-225 64'460	-358 43'000		
	-		(4.7.1/. 4.4.1)				
	Pay back (Rückflussdauer der Investitionskosten in Jahren)	Investitionskos	ten / Nettonutzen	3.9	5.2		
	·						
4.9	Finanzplan Im IAFP enthalten?	Ja					
	Ausgabenwirksam in den Jahren	<b>2005</b> 224'000	2006	2007	2008		
		224 000					
4.10	Finanzierung / Kreditbelastung zulasten: Globalbudget						
4.11	Statische oder dynamische Investitionsrechnung						
4.12	2 Variantenvergleiche (Vor- und Nachteile der Varianten, Begründung der beantragten Variante) Keine						
5.	Risikobeurteilung für Investitionen über 1 Mio. Franken			keine			
5.1	Sensitivitätsanalyse			keine			
5.2	Risikoanalyse		keine	keine			
6.	Nutzwertanalyse		keine	keine			
	Auswirkungen auf die Gemeinden oder Dritte						
7.	Auswirkungen auf die Gemeinden oder	Dritte					
7.	Auswirkungen auf die Gemeinden oder keine	Dritte					
<ul><li>7.</li><li>8.</li></ul>		Dritte	30. Jur	ii 2006			

12.08.2005

Wirtschaftlichkeitsrechnung erstellt am