

# **WIRTSCHAFTSPLAN**

**der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH**

**für das Wirtschaftsjahr**

# **2013**

## **INHALT :**

1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013	3
2. Erfolgsplan 2013 mit Übersicht und Erläuterungen	4
3. Mittelfristige Erfolgsvorausschau	9
4. Vermögensplan 2013	11

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013

Der Wirtschaftsplan wurde auf Grundlage der letztjährigen Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Erkenntnisse der ersten zwei Quartale des aktuellen Geschäftsjahres erstellt.

Wesentliche Positionen (Umsatzerlöse und Materialaufwand) im **Erfolgsplan** berücksichtigen weiterhin den Verlauf der letzten sieben Jahre. So wird in 2013 mit Umsatzerlösen in Höhe von 4,37 Mio. EUR gerechnet. Die Aufwendungen für die Betriebsführung werden mit 6,20 Mio. EUR angesetzt. Die aus den Abrechnungen des laufenden Jahres gewonnenen Erkenntnisse beeinflussen maßgeblich das Ergebnis der Zukunft. Die Betriebsführungskosten werden in 2013 für den Streckenabschnitt der Linie U1 3,55 Mio. EUR und 2,51 Mio. EUR für die Linie A2 betragen. Das Planjahr wird mit einem Verlust in Höhe von 2,23 Mio. EUR abschließen, der von den Stadtwerken Norderstedt über den bestehenden Verlustübernahme- und Beherrschungsvertrag ausgeglichen wird.

Das größte Investitionsprojekt im **Vermögensplan** der vergangenen Jahre war die Schwellenerneuerung auf der Strecke von Norderstedt Mitte nach Ulzburg-Süd. Diese Maßnahme konnte in 2012 abgeschlossen werden, so dass hier nicht mit weiteren Investitionen gerechnet wird. Aus den bisherigen Abrechnungen ergeben sich Überdeckungen auf der Einnahmenseite in Höhe von 0,6 Mio. EUR, die in 2013 bereits auf der Einnahmenseite berücksichtigt sind. Ursache sind Einsparungen auf der Ausgabenseite im Zuge der Ausschreibung der einzelnen Baumaßnahmen. Eine finale Abrechnung der Investitionsmaßnahme soll allerdings erst nach Berücksichtigung aller Rechnungen erfolgen.

Die ursprünglich für 2012 vorgesehene Erneuerung der Fahrausweisautomaten entlang der Stationen von Norderstedt Mitte nach Ulzburg-Süd wird nach neuen Erkenntnissen erst 2013 erfolgen. Abgewartet werden sollen zunächst die Anforderungen des Hamburger Verkehrsverbundes im Zuge der Erschließung neuer Vertriebswege. So werden die neuen Fahrausweisautomaten mehr Funktionen erfüllen müssen, als heute Standard ist. Die Ausgabe in Höhe von 0,35 Mio. EUR ist somit entsprechend im Investitionsplan verschoben. Auch dieser Umstand führt zur eingangs erwähnten Überdeckung auf der Einnahmenseite im Planjahr. Weitere Investitionen werden im Planjahr nicht anfallen, sodass auf Zuschüsse durch die drei Partner der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung verzichtet werden kann.

# **ERFOLGSPLAN 2013**

**der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH**

**Erfolgsplan der Verkehrsgesellschaft Norderstedt m.b.H.  
für die Zeit vom 1.Januar bis 31.Dezember 2013**

	<b>Plan 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
1. Umsatzerlöse	4.370.000	4.310.000	4.225.647
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.955.000	3.175.000	3.740.071
davon Auflösungen von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	(2.915.000)	(2.985.000)	(3.466.082)
3. Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.195.000	6.565.000	5.688.065
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.050.000	3.150.000	3.554.119
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	308.000	358.000	295.181
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	5.000	14.159
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.228.000</b>	<b>-2.583.000</b>	<b>-1.557.487</b>
9. Sonstige Steuern	2.000	2.000	1.933
10. Erträge aus Verlustübernahme	2.230.000	2.585.000	1.559.421
<b>11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Nachrichtlich:</u>			
Verlustausgleichszahlungen an Stadt			
von Land	418.000	485.000	293.000
von Kreis	418.000	485.000	293.000

Erläuterungen zum  
**ERFOLGSPLAN 2013**  
der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH

## Erläuterungen zum Erfolgsplan der Verkehrsgesellschaft Norderstedt m.b.H. für die Zeit vom 1.Januar bis 31.Dezember 2013

### Zu Pos. 1 - Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse setzen sich aus HVV-Zuscheidungen für U-Bahn und Eisenbahn, aus Ausgleichszahlungen für fahrgeldfreie Beförderung Schwerbehinderter und für verbilligte Beförderungen von Schülern und Auszubildenden zusammen. Sie werden auf Grundlage der HVV-Einnahmenentwicklung der Vorjahre und der erwarteten Einnahmenentwicklung für das laufende Jahr unter Berücksichtigung von Preissteigerungen und Nachfrageentwicklung prognostiziert. Weiterhin werden Fahrten in den Wochenendnächten und eine Taktverdichtung in der Hauptverkehrszeit bestellt. Für diese im Auftrag der Stadt Norderstedt gefahrenen Leistungen werden zusätzlich Erlöse in Höhe von 140.000 EUR eingeplant.

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
Netto-Einnahmen aus HVV-Einnahmen-Aufteilung			
- U1	1.910.000	1.910.000	1.804.871
- A2	1.615.000	1.615.000	1.521.421
Ausgleichszahlungen für verbilligte Beförderung von Schülern und Auszubildenden (Kreis, AEG)	595.000	595.000	621.928
Ausgleichszahlungen für fahrgeldfreie Beförderung Schwerbehinderter (BSHG)	110.000	110.000	104.834
Erlöse Nachtverkehr	70.000	65.000	66.000
Erlöse Taktverdichtung U1	70.000	65.000	60.000
Periodenfremde Erlöse (Erlöskorrekturen Vorjahre)	0	-50.000	46.593
	<b>4.370.000</b>	<b>4.310.000</b>	<b>4.225.647</b>

### Zu Pos. 2 - Sonstige betriebliche Erträge

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
Auflösung Investitionszuschüsse	2.915.000	2.985.000	3.466.082
Verpachtung von Werbeflächen	15.000	15.000	17.528
Mieterträge	25.000	25.000	28.146
Auflösung Rückstellungen, Gutschriften von Lieferanten	0	150.000	212.419
Sonstige betriebliche Erträge	0	0	15.896
	<b>2.955.000</b>	<b>3.175.000</b>	<b>3.740.071</b>

### Zu Pos. 3 - Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Betrieb der **U1** wird im Auftrag der VGN von der Hamburger Hochbahn AG (HHA) durchgeführt. Der Ansatz für die Betriebsführungskosten des Planjahres basiert auf den letzten vorliegenden Abrechnungen (2005-2011). Daraus ergibt sich ein Betriebskostenansatz in Höhe von 3,5 Mio. EUR. Hinzu kommen die Betriebskosten für die Leistungserhöhung bei den Nachtfahrten und für Taktverdichtung.

Mit der Betriebsführung für die **A2** ist die AKN Eisenbahn AG (AKN) beauftragt. Der Ansatz für die Betriebsführungskosten des Planjahres basiert ebenfalls auf den Betriebskostenabrechnungen für die Jahre 2005-2011.

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
U1-Betriebsführungskosten	3.545.000	3.545.000	3.250.000
A2-Betriebsführungskosten	2.510.000	2.510.000	2.204.309
U1-Nachtverkehr	70.000	65.000	66.000
Taktverdichtung U1	70.000	65.000	60.000
Schienenersatzverkehr A2	0	80.000	80.756
Aufwandskorrekturen aus Abrechnung Betriebsführungskosten	0	300.000	27.000
	<b>6.195.000</b>	<b>6.565.000</b>	<b>5.688.065</b>

### Zu Pos. 4 - Abschreibungen

<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
--------------------------------	------------------------------	-----------------------------

<u><u>3.050.000</u></u>	<u><u>3.150.000</u></u>	<u><u>3.554.119</u></u>
-------------------------	-------------------------	-------------------------



**Zu Pos. 5 - Sonstige betriebliche Aufwendungen**

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
Verwaltungskosten Stadtwerke	103.000	103.000	102.800
Geschäftsbesorgungsverträge HVV	85.000	85.000	81.568
Gebühren und Beiträge	3.000	3.000	4.612
Versicherungen (VVDE, HDN, KSA)	40.000	40.000	33.142
Bürobedarf und Drucksachen (außer GbV)	0	0	0
Fernsprechkosten, Postkosten, Frachten	1.000	1.000	191
Werbung, Veröffentlichung, Ausstellung (außer GbV)	10.000	10.000	14.730
Bewirtung und Geschenke an Geschäftsfreunde, Spenden	1.000	1.000	148
Rechts- und Beratungskosten	10.000	10.000	7.670
Energiekosten Haltestellen	40.000	40.000	33.675
Instandhaltungskosten Haltestellen	0	50.000	0
Unterhaltungskosten Läden Haltestelle Norderstedt-Mitte	10.000	10.000	5.385
Sicherheitsdienstleistungen Haltestellen	0	0	8.934
Übrige Dienst- und Fremdleistungen	5.000	5.000	1.212
Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	1.113
Periodenfremde Aufwendungen	0	0	0
	<b>308.000</b>	<b>358.000</b>	<b>295.181</b>

**Zu Pos. 6 - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
	0	5.000	14.159

**Zu Pos. 7 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
	0	0	0

**Zu Pos. 9 - Sonstige Steuern**

	<b>Ansatz 2013 EUR</b>	<b>Soll 2012 EUR</b>	<b>Ist 2011 EUR</b>
Grundsteuer	2.000	2.000	1.933

**Zu Pos. 10 - Erträge aus Verlustübernahme**

Der Verlust der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH wird voraussichtlich EUR 2.230.000 betragen. Dieser Betrag wird von den Stadtwerken Norderstedt auf Grundlage des Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages erstattet.

# **Mittelfristige Erfolgsvorausschau**

**der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH**

**für die Jahre 2013 bis 2017**

**Mittelfristige Erfolgsvorausschau der Verkehrsgesellschaft Norderstedt m.b.H.**

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	4.370.000	4.390.000	4.410.000	4.430.000	4.450.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.955.000	2.890.000	2.860.000	2.800.000	2.770.000
<i>davon Auflösungen von Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen</i>	<i>(2.915.000)</i>	<i>(2.845.000)</i>	<i>(2.820.000)</i>	<i>(2.755.000)</i>	<i>(2.725.000)</i>
3. Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.195.000	6.230.000	6.260.000	6.290.000	6.320.000
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.050.000	3.100.000	3.010.000	3.000.000	2.950.000
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen	308.000	633.000	308.000	308.000	308.000
6. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.228.000</b>	<b>-2.683.000</b>	<b>-2.308.000</b>	<b>-2.368.000</b>	<b>-2.358.000</b>
9. Sonstige Steuern	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10. Erträge aus Verlustübernahme	2.230.000	2.685.000	2.310.000	2.370.000	2.360.000
<b>11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nachrichtlich:

## Verlustrückstellungen an Stadt

von Land	418.000	502.000	432.000	443.000	441.000
von Kreis	418.000	502.000	432.000	443.000	441.000

# **Vermögensplan 2013**

## **der Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH**

Einnahmen		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen 2013 / EUR	Einnahmen 2012 / EUR	
1	2	3	4	5
1	Stammkapital			
	a) Stadtwerke Norderstedt	0	0	0
	b) Kreis Segeberg	0	0	0
2	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	0	0	0
3	Investitionszuschüsse			
	a) GVFG Allgemein (Schwellenerneuerung)	0	710.000	396.000
	b) Land Schleswig-Holstein	0	0	0
	c) Kreis Segeberg	0	0	0
	d) Stadt Norderstedt	0	0	0
4	Abschreibungen	3.050.000	3.150.000	3.554.119
5	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0
6	Kredite	0	0	0
7	Sonstige Einnahmen			
	a) Überdeckung 2009 (in 2011 zu vereinnahmen)	0	0	586.221
	b) Überdeckung 2010 (in 2012 zu vereinnahmen)	0	194.000	0
	c) Überdeckung 2011 (in 2012 zu vereinnahmen)	0	436.000	0
	d) Überdeckung 2011 (in 2013 zu vereinnahmen)	85.000	0	0
	e) Überdeckung 2012 (in 2013 zu vereinnahmen)	505.000	0	0
		3.640.000	4.490.000	4.536.340

Ausgaben		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben 2013 / EUR	Ausgaben 2012 / EUR	
1	2	3	4	5
1	Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.915.000	2.985.000	3.466.082
2	Zuschreibung auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0
3	Investitionen für			
	3.1 U1 - Infrastruktur	0	0	0
	3.2 U1 - Fahrzeuge	0	0	0
	3.3 A2 - Infrastruktur			
	- Modernisierung Schwellen und Gleise	0	1.000.000	538.648
	- Fahrausweisautomaten	350.000	0	0
	- Blindenleitsystem Quickborner Str.	0	0	751
	3.4 A2 - Fahrzeuge	0	0	0
	3.5 Gemeinsame Anlagen	0	0	7.924
4	Sonstige Ausgaben			
	a) Überdeckung 2011 (in 2013 zu vereinnahmen)	0	0	86.935
	b) Überdeckung 2011 (in 2012 zu vereinnahmen)	0	0	436.000
	c) Überdeckung 2012 (in 2013 zu vereinnahmen)	0	505.000	0
	d) Überdeckung 2013 (in 2014 zu vereinnahmen)	375.000	0	0
		3.640.000	4.490.000	4.536.340

Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH

**Zusammenstellung  
für das Wirtschaftsjahr 2013**

Der Aufsichtsrat stellt durch Beschluss vom 11.09.2012 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2013 fest:

1.	Es betragen	EUR	EUR
1.1	im Erfolgsplan		
	die Erlöse	9.555.000	
	die Aufwendungen	9.555.000	
	der Jahresgewinn	0	
	der Jahresverlust	0	
1.2	im Vermögensplan		
	die Einnahmen	3.640.000	
	die Ausgaben	3.640.000	
2.	Es werden neu festgesetzt	EUR	EUR
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen auf		0
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf		0
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		3.000.000

Norderstedt, den 11.09.2012 \_\_\_\_\_