

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Einordnung in die Haushaltsstrategie, Kapitalstruktur Stadtwerke

1. Erfolgsplan - Umsetzung Vorgabe Klausur Hauptausschuss zur Haushaltskonsolidierung					
		Ist 2012	Plan 2014	Soll 2015	Plan 2015
Vorgabe:	ab 2015 Steigerung des Nettogewinns der Stadtwerke um 1 Mio. € gegenüber Referenzjahr 2012				
-->	das Geld muss beim Kernhaushalt ankommen				
-->	geplantes Ergebniswachstum gemäß Wirtschaftsplan 2014 ist nicht anzurechnen				
Umsetzung:					
Netto-Gewinn		4,60 Mio. €	4,70 Mio. €	--> 5,70 Mio. €	6,65 Mio. €
Abführung an Stadt		1,41 Mio. €	2,33 Mio. €		3,65 Mio. €
KapEst	0,15 Mio. €	-0,21 Mio. €	-0,35 Mio. €		-0,55 Mio. €
SolZ	0,06 Mio. €	-0,01 Mio. €	-0,02 Mio. €		-0,03 Mio. €
Netto-Zufluss		1,19 Mio. €	1,96 Mio. €	--> 2,96 Mio. €	3,07 Mio. €

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Einordnung in die Haushaltsstrategie, Kapitalstruktur Stadtwerke

2. Finanzplan - Abrechnung 2013, geplante Rücklagenentwicklung		2014	2015	2016
Einstellung aus dem Gewinn in die Rücklagen				
Soll 2013	Vorlage Jahresabschluss 2013	Unterdeckung 2013		
4,29 Mio. €	2,29 Mio. €	-2,00 Mio. €	1,00 Mio. €	0,20 Mio. €
			↑	↑
Finanzplan 2015		2,70 Mio. €	3,00 Mio. €	2,20 Mio. €
Finanzplan 2014		2,37 Mio. €	2,00 Mio. €	2,00 Mio. €

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Seite 4: Umsetzung – Ergebnisse des Erfolgsplans für den Kernhaushalt der Stadt

	Plan 2015 EUR	Soll 2014 EUR	Ist 2013 EUR
<b>Jahresgewinn</b>	<b>6.650.000</b>	<b>5.140.000</b>	<b>7.220.660</b>
<b>Nachrichtlich:</b>			
<b>I. Behandlung des Jahresgewinns</b>			
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	0	0	0
b) zur Einstellung in Rücklagen	3.000.000	2.700.000	2.290.000
c <sub>1</sub> ) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	3.650.000	2.440.000	4.930.660
c <sub>2</sub> ) Kapitalertragsteuer auf ausgeschütteten Gewinn (15 %)	550.000	370.000	739.599
c <sub>3</sub> ) Solidaritätszuschlag auf Kapitalertragsteuer (5,5 %)	30.000	20.000	40.678
c <sub>4</sub> ) Netto-Gewinnabführung an städtischen Haushalt	3.070.000	2.050.000	4.150.383
<b>II. Konzessionsabgaben</b>			
d) in Pos. 7 enthaltene Konzessionsabgaben:	4.060.000	3.940.000	4.005.658
d <sub>1</sub> ) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	4.060.000	3.940.000	4.005.658
d <sub>2</sub> ) zum Verbleib bei den Werken	0	0	0
<b>III. Summe Ablieferungen an städtischen Haushalt</b>	<b>7.130.000</b>	<b>5.990.000</b>	<b>8.156.041</b>
<b>IV. ÖPNV: Verlustausgleichszahlungen an Stadt</b>			
von Land	370.000	247.000	155.000
von Kreis	370.000	247.000	155.000

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

Entwicklung Unternehmenskennzahlen (Stadtwerke & wilhelm.tel konsolidiert)

	2015	2014	2013	2012	2011
Umsatzerlöse	153.830 T€	146.220 T€	144.291 T€	135.840 T€	123.952 T€
Betriebsergebnis (EBIT)	19.345 T€	16.235 T€	18.128 T€	17.067 T€	14.820 T€
Cash Earnings	44.050 T€	39.400 T€	38.849 T€	31.376 T€	28.900 T€
Anlageinvestitionen	36.320 T€	40.610 T€	49.220 T€	44.643 T€	37.745 T€
Eigenkapital	97.259 T€	94.259 T€	93.635 T€	87.511 T€	85.020 T€
Eigenkapitalquote	30,5%	29,8%	29,9%	30,1%	32,9%
Eigenkapitalrentabilität	7,1%	5,5%	8,3%	5,4%	4,4%
Ø Mitarbeiterzahl (MA) / ohne Auszubild.	375 MA	370 MA	348 MA	329 MA	315 MA

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

Entwicklung Ertragslage (Stadtwerke & wilhelm.tel konsolidiert)

Konsolidierte Ertragslage	2015	2014	2013	2012	2011
Umsatzerlöse	153.830 T€	146.220 T€	144.291 T€	135.840 T€	123.952 T€
Andere aktivierte Eigenleistungen	1.600 T€	1.600 T€	1.549 T€	1.137 T€	1.177 T€
<b>Gesamtleistung</b>	<b>155.430 T€</b>	<b>147.820 T€</b>	<b>145.840 T€</b>	<b>136.977 T€</b>	<b>125.129 T€</b>
Materialaufwand	67.330 T€	67.750 T€	68.928 T€	65.744 T€	59.294 T€
<b>Rohertrag</b>	<b>88.100 T€</b>	<b>80.070 T€</b>	<b>76.912 T€</b>	<b>71.233 T€</b>	<b>65.835 T€</b>
<b>Übrige betriebliche Erträge</b>	<b>2.050 T€</b>	<b>2.040 T€</b>	<b>2.420 T€</b>	<b>3.144 T€</b>	<b>3.303 T€</b>
Personalaufwand	23.120 T€	22.150 T€	20.335 T€	18.878 T€	17.936 T€
Abschreibungen	29.290 T€	26.630 T€	23.359 T€	21.467 T€	20.788 T€
Erfolgsunabhängige Steuern	655 T€	575 T€	871 T€	962 T€	591 T€
Konzessionsabgabe	4.060 T€	3.940 T€	4.006 T€	4.063 T€	4.041 T€
Betriebsaufwendungen	6.940 T€	6.100 T€	6.121 T€	6.081 T€	5.587 T€
Verwaltungsaufwendungen	4.090 T€	3.860 T€	3.789 T€	3.402 T€	3.159 T€
Vertriebsaufwendungen	2.650 T€	2.620 T€	2.723 T€	2.457 T€	2.216 T€
<b>Sonstiger Betriebsaufwand</b>	<b>70.805 T€</b>	<b>65.875 T€</b>	<b>61.204 T€</b>	<b>57.310 T€</b>	<b>54.318 T€</b>
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	<b>19.345 T€</b>	<b>16.235 T€</b>	<b>18.128 T€</b>	<b>17.067 T€</b>	<b>14.820 T€</b>

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

Entwicklung Ertragslage (Stadtwerke & wilhelm.tel konsolidiert)

Konsolidierte Ertragslage	2015	2014	2013	2012	2011
<b>Betriebsergebnis (EBIT)</b>	19.345 T€	16.235 T€	18.128 T€	17.067 T€	14.820 T€
Finanzerträge	30 T€	30 T€	111 T€	35 T€	69 T€
Finanzaufwendungen	7.210 T€	6.960 T€	6.325 T€	6.458 T€	5.599 T€
Ergebnisausgleich Unternehmensgruppe - wilhelm.tel GmbH	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€	0 T€
- Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH	-1.980 T€	-1.320 T€	-832 T€	-2.191 T€	-1.560 T€
- Stadtpark Norderstedt GmbH	-95 T€	-85 T€	-98 T€	-48 T€	-1.185 T€
<b>Finanzergebnis</b>	-9.255 T€	-8.335 T€	-7.144 T€	-8.662 T€	-8.275 T€
Neutrale Erträge	0 T€	0 T€	0 T€	1.285 T€	795 T€
Neutrale Aufwendungen	80 T€	80 T€	144 T€	2.988 T€	1.021 T€
<b>Neutrales Ergebnis</b>	-80 T€	-80 T€	-144 T€	-1.703 T€	-226 T€
<b>Ergebnis vor Ertragsteuern</b>	10.010 T€	7.820 T€	10.840 T€	6.702 T€	6.319 T€
Ertragsteuern	3.360 T€	2.680 T€	3.619 T€	2.104 T€	2.569 T€
<b>Jahresergebnis</b>	<b>6.650 T€</b>	<b>5.140 T€</b>	<b>7.221 T€</b>	<b>4.598 T€</b>	<b>3.750 T€</b>

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Anlagen, Seite 8: Aufwendungen für Marketing - Budgetgrundlagen

	Ist 2013	Plan 2015
I. Vorläufiger Marketingrahmen gemäß Jahresabschluss 2013		
• Stadtwerke Norderstedt	1.057.315 €	1.000.000 €
• wilhelm.tel GmbH	478.787 €	600.000 €
• Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH	3.415 €	5.000 €
	<b>1.539.517 €</b>	<b>1.605.000 €</b>
II. davon Vorabzuweisung gemäß Sportsponsoring-Konzept (Anhang 1)		
• Stadtwerke Norderstedt		77.000 €
• wilhelm.tel GmbH		44.000 €
• Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH		0 €
		<b>121.000 €</b>
III. Restrahmen für sonstige Maßnahmen gemäß Marketingkonzept		
• Stadtwerke Norderstedt		923.000 €
• wilhelm.tel GmbH		556.000 €
• Verkehrsgesellschaft Norderstedt mbH		5.000 €
		<b>1.484.000 €</b>

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Anlagen, Seite 8: Aufwendungen für Marketing – integrierter Marketingplan

Aufteilung Gesamtbudget für Marketingmaßnahmen auf Marketinginstrumente				
Instrument	Stadtwerke Norderstedt	wilhelm.tel	VGN	SUMME
	(Anhang 2.1)	(Anhang 2.2)	(Anhang 2.3)	
Sportsponsoring	60.000 €	41.000 €	0 €	101.000 €
Trikot-/Turniersponsoring	64.000 €	16.000 €	2.000 €	82.000 €
Eventmarketing	385.000 €	150.000 €	0 €	535.000 €
Online-Marketing	150.000 €	104.000 €	0 €	254.000 €
Fernsehspots				
- Ausstrahlung	180.000 €	140.000 €	0 €	320.000 €
- Produktion	10.000 €	20.000 €	0 €	30.000 €
Radiowerbung	10.000 €			10.000 €
City-Light-Werbung	35.000 €	10.000 €	0 €	45.000 €
Anzeigen, Plakate, Prospekte	84.000 €	116.000 €	3.000 €	203.000 €
Flugbannerwerbung	5.000 €			5.000 €
Vertrieb Business-Kunden	17.000 €	3.000 €	0 €	20.000 €
<b>Sportsponsoring</b>	<b>1.000.000 €</b>	<b>600.000 €</b>	<b>5.000 €</b>	<b>1.605.000 €</b>
	Summe Aufwendungen für Marketing			1.605.000 €



# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

Anlagen, Seite 8: Aufwendungen für Marketing – integrierter Marketingplan

## Marketing-Plan 2015 Stadtwerke Norderstedt

Instrument	Kerngeschäft Versorgung			ARRIBA	Image Gesamt	SUMME
	Strom	Gas	Wärme			
Sportsponsoring	34.000 €	16.000 €		0 €	10.000 €	60.000 €
Trikot-/Turniersponsoring	8.000 €	14.000 €		42.000 €		64.000 €
Eventmarketing	60.000 €			215.000 €	110.000 €	385.000 €
Online-Marketing	40.000 €		10.000 €		100.000 €	150.000 €
Fernsehspots						
- Ausstrahlung	40.000 €	60.000 €			80.000 €	180.000 €
- Produktion					10.000 €	10.000 €
Radiowerbung				10.000 €		10.000 €
City-Light-Werbung	20.000 €	10.000 €		5.000 €		35.000 €
Anzeigen, Plakate, Prospekte	18.000 €	13.000 €	5.000 €	43.000 €	5.000 €	84.000 €
Flugbannerwerbung						
Vertrieb Business-Kunden	10.000 €	7.000 €		5.000 €		5.000 €
<b>Sportsponsoring</b>	<b>230.000 €</b>	<b>120.000 €</b>	<b>15.000 €</b>	<b>320.000 €</b>	<b>315.000 €</b>	<b>1.000.000 €</b>
<b>Summe Aufwendungen für Marketing</b>						<b>1.000.000 €</b>

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

Anlagen, Seite 8: Aufwendungen für Marketing – Entwicklung Kennzahlen

	2015	2014	2013	2012	2011
	Plan	Soll	Ist	Ist	Ist
Aufwendungen für Marketing	1.000.000 €	1.080.000 €	1.057.315 €	1.163.875 €	1.084.602 €
im Verhältnis zu den					
Summe Betriebsaufwendungen	113.365.000 €	110.745.000 €	111.588.315 €	105.803.144 €	100.212.000 €
- Betriebsaufwendungen	<b>0,88%</b>	<b>0,98%</b>	<b>0,95%</b>	<b>1,10%</b>	<b>1,08%</b>
Summe Umsatzerlöse	110.390.000 €	106.010.000 €	108.595.898 €	103.145.377 €	95.606.000 €
- Umsatzerlösen	<b>0,91%</b>	<b>1,02%</b>	<b>0,97%</b>	<b>1,13%</b>	<b>1,13%</b>

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Anlagen, Seiten 4, 5: Erfolgsübersicht nach Formblatt 5 EigVO-SH (Auszug)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten v	Betrag Insgesamt EUR	Versorgungsbetriebe						Verkehrs- betriebe EUR	Bad- betriebe EUR	Service- Betriebe EUR	RZ- und Gebäude- management EUR
		Strom- versorgung EUR	Gas- versorgung EUR	Wasser- versorgung EUR	Fernwärme- versorgung EUR						
						5	7				
1. Materialaufwand	2										
a) Bezug von Fremden	58.960.000	35.260.000	22.135.000	580.000	-940.000		10.000	920.000	625.000	100.000	
b) Bezug von Betriebszweigen	23.852.000	6.831.000	695.000	734.000	10.208.000		0	1.127.000	1.709.000	1.320.000	
2. Löhne und Gehälter, soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	17.570.000	670.000	499.000	729.000	428.000		0	2.427.000	6.478.000	273.000	
3. Aufwendungen für Altersversorgung	930.000	40.000	0	0	0		0	147.000	392.000	17.000	
4. Abschreibungen	14.830.000	4.400.000	800.000	1.250.000	2.000.000		15.000	1.250.000	1.530.000	2.750.000	
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.470.000	927.000	270.000	500.000	507.000		1.000	531.000	125.000	1.024.000	
6. Steuern (soweit nicht unter 19. auszuweisen)	645.000	1.344.000	1.495.000	-10.000	-1.967.000		0	-268.000	4.000	-17.000	
7. Konzessions- und Weagentgelte	4.056.000	2.700.000	516.000	840.000	0		0	0	0	0	
8. Andere betriebliche Aufwendungen	8.216.000	955.000	580.000	580.000	150.000		1.000	990.000	2.820.000	400.000	
9. Summe 1. bis 8.	133.529.000	53.127.000	26.990.000	5.203.000	10.386.000		27.000	7.124.000	13.683.000	5.867.000	
10. Umlage der Spalten 3 und 4 Zurechnung (+) Abgabe (-)	10.332.000 -10.332.000	4.473.000 0	1.858.000 0	1.500.000 0	127.000 0		2.000 0	136.000 0	1.119.000 0	67.000 0	
11. Leistungsausgleich Aufwandsber. Zurechnung (+) Abgabe (-)	240.000 -240.000	30.000 0	30.000 0	50.000 0	50.000 0		0 0	0 0	0 0	80.000 0	
12. Aufwendungen 1. bis 11.	133.529.000	57.630.000	28.878.000	6.753.000	10.563.000		29.000	7.260.000	14.802.000	6.014.000	
13. Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige	113.120.000 23.852.000	53.930.000 6.172.000	20.380.000 10.026.000	7.700.000 210.000	10.389.000 2.408.000		0 0	4.540.000 127.000	9.358.000 4.339.000	4.895.000 570.000	
14. Betriebserträge insgesamt	136.644.000	60.102.000	30.406.000	7.910.000	12.797.000		0	4.667.000	13.697.000	5.465.000	
15. Betriebsergebnis	3.115.000	2.472.000	1.528.000	1.157.000	2.234.000		-29.000	-2.593.000	-1.105.000	-549.000	

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Investitionsprogramm

Nr.	Ausgaben Bezeichnung	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2013 / EUR
		Ausgaben 2015 / EUR	Ausgaben 2014 / EUR	
1		3	4	5
5	Investitionen für			
	5.1 Stromversorgung	3.150.000	2.890.000	2.887.450
	5.1.1 Glasfasernetz	2.950.000	2.330.000	2.049.978
	5.2 Gasversorgung	1.310.000	1.120.000	773.918
	5.3 Wasserversorgung	1.500.000	2.000.000	5.112.822
	5.4 Fernwärmeversorgung	4.460.000	4.500.000	3.509.921
	5.5 Verkehr	20.000	10.000	0
	5.6 Bäder / BHKW	440.000	630.000	2.373.626
	5.7 Gemeinsame Anlagen	3.240.000	2.020.000	2.628.151
	5.8 RZ- und Gebäudemanagement	1.970.000	6.120.000	13.229.897
	Summe Investitionsprogramm	19.040.000	21.620.000	32.565.763

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Investitionen / Projekte

Nr.	Ausgaben Bezeichnung	Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2013 / EUR
		Ausgaben 2015 / EUR	Ausgaben 2014 / EUR	
1	2	3	4	5
	Summe Investitionsprogramm	19.040.000	21.620.000	32.565.763
	Technisches Funktionsgebäude Ulzburger Straße Anteil RZ	0	3.460.000	6.140.000
	Technisches Funktionsgebäude Ulzburger Straße Anteil Büronutzung, wissenschaftliches Kompetenzzentrum	0	390.000	6.520.000
	Umbau und Erweiterung Service-Center Norderstedt-Mitte in der Heidbergstraße 101-111 und der Rathausallee 31	400.000	520.000	0
	Energetische Optimierung Gebäude und Anlagen	0	150.000	305.000
	Sportschwimmhalle für Schulen und Vereine			1.622.721
	Wasserwerk Friedrichsgabe (u.a.)	180.000	980.000	3.750.043
	Ausbau Blockheizkraftwerke gemäß Energiehandbuch	1.780.000	1.650.000	1.264.053
	IT-Konsolidierung / Software	1.030.000	200.000	
	Umstellung LWL-Netz Norderstedt auf NGN	2.000.000	1.000.000	
	Smart Metering / Smart Grid	1.210.000	1.250.000	476.009
	Investitionsprogramm laufendes Geschäft	12.440.000	12.020.000	12.487.937

# TOP 8 – Wirtschaftsplan 2015 der Stadtwerke Norderstedt

Vorlage: B 14/0398

## Investitionen / Finanzierungsstrategie (Mischfinanzierung)

Ausgaben		Finanzierung				
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben 2015 / EUR	EK-Quote 2015 / EUR	Eigenkapital 2015 / EUR	AfA 2015 / EUR	Kredite 2015 / EUR
1	2	3	4	5	6	7
	Summe Investitionsprogramm	19.040.000	16%	3.000.000	9.910.000	6.130.000
	Umbau und Erweiterung Service-Center Norderstedt-Mitte in der Heidbergstraße 101-111 und der Rathausallee 31	400.000	15%	60.000	210.000	130.000
	Wasserwerk Friedrichsgabe (u.a.)	180.000	17%	30.000	100.000	50.000
	Ausbau Blockheizkraftwerke gemäß Energiehandbuch	1.780.000	16%	290.000	950.000	540.000
	IT-Konsolidierung / Software	1.030.000	17%	170.000	550.000	310.000
	Umstellung LWL-Netz Norderstedt auf NGN	2.000.000	16%	320.000	1.060.000	620.000
	Smart Metering / Smart Grid	1.210.000	16%	190.000	640.000	380.000
	Investitionsprogramm laufendes Geschäft	12.440.000	15%	1.940.000	6.400.000	4.100.000