

Haushalt 2014

Teilhaushalt 14

Wirtschaftliche Unternehmen



# Teilhaushalt 14

## Zugeordnete Produkte

- 11104 Beteiligungsverwaltung
- 25301 Zoo Schwerin
- 26101 Schweriner Staatstheater
- 53701 Abfallwirtschaft
- 53801 Abwasserbeseitigung
- 54001 Konzessionsabgaben
- 57302 Bundesgartenschau 2009
- 62600 Beteiligungen



|                          | <b>Ansatz 2014</b> | <b>Ansatz 2013</b> | <b>Veränderung</b> |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Beteiligungsverwaltung   | -389.600           | -386.800           | -2.800             |
| Zoo Schwerin             | -970.000           | -970.000           | 0                  |
| Schweriner Staatstheater | -9.786.000         | -6.646.800         | -3.139.200         |
| Abfallwirtschaft         | -1.373.700         | -1.297.900         | -75.800            |
| Abwasserbeseitigung      | 1.453.000          | 1.444.000          | 9.000              |
| Konzessionsabgaben       | 4.208.000          | 4.208.300          | -300               |
| Bundesgartenschau        | 25.000             | 0                  | 25.000             |
| Beteiligungen            | 0                  | 1.500.000          | -1.500.000         |
|                          | <b>-6.833.300</b>  | <b>-2.149.200</b>  | <b>-4.684.100</b>  |



## Wesentliche Veränderungen

- Erlöse:
  - Im Produkt Theater wurden aufgrund von Änderungen im FAG die bisher dort dargestellten Mittel von rund 3,1 Mio. abgesetzt und im Teilhaushalt 15 aufgenommen.
  - Nicht berücksichtigt sind Mittel im Rahmen der „Überbrückungshilfe“
  - Entfallen sind die Erträge aus den Beteiligungen, die sich nach Überprüfung aller Möglichkeiten nicht realisieren lassen
- Aufwand
  - Aufwandssteigerungen insbesondere im Bereich Abfallwirtschaft um rund 55 T€ (betrifft die Kostenerstattung von Dienstleistungen an die SDS)

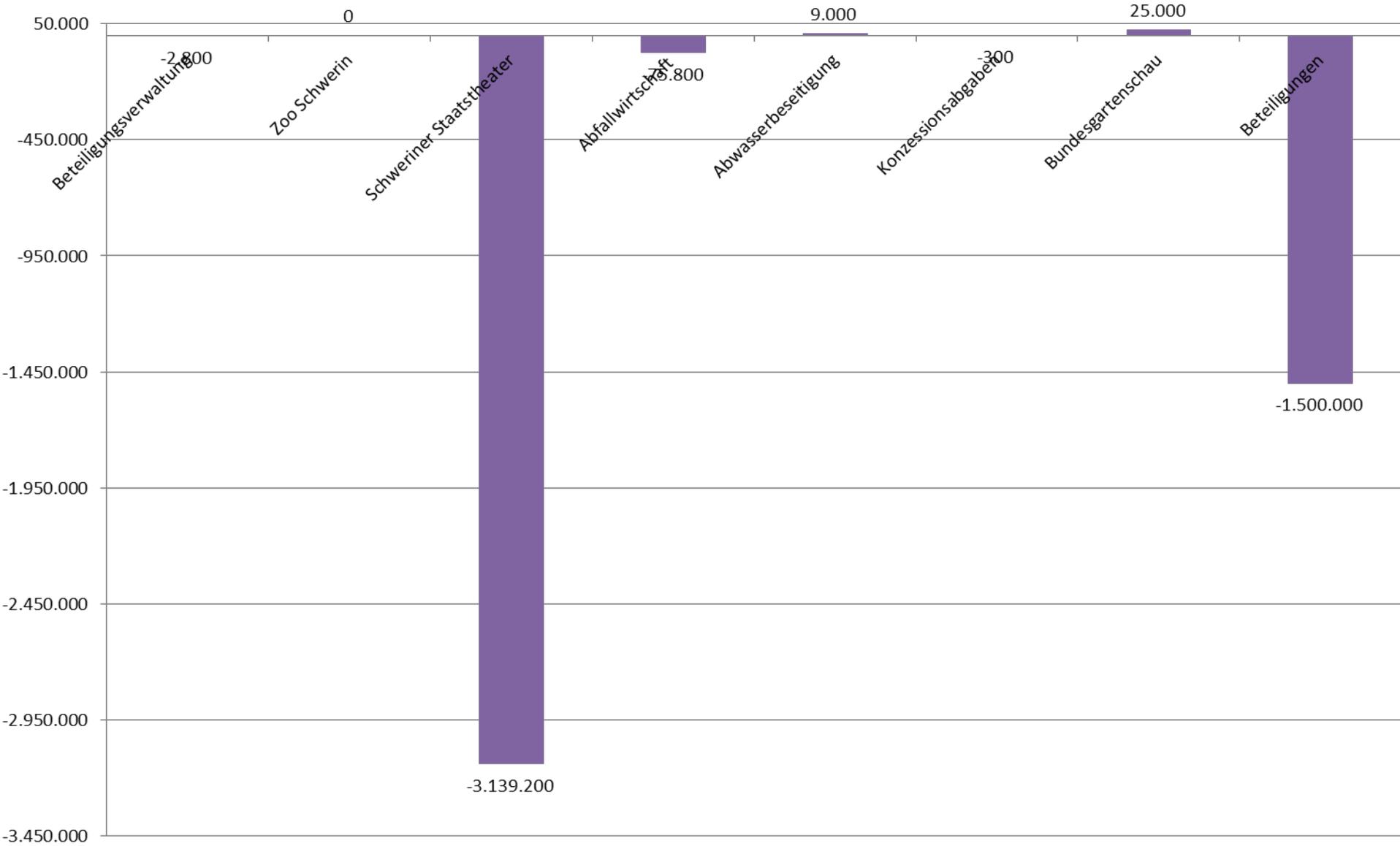


# Produkt Theater

|                             | 2013              | 2014              | Veränderung       |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Erlöse</b>               |                   |                   |                   |
| Landesmittel lt FAG Theater | 9.135.400         |                   | -9.135.400        |
| Landesmittel aus Kultus     |                   | 6.006.200         | 6.006.200         |
| Landeshauptstadtvertrag     | 980.000           | 970.000           | -10.000           |
| Sofort/Überbrückungshilfe   | 2.000.000         |                   | -2.000.000        |
| <b>gesamt</b>               | <b>12.115.400</b> | <b>6.976.200</b>  | <b>-5.139.200</b> |
| <b>Aufwendungen</b>         |                   |                   |                   |
| Weitergeleitete Mittel      | 12.115.400        | 6.976.200         | -5.139.200        |
| eigene Mittel               | 6.646.800         | 9.786.000         | 3.139.200         |
| <b>gesamt</b>               | <b>18.762.200</b> | <b>16.762.200</b> | <b>-2.000.000</b> |
| <b>Mittel in TH 15</b>      |                   |                   |                   |
| Erlöse                      |                   | 3.129.200         | 3.129.200         |
| <b>Eigenanteil</b>          | <b>6.646.800</b>  | <b>6.656.800</b>  | <b>10.000</b>     |



# Veränderung



Beteiligungsverwaltung



Vielen Dank  
für Ihre  
Aufmerksamkeit !!



# Wirtschaftsplan 2014

Schweriner Abwasserentsorgung  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Schwerin



## Prämissen zur Planung 2014

- **Beibehaltung** der **Entgelte** für Schmutzwasser, Niederschlagswasser, Sammelgruben und Kleinkläranlagen bis 2016
- Abbau der Entgeltüberdeckung in Folgejahren vorgesehen; Entgeltanpassung zum **01.01.2017** für alle Entgeltarten um **10%** vorgesehen
- Erhebung von **Baukostenzuschüssen** für die Erneuerung der Schmutzwassereinrichtung (235 TEUR)
- Erwirtschaftung einer **Verzinsung** des aus Eigenmittel finanzierten Anlagekapitals von **6,5%** (1.638 TEUR)
- Langfristige Sicherung der **EK-Quote** der SAE von mindestens **30%** (lt.- § 7 EigVO) angestrebt
- Mehrwertsteuer 19 %
- Realisierung eines **Investitionsvolumens** von 8.433 TEUR mit einem **Kreditbedarf** von 7.000 TEUR
- weitestgehend konstante Abwassermengen

## Entwicklung des Unternehmens 2012-2017

| TEUR  | Ist<br>2012    | HR<br>2013     | Plan<br>2014   | Plan<br>2015   | Plan<br>2016   | Plan<br>2017   |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse*   | 14.805         | 15.264         | 15.730         | 15.905         | 16.353         | 16.359         |
| Erträge aus der Auflösung SOPO                                  | 1.316          | 1.331          | 1.259          | 1.235          | 1.249          | 1.244          |
| Sonstige betriebliche Erträge                                   | 98             | 310            | 38             | 38             | 38             | 38             |
| <b>Betriebsertrag</b>   | <b>16.219</b>  | <b>16.905</b>  | <b>17.027</b>  | <b>17.178</b>  | <b>17.640</b>  | <b>17.641</b>  |
| Materialaufwand   | -8.013         | -8.508         | -8.819         | -8.876         | -9.077         | -8.965         |
| a) Aufw. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                    | -408           | -516           | -527           | -537           | -543           | -556           |
| b) Aufw. für bezogene Leistungen                                | -7.605         | -7.992         | -8.292         | -8.339         | -8.534         | -8.409         |
| Personalaufwand   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Abschreibungen  | -4.244         | -4.146         | -3.856         | -3.760         | -3.895         | -3.935         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                              | -257           | -479           | -425           | -379           | -379           | -306           |
| <b>Betriebsaufwand</b>  | <b>-12.514</b> | <b>-13.133</b> | <b>-13.100</b> | <b>-13.015</b> | <b>-13.351</b> | <b>-13.206</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>   | <b>3.705</b>   | <b>3.772</b>   | <b>3.927</b>   | <b>4.163</b>   | <b>4.289</b>   | <b>4.435</b>   |
| Zinserträge   | 47             | 23             | 10             | 7              | 3              | 2              |
| Zinsaufwand   | -1.925         | -1.889         | -2.037         | -2.319         | -2.334         | -2.436         |
| <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-1.878</b>  | <b>-1.866</b>  | <b>-2.027</b>  | <b>-2.312</b>  | <b>-2.331</b>  | <b>-2.434</b>  |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b>         | <b>1.826</b>   | <b>1.906</b>   | <b>1.900</b>   | <b>1.851</b>   | <b>1.958</b>   | <b>2.001</b>   |
| Sonstige Steuern  | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>                             | <b>1.826</b>   | <b>1.906</b>   | <b>1.900</b>   | <b>1.851</b>   | <b>1.958</b>   | <b>2.001</b>   |
| <b>dar.EK-Abführung an die Stadt<br/>(Zahlung im Folgejahr)</b> | <b>1.444</b>   | <b>1.553</b>   | <b>1.638</b>   | <b>1.621</b>   | <b>1.707</b>   | <b>1.740</b>   |

\* inkl. Zuführung/ Auflösung RS Entgeltüberdeckung

## Wesentliche Ergebnisveränderungen WP 2014 zu HR 2013:

HR 2013

**1.906 TEUR**

|  |   |          |
|--|---|----------|
| • höhere Auflösung RS aus Entgeltüber-/unterdeckung        | + | 550 TEUR |
| • Senkung Niederschlagswasserentgelte (2014- volles Jahr)  | - | 158 TEUR |
| • weniger Erträge aus der Auflösung SOPO                   | - | 91 TEUR  |
| • höherer Bedarf an Fremdreparaturen                       | - | 266 TEUR |
| • höhere Strombezugskosten (EEG- Umlage, Offshore- Umlage) | - | 178 TEUR |
| • Anstieg Betriebsbesorgungsentgelt                        | - | 162 TEUR |
| • geringere Abschreibungen                                 | + | 290 TEUR |
| • geringere Rechts- und Beratungsleistungen                | + | 95 TEUR  |
| • Sonstiges  | - | 86 TEUR  |

Wirtschaftsplan 2014

**1.900 TEUR**

Abweichung HR 2013 zum WP 2014

**-6 TEUR**

## Investitionen

| Angaben in TEUR                    | <b>WP 2014</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Kläranlage                         | 753            |
| Reko u. Erweiterung Pumpwerke      | 290            |
| Ortsentwässerungskanäle            | 4.085          |
| dar. Ersschließung Göhrener Tannen | 1.835          |
| dar. Wittenburger Str.             | 300            |
| dar. Obotritenring 1.BA            | 1.400          |
| dar. Hospitalstr.                  | 260            |
| Mischwasserspeicher                | 930            |
| dar. Staukanal Alexandrinenstr.    | 870            |
| dar. RÜB Grüne Straße              | 60             |
| Regenwasserbehandlungsanlagen      | 910            |
| dar. RWBA Gutenbergstr.            | 810            |
| BGA, Kleinmaßnahmen u. a.          | 110            |
| Gestattungsverträge                | 225            |
| Nutzungsrecht "Schwarzer Graben"   | 1.130          |
| <b>Summe</b>                       | <b>8.433</b>   |

## Kennzahlen, die den Haushalt der LH SN tangieren

### Einnahmen SAE von der LH Schwerin

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Entwässerung von öffentlichen Straßen und Plätzen               | 1.011 TEUR            |
| - mit Amt für Verkehrsmanagement abgestimmte Fläche             | 1.907 Tm <sup>2</sup> |
| Einnahmen aus der Übernahme der Aufgaben<br>Straßenentwässerung | 360 TEUR              |
| Bezahlung offene Forderung aus Ratinganpassung<br>US-Leasing    | 100 TEUR              |

### Zahlung SAE an LH Schwerin

|   |       |            |
|---|-------|------------|
| Abführung der Verzinsung des aus Eigenmitteln finanzierten Anlage-<br>kapitals (aus 2013) von | 6,5 % | 1.553 TEUR |
|---|-------|------------|



# WIRTSCHAFTSPLAN 2014 DER SDS

## WIRTSCHAFTSPLAN 2014

## WESENTLICHE PRÄMISSEN

- Grabnutzungsgebühren  
-geänderte ertragswirksame Darstellung – Auflösung der Grabnutzungsgebühren-
- Tarifentwicklung ab 01.01.2014 +2,0 %
- Arbeitszeit von 40 Stunden/Woche
- Weiterführung Betriebsbesorgungsvertrag SWS
- Neuabschluss IT-Betriebsführung AöR
- Ansatz der Behälterstatistik für Abfallentsorgung unter Berücksichtigung von Entwicklungstrends
- Inkrafttreten neue Bewirtschaftung der Wertstoffhöfe
- Flächenzugänge im öffentlichen Grün und der Straßenunterhaltung
- Umsetzung der Auflagen des Landesrechnungshofes zur Budgetanmeldung
- Weitere Umsetzung der Altersteilzeit

## WIRTSCHAFTSPLAN 2014

## ABWEICHUNGEN PLAN 2014 - 2013

## Friedhof und Bestattung

|  |          |
|--|----------|
| • Erlöse aus Grabnutzungsgebühren                            | - 123 T€ |
| Erlöse aus Grabnutzung ohne Abgrenzung                       | 905 T€   |
| Erlöse aus Grabnutzung mit Abgrenzung                        | 578 T€   |
| Wirtschaftsplan 2013   | 701 T€   |
| • Erlösveränderungen aus Leistungen für die Landeshauptstadt | + 6 T€   |

- Erlösveränderungen aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)
  - Öffentliches Grün +/- 0 T€
  - Personalkosten - 99.450 €
  - Sponsoring - 10.000 €
  - Kürzungen 10-Mio-Sparpaket wieder aufgenommen + 62.700 €
  - Flächenzugänge (Feuerwehrmuseum, Hafenpromenade,  
  Kreisel Werderstraße) + 23.050 €
  - ATZ + 27.000 €

- Erlösveränderungen aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)
  - **Straßenunterhaltung** **+ 332 T€**
    - Preissteigerung Anliegerpflichten Winterdienst + 50 T€
    - Mehraufwand Erhaltung Straße + 119 T€
    - Mehraufwand Erhaltung Gehwege + 20 T€
    - ATZ + 123 T€

- Erlösveränderungen aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)
  - Sportstätten + 3 T€

## WIRTSCHAFTSPLAN 2014

## ABWEICHUNGEN PLAN 2014 - 2013

- **Ergebnisabweichung Abfall und Straßenreinigung** **-601 T€**
  - Preissteigerungen durch Anwendung der Preisgleitklauseln in 2012
  - Ausgleich durch zweckgebundene Rücklage (2012 298T€ 2013 vorr.232T€)
  
- **Erlösveränderungen aus Leistungen für die Landeshauptstadt (ohne ATZ)**
  - **Abfall und Straßenreinigung** **+ 54 T€**
    - Kürzungen 10-Mio-Sparpaket wieder aufgenommen + 36 T€
    - Preissteigerungen freiwillige Leistungen + 8 T€
  
  - **Rekultivierung Deponie Stralendorf** **+ 10 T€**
    - Jahresscheibe nach Sanierungskonzept bis 2016

## WIRTSCHAFTSPLAN 2014

## VERGLEICH 2013

|   | vorauss.<br>Ist 2012 | WPL 2014<br>aus 2013 | WPL 2014       |
|---|----------------------|----------------------|----------------|
|   | SDS<br>T€            | SDS<br>T€            | SDS<br>T€      |
| Umsatzerlöse  | 22.209               | 22.491               | 22.284         |
| aktivierte Eigenleistungen                          | 0                    | 3                    | 3              |
| sonstige Erträge (einschl. ATZ)                     | 1.216                | 941                  | 999            |
| <b>Betriebsertrag</b>                               | <b>23.425</b>        | <b>23.435</b>        | <b>23.286</b>  |
| Material  | -17.461              | -17.224              | -17.452        |
| Personal  | -4.431               | -4.969               | -5.045         |
| Abschreibungen                                      | -434                 | -451                 | -444           |
| sonstiger Aufwand                                   | -1.133               | -897                 | -891           |
| <b>Betriebsaufwand</b>                              | <b>-23.459</b>       | <b>-23.541</b>       | <b>-23.832</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>                             | <b>-34</b>           | <b>-106</b>          | <b>-546</b>    |
| Zinserträge   | 167                  | 2                    | 2              |
| Zinsaufwand   | -199                 | -156                 | -159           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-32</b>           | <b>-154</b>          | <b>-157</b>    |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-66</b>           | <b>-260</b>          | <b>-703</b>    |
| Steuern   | -78                  | -11                  | -16            |
| <b>Ergebnis</b>                                     | <b>-144</b>          | <b>-271</b>          | <b>-719</b>    |

## WIRTSCHAFTSPLAN 2014

## DARSTELLUNG NACH SPARTEN

|   | Friedhof u.<br>Bestattung<br>T€ | öffentl.<br>Grün<br>T€ | Sportstätten<br>Freibäder<br>T€ | Abfall u.<br>Straße<br>T€ | Straßen-<br>unterhaltung<br>T€ | SDS<br>gesamt<br>T€ |
|---|---------------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse  | 1.411                           | 3.342                  | 904                             | 13.339                    | 3.288                          | 22.284              |
| Bestandsveränderung                                     | 0                               | 0                      | 0                               | 0                         | 0                              | 0                   |
| aktivierte Eigenleistungen                              | 3                               | 0                      | 0                               | 0                         | 0                              | 3                   |
| sonstige Erträge (einschl. ATZ)                         | 207                             | 435                    | 85                              | 33                        | 239                            | 999                 |
| <b>Betriebsertrag</b>                                   | <b>1.621</b>                    | <b>3.777</b>           | <b>989</b>                      | <b>13.372</b>             | <b>3.527</b>                   | <b>23.286</b>       |
| Material  | -612                            | -1.328                 | -648                            | -13.132                   | -1.731                         | -17.451             |
| Personal  | -1.014                          | -2.015                 | -150                            | -461                      | -1.405                         | -5.045              |
| Abschreibungen  | -221                            | -54                    | -21                             | 0                         | -148                           | -444                |
| sonstiger Aufwand                                       | -70                             | -340                   | -161                            | -137                      | -183                           | -891                |
| <b>Betriebsaufwand</b>                                  | <b>-1.918</b>                   | <b>-3.737</b>          | <b>-980</b>                     | <b>-13.730</b>            | <b>-3.467</b>                  | <b>-23.832</b>      |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                 | <b>-297</b>                     | <b>40</b>              | <b>9</b>                        | <b>-358</b>               | <b>60</b>                      | <b>-546</b>         |
| Zinserträge   | 0                               | 0                      | 0                               | 2                         | 0                              | 2                   |
| Zinsaufwand   | -51                             | -37                    | -8                              | -8                        | -55                            | -159                |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-51</b>                      | <b>-37</b>             | <b>-8</b>                       | <b>-6</b>                 | <b>-55</b>                     | <b>-157</b>         |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b> | <b>-348</b>                     | <b>3</b>               | <b>1</b>                        | <b>-364</b>               | <b>5</b>                       | <b>-703</b>         |
| Gewinnabführung   | 0                               | 0                      | 0                               | 0                         | 0                              | 0                   |
| Verlustübernahme  | 0                               | 0                      | 0                               | 0                         | 0                              | 0                   |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-348</b>                     | <b>3</b>               | <b>1</b>                        | <b>-364</b>               | <b>5</b>                       | <b>-703</b>         |
| Steuern   | -2                              | -3                     | -1                              | -5                        | -5                             | -16                 |
| <b>Ergebnis</b>   | <b>-350</b>                     | <b>0</b>               | <b>0</b>                        | <b>-369</b>               | <b>0</b>                       | <b>-719</b>         |

**WIRTSCHAFTSPLAN 2014****INVESTITIONSPLAN ZUM ERFOLGSPLAN**

|   |               |
|---|---------------|
| • <b>Investitionsvolumen SDS gesamt</b> | <b>865 T€</b> |
| Friedhof und Bestattung                 | 364 T€        |
| Öffentliches Grün                       | 264 T€        |
| Straßenunterhaltung                     | 212 T€        |
| Sportstätten und Freibäder              | 25 T€         |





## Wirtschaftsplan 2014

21.11.2013

## Entwicklung des Unternehmens 2012 – 2016

|   | vorläufiges    |                |                |                |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | IST            | WP             | WP             | WP             | WP             | WP             |
|   | 2012           | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           | 2017           |
|   | T€             | T€             | T€             | T€             | T€             | T€             |
| Umsatzerlöse  | 16.729         | 17.768         | 17.077         | 17.535         | 17.582         | 17.532         |
| Bestandsveränderung                                 | 4.367          | 0              | 12.160         | 17.834         | 13.776         | 0              |
| aktivierte Eigenleistungen                          | 0              | 0              | 98             | 64             | 0              | 0              |
| sonstige Erträge                                    | 764            | 7              | 116            | 120            | 120            | 120            |
| <b>Betriebsertrag</b>                               | <b>21.860</b>  | <b>17.775</b>  | <b>29.451</b>  | <b>35.553</b>  | <b>31.478</b>  | <b>17.652</b>  |
| Material  | -15.293        | -10.784        | -22.136        | -28.089        | -24.238        | -10.682        |
| Personal  | -2.963         | -3.227         | -3.691         | -3.740         | -3.793         | -3.846         |
| Abschreibungen                                      | -531           | -526           | -542           | -672           | -682           | -682           |
| sonstiger Aufwand                                   | -2.734         | -3.127         | -2.974         | -2.941         | -2.631         | -2.309         |
| <b>Betriebsaufwand</b>                              | <b>-21.521</b> | <b>-17.664</b> | <b>-29.343</b> | <b>-35.442</b> | <b>-31.344</b> | <b>-17.519</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>                             | <b>339</b>     | <b>111</b>     | <b>108</b>     | <b>111</b>     | <b>134</b>     | <b>133</b>     |
| Zinserträge   | 26             | 3              | 3              | 3              | 3              | 3              |
| Zinsaufwand   | -25            | -36            | -36            | -46            | -46            | -51            |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>340</b>     | <b>78</b>      | <b>75</b>      | <b>68</b>      | <b>91</b>      | <b>85</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>340</b>     | <b>78</b>      | <b>75</b>      | <b>68</b>      | <b>91</b>      | <b>85</b>      |
| Gewinnabführung                                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Verlustübernahme                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>340</b>     | <b>78</b>      | <b>75</b>      | <b>68</b>      | <b>91</b>      | <b>85</b>      |
| Steuern   | -58            | -68            | -65            | -65            | -65            | -65            |
| <b>Gewinn/Verlust</b>                               | <b>282</b>     | <b>10</b>      | <b>10</b>      | <b>3</b>       | <b>26</b>      | <b>20</b>      |

## Abweichungen 2014 zu 2013

|                | 2013      | 2014      |           |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| • Erträge      | 17.778 T€ | 29.928 T€ | 12.150 T€ |
| • Aufwendungen | 17.664 T€ | 29.918 T€ | 12.254 T€ |

### Abweichungen i. W.:

- Erhöhung der Erträge
  - Aufnahme der städtischen Investitionen in das Buchwerk des ZGM, dadurch erfolgt eine (vorher nicht abgebildete) Ertragserhöhung von **12.160 T€**. Diese wird erstmalig in der nachrichtlich aufgenommenen dritten Sparte dargestellt.
- Erhöhung der Aufwendungen
  - Aufnahme der städtischen Investitionen in das Buchwerk des ZGM führt zu einer (vorher nicht abgebildeten) Aufwandserhöhung von **12.160 T€**. Diese wird erstmalig in der nachrichtlich aufgenommenen dritten Sparte dargestellt.
- Erhöhung des Personalaufwandes
  - Übergang mehrerer Beschäftigter in Altersrente bzw. in die passiv Phase der ATZ
  - Auswirkung der Neueinstellungen von 2013

# Entwicklung der maßgeblichen Kostengruppen im ZGM "Sparte LHS" (in €)

|                                     | Plan 2007         | Plan 2008         | Plan 2009         | Plan 2010         | Plan 2011         | Plan 2012         | Plan 2013         | Plan 2014         |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Anteil zentr.Kosten                 | 1.944.900         | 2.160.200         | 2.351.200         | 2.325.900         | 2.358.100         | 2.386.200         | 2.616.600         | 2.289.600         |
| Bauunterhaltung                     | 1.778.700         | 1.730.400         | 1.728.200         | 1.706.200         | 1.630.000         | 2.030.000         | 2.231.000         | 2.291.000         |
| Mieten,Pachten                      | 2.147.400         | 2.234.100         | 2.234.100         | 2.488.700         | 2.368.500         | 2.362.200         | 1.676.400         | 1.676.400         |
| <b>Nutzungsentgelt</b>              | <b>5.871.000</b>  | <b>6.124.700</b>  | <b>6.313.500</b>  | <b>6.520.800</b>  | <b>6.356.600</b>  | <b>6.778.400</b>  | <b>6.524.000</b>  | <b>6.257.000</b>  |
| Energie,Wasser,<br>Abwasser,Heizung | 5.458.900         | 4.504.200         | 5.848.400         | 4.353.900         | 4.453.600         | 4.755.900         | 4.991.900         | 4.718.200         |
| planmäß.Wartung                     | 221.000           | 243.000           | 208.000           | 311.700           | 375.400           | 355.100           | 412.700           | 442.800           |
| sonst.<br>Nebenkosten               | 693.500           | 690.600           | 760.400           | 854.600           | 822.200           | 884.400           | 931.900           | 1.008.100         |
| <b>Betriebskosten</b>               | <b>6.373.400</b>  | <b>5.437.800</b>  | <b>6.816.800</b>  | <b>5.520.200</b>  | <b>5.651.200</b>  | <b>5.995.400</b>  | <b>6.336.500</b>  | <b>6.169.100</b>  |
| Reinigung                           | 1.887.000         | 1.709.000         | 1.700.300         | 1.750.600         | 1.755.100         | 1.834.300         | 1.991.000         | 2.059.100         |
| Direktumlage<br>Hausmeister         | 1.089.800         | 1.142.400         | 1.281.000         | 1.425.300         | 1.269.300         | 1.290.100         | 1.335.600         | 1.216.800         |
| <b>Dienstleistungs-<br/>entgelt</b> | <b>2.976.800</b>  | <b>2.851.400</b>  | <b>2.981.300</b>  | <b>3.175.900</b>  | <b>3.024.400</b>  | <b>3.124.400</b>  | <b>3.296.600</b>  | <b>3.275.900</b>  |
| <b>Gesamt:</b>                      | <b>15.221.200</b> | <b>14.413.900</b> | <b>16.111.600</b> | <b>15.216.900</b> | <b>15.032.200</b> | <b>15.898.200</b> | <b>16.187.100</b> | <b>15.702.000</b> |

# Zusammensetzung der Energieeinsparung 2008 - 2012

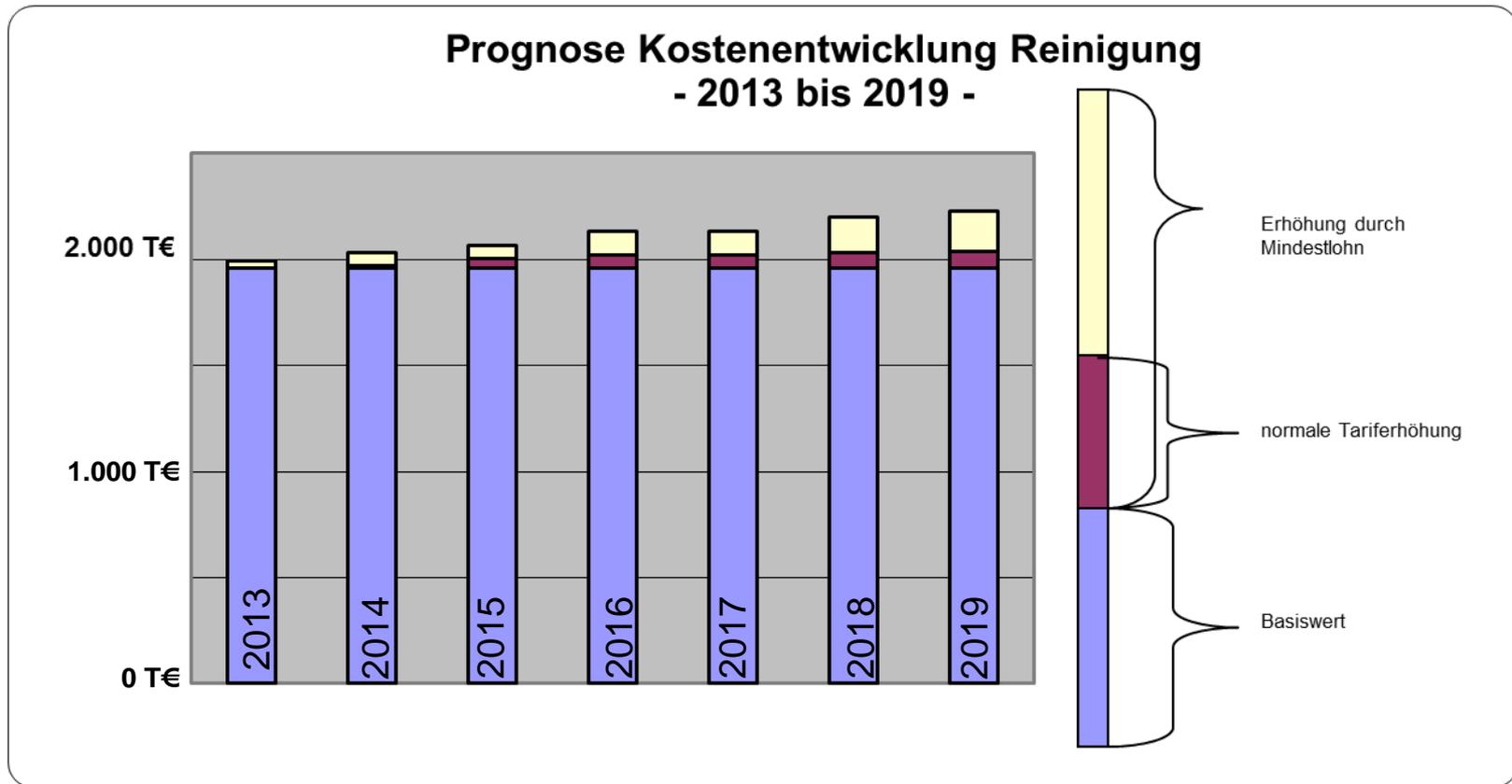
| MWh   | Jahr 2008 | Jahr 2009 | Jahr 2010 | Jahr 2011 | Jahr 2012 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Einsparung Gesamt</b>  | 1.981 MWh | 3.938 MWh | 4.633 MWh | 5.724 MWh | 6.524 MWh |
| <b>davon durch Leerstand, Abbruch, Vermietung, Fremdbewirtschaftung</b> | 1.696 MWh | 2.946 MWh | 3.496 MWh | 4.026 MWh | 4.615 MWh |
| <b>davon durch Energetische Maßnahmen und Nutzerverhalten</b>           | 285 MWh   | 992 MWh   | 1.137 MWh | 1.698 MWh | 1.909 MWh |

| €   | Jahr 2008    | Jahr 2009    | Jahr 2010    | Jahr 2011    | Jahr 2012    |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Einsparung Gesamt</b>  | 333.500,00 € | 568.750,00 € | 712.075,00 € | 780.212,00 € | 965.852,00 € |
| <b>davon durch Leerstand, Abbruch, Vermietung, Fremdbewirtschaftung</b> | 228.100,00 € | 399.600,00 € | 503.600,00 € | 518.600,00 € | 599.330,00 € |
| <b>davon durch Energetische Maßnahmen und Nutzerverhalten</b>           | 105.400,00 € | 169.150,00 € | 208.475,00 € | 261.612,00 € | 366.522,00 € |

## Kostenentwicklung Reinigung

Reinigungskosten 2014 ohne Mindestlohn 2.044 TEUR

Reinigungskosten 2014 mit Mindestlohn 2.079 TEUR



# Investitionen 2014 (des ZGM)

- Eigene Investitionsmaßnahmen:
  - Wertverbessernde Baumaßnahmen KITA allgemein: 100 T€
  - KITA Wirbelwind: 2.350 T€
  - Hort Heineschule: 473 T€
  
- Projektsteuerung für Investitionsmaßnahmen der Landeshauptstadt: 12.160 T€
  - Sanierung GS Lankow
  - Sanierung Turnhalle GS Lankow
  - Sanierung Weinert-Schule
  - Ersatzneubau Goethe-Gymnasium
  - Sanierung BS Technik/Bautechnik
  - Sanierung Heine-Schule
  - Erneuerung Hallenboden Turnhalle Hamburger Allee 240
  - Verwaltungsgebäude VKM (zum Bauernhof 9a)
  
  - Ersatzneubau Schwimmhalle

## Chancen und Risiken

- Chancen:
  - Die nach HGB korrekte Zuordnung der Projektsteuerungskosten für städtische Investitionsmaßnahmen führt zu einer Entlastung des Verwaltungshaushaltes der LHS, da die Personalkosten maßnahmegerecht den Investitionen zugeordnet werden
  - Weitere Konzentration der Kräfte und Mittel auf ausgewählte Energiesparmaßnahmen, dies führt zu Kostenoptimierungen im Bereich des Energieverbrauchs in städtischen Gebäuden
- Risiken:
  - Die eventuelle Nichtdurchführung städtischer Investitionen verringert das Bauvolumen, welches die Grundlage für die Berechnung der Projektsteuerungskosten bildet, wodurch es zu einer Finanzierungslücke der Umsatzerlöse des ZGM führt. Dies kann das betriebliche Ergebnis des ZGM stark beeinträchtigen
  - Das Aufschieben von Maßnahmen der Bauunterhaltung an öffentlichen Gebäuden mindert städtisches Vermögen (Substanzverlust) und zementiert die Abhängigkeit von der Entwicklung der Energiekosten
  - Die Entwicklung der Energiebezugskosten kann zu erheblichen finanziellen Belastungen führen, denen wegen fehlender Finanzmittel für Energie einsparende Baumaßnahmen nur unzureichend begegnet werden kann
  - Die weitere Entwicklung der Lohnkosten bei eingekauften Leistungen (Mindestlohn) führt zur Verteuerung der Gebäudebewirtschaftung

# Gesamteinsparung über die Mengenreduzierung

|  | Ist 2005       | Ist 2006       | Ist 2007       | Ist 2008       | Ist 2009       | Ist 2010       | Ist 2011       | Ist 2012       | Ist Gesamt      |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| reale Kosten   | 4.727.189,42 € | 4.528.668,69 € | 4.500.947,00 € | 4.402.143,00 € | 4.583.389,00 € | 4.595.372,00 € | 4.515.914,00 € | 4.833.075,00 € | 36.686.698,11 € |
| prognostizierte Kosten (bei nicht reduziertem Verbrauch) | 4.727.189,42 € | 5.648.511,61 € | 6.315.156,24 € | 6.340.952,13 € | 7.126.420,39 € | 6.217.255,30 € | 7.202.191,07 € | 7.688.148,93 € | 51.265.825,09 € |
| Einsparung durch Verbrauchs-Reduzierung                  | 0,00 €         | 1.119.842,92 € | 1.814.209,24 € | 1.938.809,13 € | 2.543.031,39 € | 1.621.883,30 € | 2.686.277,07 € | 2.855.073,93 € | 14.579.126,98 € |

|  | Plan 2012      | Plan 2013      | Plan Gesamt     | Gesamt          |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| reale Kosten   | 5.208.298,00 € | 4.946.771,00 € | 10.155.069,00 € | 46.841.767,11 € |
| prognostizierte Kosten (bei nicht reduziertem Verbrauch) | 8.018.986,66 € | 7.712.913,85 € | 15.731.900,51 € | 66.997.725,60 € |
| Einsparung durch Verbrauchs-reduzierung                  | 2.810.688,66 € | 2.766.142,85 € | 5.576.831,51 €  | 20.155.958,49 € |

# Wirtschaftsplan 2014



## Getroffene Annahmen zur Unternehmensentwicklung 2013 - 2016

### Zielvorgaben 2014

- 220.000 Besucher
- Baubeginn Neubau Löwenanlage
- Zustimmung Entwicklungskonzept in den politischen Gremien
- Bewerbung Südamerikananlage, v.a. Baumhaus (Nachfrage bereits vorhanden)
- Saisonangebote speziell für Zielgruppen (Senioren, Familien, Behinderte)
- Aktivitäten bei der Sponsoring- und Spendeneinwerbung, Tierpaten
- Werbepräsenz im Einzugsgebiet / insbesondere im Raum Schleswig Holstein
- Steigerung Verkauf Jahreskarten (Preisvorteil für Schweriner)
- Eintrittspreiserhöhung ab Januar 2014 (Jahreskarte/Ermäßigte)
- Kostenüberwachung und Einhaltung der Budgets
- Reduzierung der Kosten (Futter, Energie)

Annahme: Inflationsrate 1,8 % - SV-AGA 20,0 % - Unfallkasse 1,0 % - Leistungsentgelt 2,25 % -  
ZMV 3,56 % - Tarifierpassung 2,0 % (p.a.)

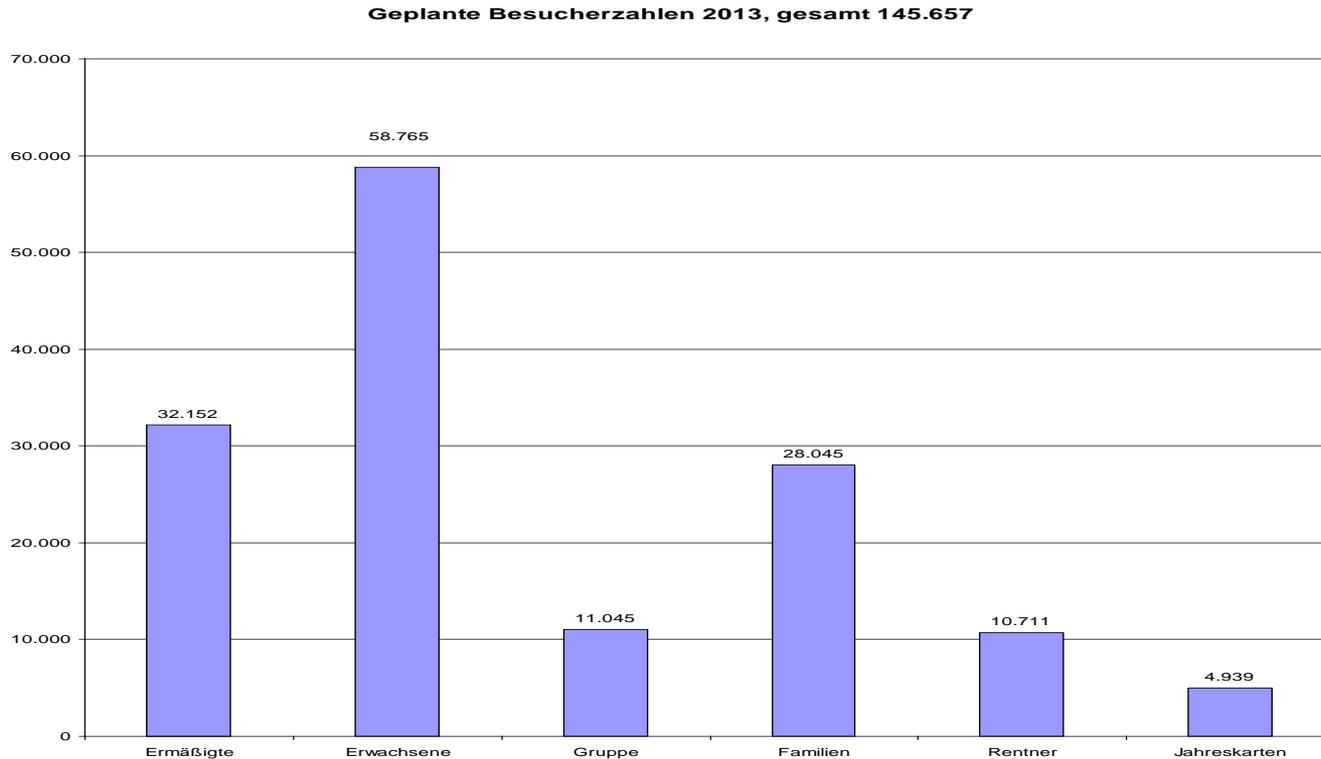
## Getroffene Annahmen zur Unternehmensentwicklung 2013 - 2016

- Umsatzplanung von 1.260 TEUR in 2014 auf 1.580 T€ in 2016
 

|                         |                                   |
|-------------------------|-----------------------------------|
| - Eintrittseinnahmen    | 1.060 T€ (62 % v. Gesamterträgen) |
| - Souvenirverkauf       | 90 T€ ( nach Abzug Steuern)       |
| - Futter                | 15 T€                             |
| - Werbeflächen          | 15 T€                             |
| - Parkplatzgebühren     | 70 T€                             |
| - Sonstige Umsatzerlöse | 10 T€                             |
  
- Sonstige betriebliche Erträge von 561 T€ in 2014 auf 575 T€ in 2016
 

|   |        |
|---|--------|
| - Mieten und Pachten                    | 74 T€  |
| - Sponsoring/Spenden                    | 38 T€  |
| - Tierverkauf                           | 10 T€  |
| - Erträge aus der Auflösung I-Zuschüsse | 320 T€ |
| - Eigenleistungen / Sonstiges           | 119 T€ |

## Getroffene Annahmen zur Unternehmensentwicklung 2014



Besucher : 220.000 darin 125.000 z.B.

Einnahmen Eintritt : 1.060 T€

Erlös je zahl. Besucher : 8,48 €

Zuschuss Stadt je zahl. Besucher : 7,76 €

Zuschuss Stadt je ges. Besucher : 4,41 €

## Entwicklung des Unternehmens 2010 – 2016

|                                       | Ist<br>2011<br>T€ | Ist<br>2012<br>T€ | HR<br>2013<br>T€ | WP<br>2014<br>T€ | WP<br>2015<br>T€ | WP<br>2016<br>T€ | WP<br>2017<br>T€ |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Umsatzerlöse                          | 1.114             | 1.105             | 1.137            | 1.260            | 1.330            | 1.480            | 1.580            |
| Bestandsveränderung                   |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| aktivierte Eigenleistungen            | 82                | 96                | 75               | 65               | 78               | 65               | 65               |
| sonstige Erträge (einschl. ATZ)       | 531               | 642               | 706              | 496              | 510              | 510              | 510              |
| <b>Betriebsertrag</b>                 | <b>1.727</b>      | <b>1.843</b>      | <b>1.918</b>     | <b>1.821</b>     | <b>1.918</b>     | <b>2.055</b>     | <b>2.155</b>     |
| Material                              | -532              | -509              | -500             | -522             | -570             | -610             | -615             |
| Personal                              | -1.524            | -1.581            | -1.504           | -1.515           | -1.540           | -1.640           | -1.730           |
| Abschreibungen                        | -361              | -418              | -400             | -400             | -400             | -400             | -400             |
| sonstiger Aufwand                     | -269              | -310              | -508             | -321             | -343             | -343             | -348             |
| <b>Betriebsaufwand</b>                | <b>-2.686</b>     | <b>-2.818</b>     | <b>-2.912</b>    | <b>-2.758</b>    | <b>-2.853</b>    | <b>-2.993</b>    | <b>-3.093</b>    |
| <b>Betriebsergebnis</b>               | <b>-959</b>       | <b>-975</b>       | <b>-994</b>      | <b>-937</b>      | <b>-935</b>      | <b>-938</b>      | <b>-938</b>      |
| Zinserträge                           |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  |
| Zinsaufwand                           | -17               | -20               | -20              | -20              | -30              | -30              | -30              |
|                                       | <b>-17</b>        | <b>-20</b>        | <b>-20</b>       | <b>-20</b>       | <b>-30</b>       | <b>-30</b>       | <b>-30</b>       |
| <b>Ergebnis der</b>                   | <b>-976</b>       | <b>-995</b>       | <b>-1.014</b>    | <b>-957</b>      | <b>-965</b>      | <b>-968</b>      | <b>-968</b>      |
| Gewinnabführung                       | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Verlustübernahme                      | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>     | <b>970</b>        | <b>970</b>        | <b>970</b>       | <b>970</b>       | <b>970</b>       | <b>970</b>       | <b>970</b>       |
| Steuern                               | -4                |                   | -1               | -1               |                  |                  |                  |
| <b>Jahresgewinn/ Gewinn / Verlust</b> | <b>-10</b>        | <b>-25</b>        | <b>-45</b>       | <b>12</b>        | <b>5</b>         | <b>2</b>         | <b>2</b>         |

## Geplante Investitionen 2014 - 2017

- Investitionen sichern die Zukunft – Besucher erwarten die Weiterentwicklung
- Strategische Neuausrichtung erforderlich durch Gesetzesänderungen und Veränderungen insbesondere im Freizeitverhalten der Bevölkerung
- Die Investitionsplanung ab 2014 entspricht dem Entwicklungskonzept
- Neubau einer Löwenanlage mit Beginn 2014
- Schrittweise Umsetzung des Entwicklungskonzeptes bis 2020
- Das Forscherbaumhaus / Forscherpfad und Grüne Klassenzimmer ist ab 01.03.2014 nutzbar – Kosten 700 T€ - Finanzierung vollständig durch Förderungen / Spenden gedeckt

## Wesentliche Abweichungen 2014 zu HR 2013

|                   | 2014       | 2013      |          |
|-------------------|------------|-----------|----------|
| Erlöse            | 1.821 T€   | 1.918 T€  | - 97 T€  |
| <hr/>             |            |           |          |
| Im Wesentlichen : |            |           |          |
| Aufwendungen      | - 2.779 T€ | - 2.933T€ | - 154 T€ |

### Wesentliche Ursachen

- Wegfall des Investitionskostenzuschusses – Vorgriff 2013 in Höhe v. 200 T€
- Erhöhung Umsatzerlöse um 103 T€
- Personalkostenerhöhung durch Tarifierhöhung
- Kostenerhöhungen bei Material und Energie

**Investitionen 2014  
in TEUR**

|   | <b>Kosten</b> | <b>FöMi</b> | <b>Zuschuss Stadt</b> | <b>Eigenanteil</b> |
|---|---------------|-------------|-----------------------|--------------------|
| Löwenanlage –<br>Afrikasavanne<br>1. Bauabschnitt | 1.102         | 992         | ?                     | 110                |

## Chancen und Risiken

### Chancen:

- Erhöhung der Besucherzahlen und intensivere Präsenz im Einzugsgebiet
- Mittelfristige Umsetzung des Entwicklungskonzeptes beginnend ab 2014 – Sicherung der Konkurrenzfähigkeit, Steigerung der Besucherzahlen, Verbesserung der Wirtschaftlichkeit
- Erhöhtes Besucheraufkommen in Nachsaison (verbesserte Südamerikaanlage)
- Ausbau zootypischer Veranstaltungen (inkl. Nachtveranstaltungen, Lichtilluminationen)
- Sicherung Jahreskartenverkauf
- Der Zoo genießt eine hohe Akzeptanz – positive Mund-zu- Mund Propaganda
- Imagesteigerung durch Weiterentwicklung
- Zoo als Bildungsstätte ausbauen (Grünes Klassenzimmer, Waldschule, Forschercamp)

### Risiken:

- Sich verschärfende Konkurrenzsituation / Mitbewerber im Einzugsgebiet /Kultur- und Gartensommer u.a. – insbesondere der ROSTOCKER Zoo mit dem Darwineum
- Reduzierung des Betriebskostenzuschusses und weitere Einnahmenausfälle führen zur Insolvenz – Bestandsgefährdung
- Wetterabhängigkeit von Zoobesuchen
- Kaufkraftverluste bei der Hauptzielgruppe (Familie mit Kindern)
- Entwicklung des demografischen Faktors (Kinder/Rentner/soziales Umfeld)
- Gefahr v. Tierseuchen

Fazit: Die Gesellschaft ist in der derzeitigen Situation weiterhin dauerhaft auf die Betriebskostenzuschüsse angewiesen, wenn der Geschäftsbetrieb auf gleichem Niveau gehalten werden soll.



## Städtische Kindertageseinrichtungen der Landeshauptstadt Schwerin gemeinnützige GmbH – Kita gGmbH

[WWW.KITA-GGMBH.DE](http://WWW.KITA-GGMBH.DE)

E-MAIL: [KITAGMBH@T-ONLINE.DE](mailto:KITAGMBH@T-ONLINE.DE)

# Wirtschaftsplan 2014 – Kita gGmbH

---

## ➤ Struktur:

- 20 Einrichtungen, davon 3 Horte an Schulen

## ➤ Anzahl Mitarbeiter - Stand Oktober 2013:

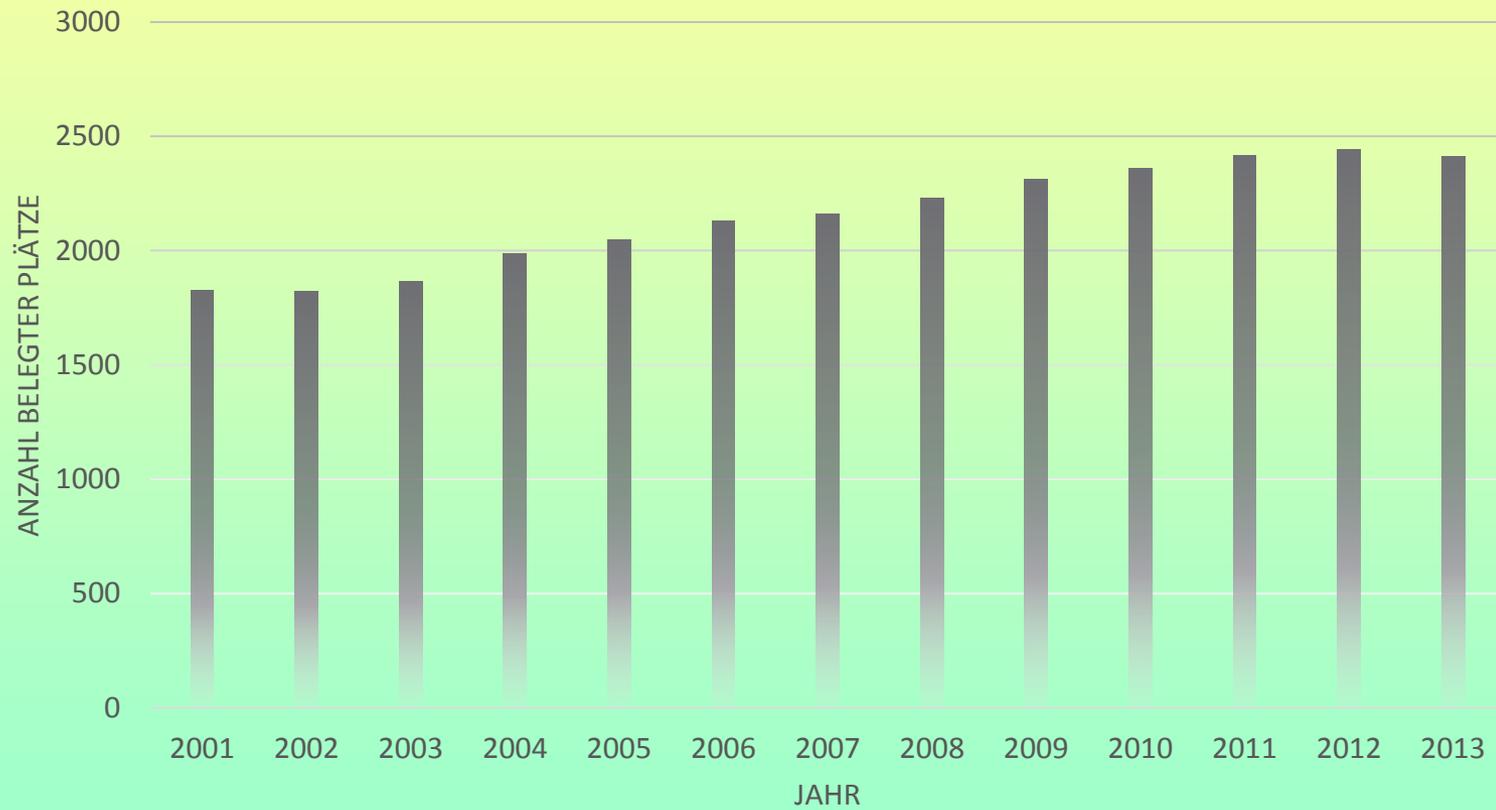
- 287 Mitarbeiter/innen
  - 17 Einrichtungsleiterinnen
  - 3 Sozialpädagoginnen
  - 249 staatlich anerkannte Erzieherinnen und Erzieher, davon ca. 150 Vorschulerzieherinnen, Musikpädagogin, Gesundheitserzieher, Heilpädagoginnen, Elterntrainer etc.
  - 9 Hausmeister
  - 9 Verwaltungsmitarbeiterinnen, davon 2 Geschäftsführerinnen

# Betreuung (Stand November 2013)

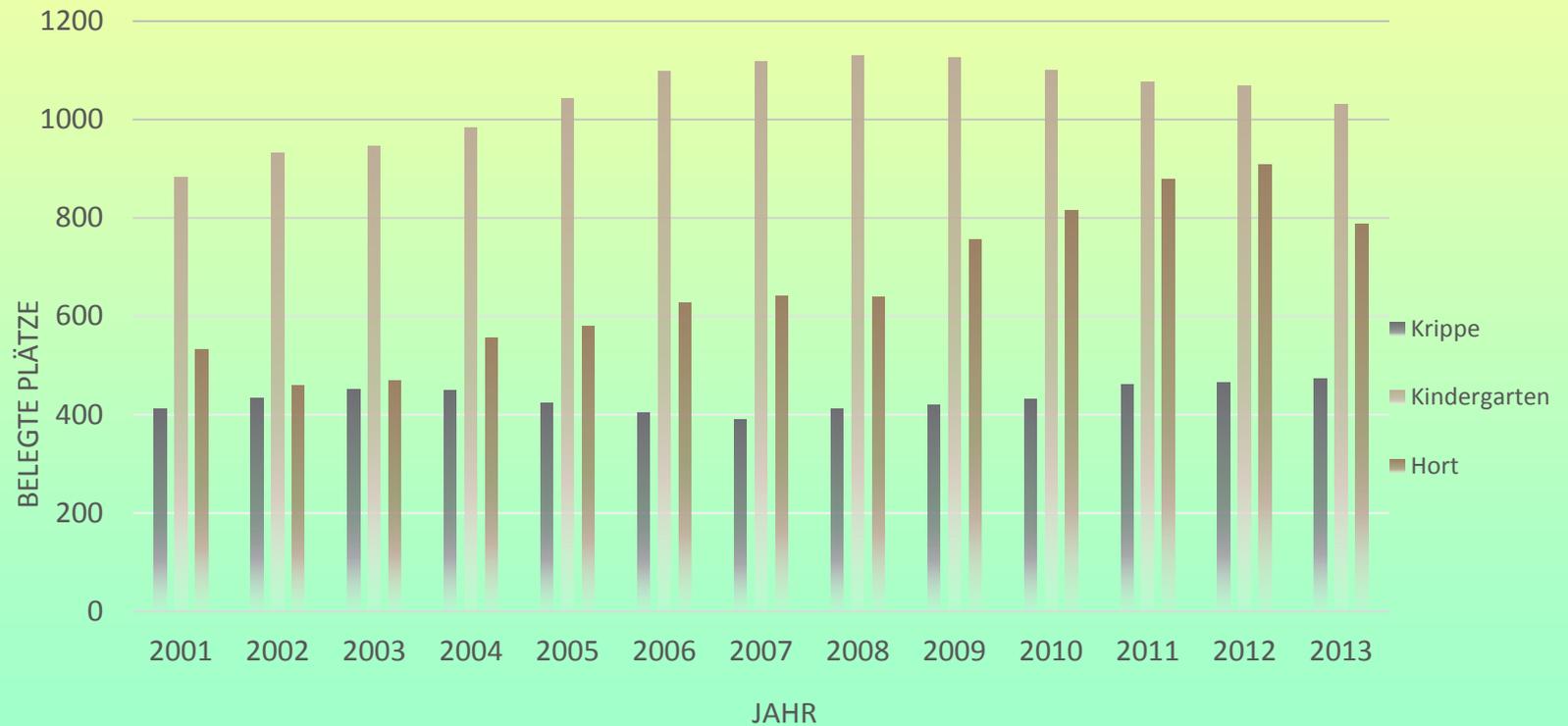
---

| Betreuungsart | Anzahl Kinder |
|---------------|---------------|
| Krippe        | 472           |
| Kindergarten  | 1104          |
| Hort          | 824           |
| <b>Gesamt</b> | <b>2400</b>   |

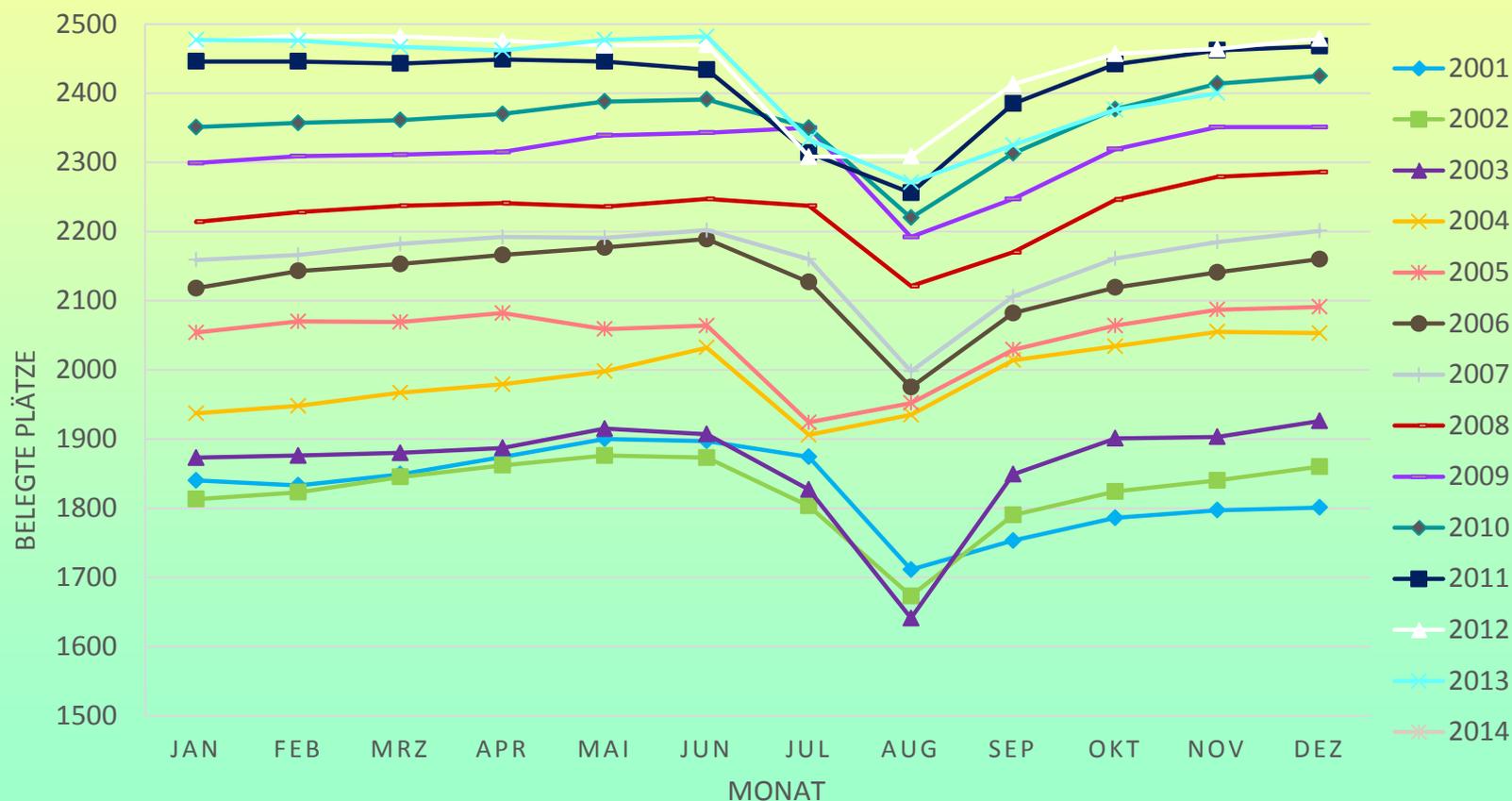
# Durchschnittliche Belegungsentwicklung 2001 - 2013



# Jahresdurchschnittsbelegung nach Betreuungsbereich



# Vergleich - jährliche Belegungsentwicklung 2001 – 2015



# Entwicklung der Ganztagsbetreuung 2001 - 2015



# Durchschnittliche Elternentgelte 2012-2014



| Angaben in € | Krippe<br>Halbtags | Teilzeit | Ganztags | Kita<br>Halbtags | Teilzeit | Ganztags | Hort<br>Teilzeit | Ganztags |
|--------------|--------------------|----------|----------|------------------|----------|----------|------------------|----------|
| <b>2013</b>  | 177,48             | 209,60   | 308,52   | 108,71           | 127,70   | 161,18   | 69,17            | 87,34    |

# Vergleich - Aufwand pro belegtem Platz und Aufwendungen im Bezug auf HH

## ➤ Aufwendungen pro belegtem Platz



## ➤ Aufwendungen pro belegtem Platz auf den HH bezogen



# Planung 2014 (Planungsstand 30.10.2013)



| Angaben in T€                                       | WP 2013       | WP 2014       | Abweichung  |
|---|---------------|---------------|-------------|
| Umsatzerlöse <sup>2)</sup>                          | 12.584        | 12.825        | 241         |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 170           | 288           | 118         |
| <b>Erträge</b>                                      | <b>12.754</b> | <b>13.113</b> | <b>359</b>  |
| Personalaufwand                                     | 10.497        | 10.986        | 489         |
| Materialaufwand                                     | 871           | 833           | -38         |
| Abschreibungen                                      | 196           | 310           | 114         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.205         | 1268          | 63          |
| <b>Aufwendungen</b>                                 | <b>12.769</b> | <b>13.397</b> | <b>628</b>  |
| <b>Betriebsergebnis</b>                             | <b>-15</b>    | <b>-284</b>   | <b>-269</b> |
| Sonst. Zinsen oder ähnliche Erträge                 | 35            | 26            | -9          |
| Zinsen und ähnliche Aufwände                        | 20            | 5             | -15         |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>0</b>      | <b>-263</b>   | <b>-263</b> |
| Außerordentliches Ergebnis                          | 0             | 0             | 0           |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                | 0             | 0             | 0           |
| Sonstige Steuern                                    | 0             | 0             | 0           |
| <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>                 | <b>0</b>      | <b>-263</b>   | <b>-263</b> |

# Umsatzerlöse

## Abweichungen WP 2013 – WP 2014

---



- ergeben sich auf der Grundlage des Jahresabschlusses 2012, sowie den verhandelten Leistungsentgelten für 2013
- Die Auslastung aller Kindertageseinrichtungen wurde durchschnittlich mit 97 % geplant
- Risikofaktor besteht hinsichtlich der Umsatzerlöse aus Landesmitteln gemäß KiföG MV aus Standardverbesserungen – nicht kalkulierbar
- Problem besteht auch in der nicht zeitnahen Bearbeitung von Anträgen und bei der Abwicklung von Zahlungen, die nur mit Verzögerungen erfolgen
- KiföG MV wurde zum 01.08.2013 beschlossen -> Personal wurde aufgrund des veränderten Erzieher/Kind-Schlüssels eingestellt

# Erträge 2014



| Angaben in T€                                   | WP 2013       | WP 2014       | Abweichung |
|---|---------------|---------------|------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>                             | <b>12.584</b> | <b>12825</b>  | <b>241</b> |
| Eltern  | 2.420         | 2400          | -20        |
| Land/örtl. Träger der öffentlichen Jugendhilfe  | 3.280         | 3.250         | -30        |
| Individuelle Fö, Wbg; Fachkr.-rel., mittb. Arb. | 460           | 550           | 90         |
| Ermäßigungen                                    | 1.350         | 1.350         | 0          |
| Wohnsitzgemeinde                                | 4.150         | 4.160         | 10         |
| Auswärtige Kinder                               | 274           | 278           | 4          |
| Fach- u. Praxisberatung                         | 50            | 57            | 7          |
| Vorschulerziehung                               | 480           | 570           | 90         |
| Integration                                     | 120           | 130           | 10         |
| sonstige betriebliche Erträge                   | <b>170</b>    | <b>288</b>    | <b>118</b> |
| <b>Erträge</b>                                  | <b>12.754</b> | <b>13.113</b> | <b>359</b> |

# Aufwendungen

## Abweichungen WP 2013 – WP 2014

---



- ergeben sich auf der Grundlage des Jahresabschlusses 2012, dem Ergebnis des 1. Halbjahres 2013, sowie den verhandelten Leistungsentgelten für 2013
- Bei der Personalkostenplanung wird eine Tarifsteigerung in Höhe von 2% berücksichtigt, sowie einen Personalmehrbedarf durch die Personalschlüsselveränderungen gemäß KiföG MV
- Abweichungen bei den Kosten der Versorgungsunternehmen, insbesondere im Bereich Strom +9%
- Preissteigerung der Reinigungsleistungen in Höhe von 2,5%

# Aufwendungen 2014



| Angaben in T€                      | WP 2013       | WP 2014       | Abweichung |
|------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Personalaufwand                    | 10.497        | 10.986        | 489        |
| Löhne und Gehälter                 | 8.409         | 8.826         | 417        |
| Sozialabgaben                      | 2.037         | 1.965         | -72        |
| sonstige Personalkosten            | 51            | 20            | -31        |
| Materialaufwand                    | 871           | 871           | 0          |
| RHB/Bezogene Waren                 | 501           | 456           | -45        |
| Bezogene Leistungen                | 370           | 377           | 7          |
| Abschreibungen                     | 150           | 255           | 105        |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.252         | 1.323         | 71         |
| Miete                              | 862           | 915           | 53         |
| <b>Aufwendungen</b>                | <b>12.769</b> | <b>13.397</b> | <b>628</b> |

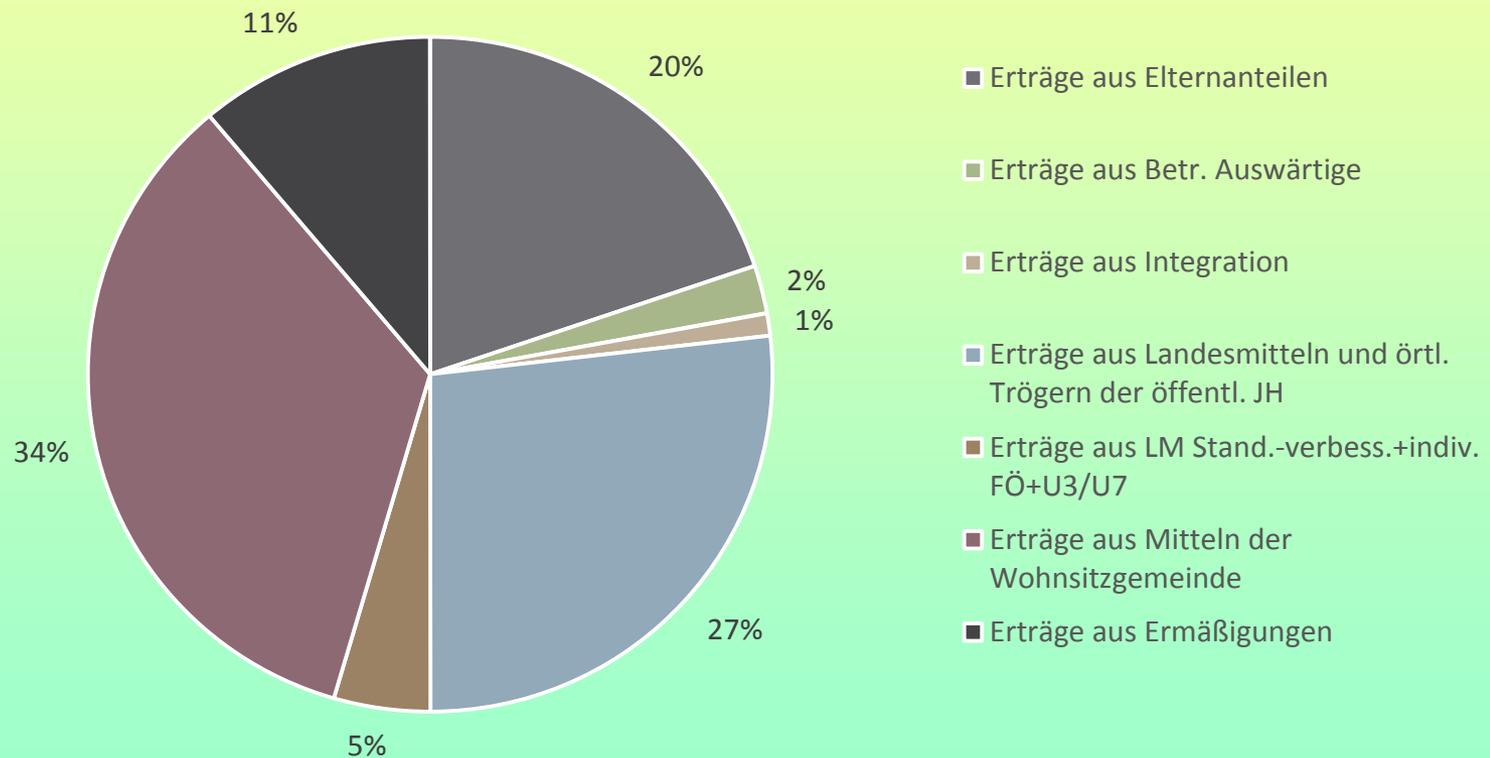
# Strategische Unternehmensplanung

(Planungsstand 31.10.2013)



| Angaben in T€                            | Ist        | Plan       | Plan        | Plan       | Plan       | Plan       |
|--|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
|  | 2012       | 2013       | 2014        | 2015       | 2016       | 2017       |
| Umsatzerlöse <sup>2)</sup>               | 12.419     | 12.584     | 12.825      | 15.755     | 15.943     | 16.160     |
| Sonstige betriebliche Erträge            | 232        | 170        | 288         | 145        | 132        | 130        |
| Summe Erträge                            | 12.651     | 12.754     | 13.113      | 15.900     | 16.075     | 16.290     |
| Personalaufwand                          | 10.418     | 10.497     | 10.986      | 12.076     | 12.257     | 12.441     |
| Materialaufwand                          | 714        | 871        | 833         | 2.190      | 2.189      | 2.214      |
| RHB u. bez. Waren                        | 449        | 501        | 456         | 473        | 461        | 476        |
| Bezogene Leistungen                      | 265        | 370        | 377         | 1.717      | 1.727      | 1.738      |
| Abschreibungen                           | 154        | 196        | 310         | 225        | 225        | 225        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen       | 1.308      | 1.205      | 1.268       | 1.434      | 1.434      | 1.440      |
| Summe Aufwendungen                       | 12.594     | 12.769     | 13.397      | 15.926     | 16.105     | 16.320     |
| <b>Betriebsergebnis</b>                  | <b>57</b>  | <b>-15</b> | <b>-284</b> | <b>-25</b> | <b>-30</b> | <b>-30</b> |
| Erträge aus Wertpapieren                 | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Sonst. Zinsen oder ähnliche Erträge      | 103        | 35         | 26          | 30         | 35         | 35         |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen         | 23         | 20         | 5           | 5          | 5          | 5          |
| Ergebnis gewöhnlicher Geschäftstätigkeit | 137        | 0          | 263         | 0          | 0          | 0          |
| Außerordentliche Aufwendungen            | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Außerordentliches Ergebnis               | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Steuern v. E.&E                          | 3          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Sonstige Steuern                         | 0          | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>      | <b>134</b> | <b>0</b>   | <b>-263</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

# Zusammensetzung der erwarteten Umsätze



# Kennzahlen die den Haushalt 2014 der Landeshauptstadt Schwerin tangieren

---



- Landesmittel (incl. Aller Zahlungen aus dem KiföG MV)  
= 3.701.000€
- Mittel aus Wohnsitzgemeinden/Örtlicher Träger der öffentlichen Jugendhilfe  
= 5.096.000€
- Ermäßigungstatbestand  
= 1.350.000€

# Chancen und Risiken 2014

---

- **Chancen:**- Bildungs- und Erziehungspartnerschaften mit den Eltern intensivieren
  - Bau von zwei weiteren 24h-Kita's zum einen gemeinsam mit der Sozius GmbH und zum anderen mit dem Helios Hanseklinikum „Am Sund“ in Stralsund
  
- **Risiken:** - Anteil der Inanspruchnahme der Kinder zwischen 3 und 6 Jahren steigt weiter an, sodass es nicht möglich ist dem Krippenbedarf in gewünschtem Maße gerecht zu werden
  - negative Wahrnehmung der Gesellschaft in der Öffentlichkeit, aufgrund der problematischen Situation in der Hortbetreuung und das Ausbleiben von Entscheidungen, sowie die verzögerte Abarbeitung von Bescheiden

# Ausblick 2014

---

- Bau einer weiteren 24 h –Kita, gemeinsam mit der Sozius GmbH auf eigenem Firmengelände auf dem Lewenberg mit 71 Plätzen
- Bau einer 24 h-Kita mit dem Helios Hanseklinikum „Am Sund“ in Stralsund mit 48 Plätzen
- Ersatzneubau der Kita Wirbelwind
  - ➔ alle drei Baumaßnahmen werden mit Krippeninvestitionsmitteln i.H. von insgesamt 816 T€ gefördert
  - ➔ weitere 62 T€ gemäß der Richtlinie für Krippeninvestitionsmittel für die Ausstattung der Kita Nidulus Sozius GmbH und der Kita Wirbelwind
  - ➔ Die Mittel der Krippeninvestitionsrichtlinie müssen bis Ende 2014 verwendet werden, sodass die 3 Einrichtungen spätestens zum Januar 2015 eröffnet werden





# Wirtschaftsplan 2014

**Mecklenburgisches Staatstheater**

**Schwerin gGmbH**

Schwerin, 21.11.2013

# Planungsprämissen I

- vom AR am 6.11.2013 beschlossener WP
- Basis für die Aufstellung sind die Beschlüsse der Stadtvertretung, des Aufsichtsrates und der 30. Kabinettsitzung des Landes
- verbindliche Zusagen über die zusätzlichen Mittel des Landes und der Landkreise und abgeschlossene HTV liegen noch nicht vor

## **ERTRÄGE**

- Zuschüsse vom Land 9,3 Mio. €, Stadt 6,6 Mio. €
- Landeshauptstadtvertrag 970 T€
- Umstrukturierungshilfe vom Land 1,2 Mio.€, Landkreise PCH - LWL 300 T€
- Geplante Umsatzerlöse 4,7 Mio. €

# Planungsprämissen II

## AUFWENDUNGEN

### Personalkosten:

- Entwurf HTV beim Orchester und Chor - Verzicht auf 10% der Vergütung mit Freizeitausgleich und auf die Zuwendungszahlungen (Einsparvolumen von ca. 800 T€)
- geplante Tarifierhöhung ab 01.01.2014 beim TVK 8,9%, NV Bühne/Chor/Bühnentechnik/Solo und TVöD von 2,5 %
- Sozialverträglicher Personalabbau – Einsparvolumen 229 T€

### Sachkosten:

- Preissteigerungen bei Material und Dienstleistungen
- Gestiegene Wartungskosten für Untermaschinerie / EDV
- Aufgestauter Renovierungs- und Reparaturbedarf

# Ergebnisplanung 2014

| in T€                       | IST    | PLAN   | PLAN   |
|-----------------------------|--------|--------|--------|
| Bezeichnung                 | 2012   | 2013   | 2014   |
| Umsatzerlöse                | 5.019  | 5.095  | 4.720  |
| Aktivierete Eigenleistungen |        | 500    |        |
| Sonst. betriebliche Erträge | 18.574 | 18.656 | 18.446 |
| Veranstaltungsaufwand       | 2.701  | 2.543  | 2.456  |
| Personalaufwand             | 16.666 | 17.412 | 16.779 |
| Abschreibungen              | 496    | 660    | 260    |
| Sonst. Betr. Aufwendungen   | 3.395  | 3.490  | 3.732  |
| Zinsen u. ähnl. Erträge     |        | 4      | 2      |
| Zinsen u. ähnl. Aufwend.    | 13     | 16     | 23     |
| Außerordentl. Erträge       | 5      |        | 3      |
| Außerordentl. Aufwendg.     | 406    | 100    | 58     |
| Ertragssteuern              | 5      | 21     | 20     |
| Sonstige Steuern            | 1      | 13     | 3      |
| Jahresgewinn /-verlust      | -85    | 0      | -160   |

# Investitionen 2014

| Bezeichnung                          | Plan 2014 |
|--------------------------------------|-----------|
|                                      | T€        |
| Büro- u. Geschäftsausstattung - EDV  | 85        |
| Ausstattung Beleuchtung              | 100       |
| Ausstattung Tontechnik               | 100       |
| Ausstattung Werkstatt/ Bühnentechnik | 20        |
| Ausstattung Haustechnik              | 35        |
| Ausstattung Orchester                | 30        |
| Summe                                | 370       |

# Kennzahlen, die den Haushalt der LH-SN tangieren

---

## Zuschuss der Stadt 2014

- monatlich 553.900 €
- 2014: 6.646.800 €
- Finanzmittel aus LHV: 970 T€

## Durchleitung der Mittel nach dem FAG

- 2014: geplant 9.300 T€
- Neugestaltung des FAG vorgesehen – Aufteilung in Mittel aus FAG und Direktmittel vom Ministerium für Bildung und Kultur

# Chancen und Risiken I

## Chancen

- Sehr guter Vorverkauf der Schlossfestspiele sichert Eigeneinnahmen
- Eingeleitete Risikobegrenzungs- u. Einsparmaßnahmen bei den SFS sichert hohen Deckungsbeitrag
- Vorgegebene Maßnahmen – sozialverträglicher Personalabbau, Abschluss von HTV beim Orchester und Chor sowie Maßnahmen zur Spielplanoptimierung führen zu Kosteneinsparungen von ca. 1,3 Mio. €
- Verbindliche Überbrückungshilfen des Landes i.H. von ca. 1,4 Mio. € notwendig zur Absicherung der Finanzierung des MST (Insolvenzabwehr)
- Finanzielle Beteiligung der Landkreise
- Zukünftige Landesbeteiligung am MST
- Integration des Landestheaters Parchim

# Chancen und Risiken II

---

## RISIKEN

- Personalabbau und Spielplanoptimierung führt zu sinkendem künstlerischen Angebot und Einnahmeverlusten in noch unbestimmbarem Maße
- Personalabbau und sinkende Honorarausgaben führen zu qualitativen Absenkung des Angebotes, damit sinkt die Attraktivität des MST bei Personalrekrutierung im künstlerischen Bereich und bei Besuchern
- Einnahmequellen: Überbrückungshilfe vom Land, FAG-Zahlen für 2014 noch nicht verbindlich
- Prognostisierte Einspareffekte aus Fusionierung mit dem Mecklenburgischen Landestheater Parchim nicht belegbar
- Auflösen des Investitionsstaus nur durch zusätzliche finanzielle Mittel möglich

# Wirtschaftsplan 2014

Wohnungsgesellschaft Schwerin mbH

---

1. Sicherstellung der in 2014 erforderlichen Sondertilgung in Höhe von 5.400 T€ für das bei der HSH-Bank besicherte Portfolio
2. Ausrichtung des optimierten Zins- und Schuldenmanagements auf weiteren Schuldenabbau und Sicherung des Zinsniveaus
3. Anpassung der Finanzierungstätigkeit an geänderte Finanzierungsbedingungen

# Übersicht Darlehensbestand per 31.12.2013

| <b>Darlehensportfolio per 31.12.2013</b>    |                    |                    |                   |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Gesamt Bürg./Grundschild-Besicherung</b> |                    |                    |                   |
|   | <b>gesamt</b>      | <b>GS</b>          | <b>Bürgschaft</b> |
| 1 KAPITALMARKT/DARL.                        | 76.320.314         | 64.374.607         | 11.945.708        |
| 2 LANDESMITTEL/LFI-Mod.                     | 34.994.731         | 34.994.731         |                   |
| 3 KFW                                       | 12.487.314         | 10.610.795         | 1.876.519         |
| 4 ALTKREDITE                                | 46.460.250         | 0                  | 46.460.250        |
| 5 LANDESMITTEL/LFI-Neubau                   | 10.624.265         | 10.624.265         |                   |
| 6 OFD FINANZMINIST./MV                      | 5.812              | 5.812              |                   |
| 7 KAPITALMARKT GEWERBE                      | 9.146.491          | 9.000.247          | 146.244           |
| 8 LFI NEUBAU-GEWERBE                        | 221.603            | 221.603            |                   |
|   | <b>190.260.780</b> | <b>129.832.061</b> | <b>60.428.720</b> |
| Finanzierungsportfolio                      | 70.000.000         |                    |                   |
| <b>Gesamt</b>                               | <b>260.260.780</b> | <b>129.832.061</b> | <b>60.428.720</b> |

# Übersicht Tilgungen kommunalverbürgter Darlehen (2007 – 2014)

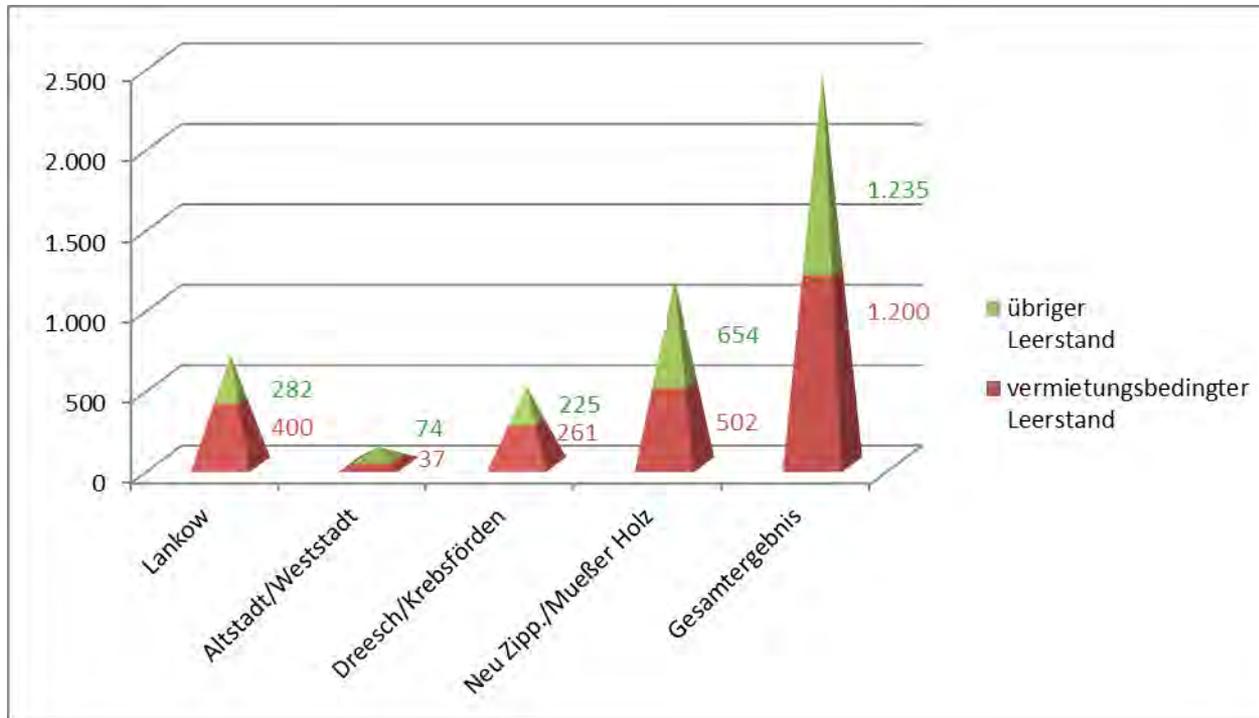
| Nachweis der kommunalverbürgten Darlehen von 2007 bis 2014 |                        |                |
|--|------------------------|----------------|
|  | Restschuld             | Tilgung        |
| per 31.12.2007   | 84.664.412,35 €        |                |
| per 31.12.2008   | 79.490.386,60 €        | 5.174.025,75 € |
| per 31.12.2009   | 75.852.188,49 €        | 3.638.198,11 € |
| per 31.12.2010   | 72.396.511,82 €        | 3.455.676,67 € |
| per 31.12.2011   | 68.546.897,80 €        | 3.849.614,02 € |
| per 31.12.2012   | 64.718.617,56 €        | 3.828.280,24 € |
| per 31.12.2013   | 60.428.720,00 €        | 4.289.897,56 € |
| per 31.12.2014   | 55.723.504,00 €        | 4.705.216,00 € |
|  |                        |                |
| Abbau von 2007-2013  | <b>24.235.692,35 €</b> |                |
|  |                        |                |
| Abbau von 2013-2014  | <b>4.705.216,00 €</b>  | <b>Plan</b>    |
|  |                        |                |
| bis 2014   | 28.940.908,35 €        |                |

# Übersicht Kapitaldienst 2013 zu 2014

|                               |           | Kapitaldienst 2013   | Kapitaldienst 2014   |
|-------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| davon planmäßig               | Zinsen    | 10.205.018,22        | 8.861.692,24         |
| davon planmäßig               | Tilgungen | 9.783.056,00         | 11.853.516,00        |
| davon außerplanmäßig          | Tilgungen | 651.504,00           | 7.158.737,00         |
| <b>gesamter Kapitaldienst</b> |           | <b>20.639.578,22</b> | <b>27.873.945,24</b> |

4. Anpassung des Vermietungsangebotes an sinkende Nachfrage durch Abriss- und Stilllegungsmaßnahmen zur weiteren Reduzierung des Leerstandes

# Leerstand per 30.09.2013



| Regionalverwaltung    | vermietungsbedingter Leerstand | übriger Leerstand | Gesamtleerstand |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|
| Lankow                | 400                            | 282               | 682             |
| Altstadt/Weststadt    | 37                             | 74                | 111             |
| Dreesch/Krebsförden   | 261                            | 225               | 486             |
| Neu Zipp./Mueßer Holz | 502                            | 654               | 1.156           |
| Gesamtergebnis        | 1.200                          | 1.235             | <b>2.435</b>    |
| Gesamtergebnis in %   | 8,9%                           | 9,2%              | <b>18,1%</b>    |

5. Verkauf von Immobilien und Grundstücken ohne Mieterlöse

| Jahr | Verkaufsplanung |
|------|-----------------|
| 2014 | 4.446.165       |

6. Beendigung der in 2013 begonnenen Sanierungsmaßnahmen:
  - Altbausanierung (Max-Suhrbier-Straße 8-12, Clara-Zetkin-Str. 38-42)
  
  - Höhe der Investitionen in 2014:           1.000.000 €

| Kennziffer  | Ist<br>2010<br>T€ | Ist<br>2011<br>T€ | IST<br>2012<br>T€ | HR<br>2013<br>T€ | Plan<br>2014<br>T€ | Plan<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse  | 53.141            | 55.931,3          | 56.230,9          | 58.204,7         | 54.504,2           | 55.828,2           | 53.755,1           | 52.965,0           |
| Bestandsveränderung                                 | -748              | -467,0            | -3.533,3          | -5.128,6         | -1.284,4           | -1.958,3           | -165,0             | 132,7              |
| aktivierte Eigenleistungen                          | 368               | 67,2              | 133,4             | 161,8            | 70,0               | 70,0               | 70,0               | 70,0               |
| sonstige Erträge                                    | 3.933             | 4.916,1           | 4.944,2           | 2.962,7          | 2.918,0            | 2.242,8            | 1.744,6            | 1.520,0            |
| <b>Betriebsertrag</b>                               | <b>56.694</b>     | <b>60.447,6</b>   | <b>57.775,2</b>   | <b>56.200,7</b>  | <b>56.207,8</b>    | <b>56.182,7</b>    | <b>55.404,7</b>    | <b>54.687,6</b>    |
| Material  | -24.089           | -26.086,9         | -26.078,6         | -24.635,1        | -24.736,1          | -25.708,4          | -25.912,8          | -25.368,2          |
| Personal  | -4.521            | -5.230,4          | -4.684,2          | -4.956,9         | -4.958,5           | -4.954,1           | -4.972,5           | -5.037,1           |
| Abschreibungen                                      | -9.401            | -12.482,4         | -32.189,7         | -8.280,1         | -8.931,7           | -8.951,4           | -8.674,7           | -8.280,3           |
| sonstiger Aufwand                                   | -3.008            | -3.086,0          | -3.788,2          | -3.763,4         | -3.691,3           | -3.648,5           | -3.633,1           | -4.149,2           |
| <b>Betriebsaufwand</b>                              | <b>-41.019</b>    | <b>-46.885,7</b>  | <b>-66.740,7</b>  | <b>-41.635,6</b> | <b>-42.317,6</b>   | <b>-43.262,4</b>   | <b>-43.193,1</b>   | <b>-42.834,8</b>   |
| <b>Betriebsergebnis</b>                             | <b>15.675</b>     | <b>13.561,9</b>   | <b>-8.965,6</b>   | <b>14.565,1</b>  | <b>13.890,2</b>    | <b>12.920,4</b>    | <b>12.211,6</b>    | <b>11.852,9</b>    |
| Zinserträge   | 341               | 486,3             | 266,2             | 69,6             | 29,7               | 71,0               | 71,3               | 47,9               |
| Zinsaufwand   | -12.150           | -12.075,6         | -11.060,4         | -10.205,0        | -8.861,7           | -9.142,8           | -8.659,6           | -8.943,5           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-11.809</b>    | <b>-11.589,3</b>  | <b>-10.794,2</b>  | <b>-10.135,4</b> | <b>-8.832,0</b>    | <b>-9.071,8</b>    | <b>-8.588,4</b>    | <b>-8.895,6</b>    |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>3.866</b>      | <b>1.972,6</b>    | <b>-19.759,8</b>  | <b>4.429,7</b>   | <b>5.058,2</b>     | <b>3.848,5</b>     | <b>3.623,2</b>     | <b>2.957,3</b>     |
| Beteiligungsergebnis                                | 2                 | 3,1               | -5,3              | 0,0              | 0,0                | 0,0                | 0,0                | 0,0                |
| außerordentliches Ergebnis                          | -1.891            | 177,0             | 147,6             | -153,4           | -297,0             | -301,9             | 143,4              | -113,6             |
| Steuern   | -1.260            | -1.403,0          | -1.436,5          | -1.502,6         | -1.495,0           | -1.475,2           | -1.472,0           | -1.443,8           |
| Einkommenssteuer                                    | 0                 | 0,0               | 0,0               | -24,6            | -35,1              | 0,0                | 0,0                | 0,0                |
| <b>Jahresergebnis</b>                               | <b>717</b>        | <b>749,6</b>      | <b>-21.054,0</b>  | <b>2.749,0</b>   | <b>3.231,0</b>     | <b>2.071,4</b>     | <b>2.294,7</b>     | <b>1.399,9</b>     |
| Gewinnvortrag                                       |                   | 714,9             | 749,6             | 831,0            | 2.749,0            | 3.231,0            | 2.071,4            | 2.294,7            |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage                    |                   | 0,0               | 21.885,0          | 0,0              | 0,0                | 0,0                | 0,0                | 0,0                |
| Gewinnabführung                                     | 0                 | 0,0               | 0,0               | 0,0              | 0,0                | 0,0                | 0,0                | 0,0                |
| Einstellung in die Gewinnrücklage                   |                   | -715,0            | -749,6            | -831,0           | -2.749,0           | -3.231,0           | -2.071,4           | -2.294,7           |
| <b>Bilanzgewinn</b>                                 | <b>-2.432</b>     | <b>749,6</b>      | <b>831,0</b>      | <b>2.749,0</b>   | <b>3.231,0</b>     | <b>2.071,4</b>     | <b>2.294,7</b>     | <b>1.399,9</b>     |

# Zahlungen, die den Haushalt der LHSN in 2014 betreffen

---

## Zahlungen an die LHSN:

### Bürgerschaftsgebühren

- 2014: 291,0 T€

### Grundsteuer

- 2014: 1.492,5 T€

# Zahlungen innerhalb des städtischen Konzerns 2012

## Zahlungen an die städtischen Beteiligungen:

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| Fernwärme:                         | 9,6 Mio €  |
| Wasser / Abwasser / Strom:         | 3,4 Mio €  |
| Müllentsorgung / Straßenreinigung: | 2,3 Mio €  |
| EDV / Lohn:                        | 1,2 Mio €  |
| Summe:                             | 16,5 Mio € |

# Liquiditätswirksame Leistungen im Auftrag der Landeshauptstadt von 1996 bis 2009

---

Summe über alle Aufwendungen der WGS:

- 47,392 Mio €

Summe über alle Einlagen der Landeshauptstadt:

- 21,513 Mio €



# Vorstellung Wirtschaftsplan 2014

## der SIS – Schweriner IT- und Servicegesellschaft mbH

*Beratung im Ausschuss für Finanzen sowie  
im Ausschuss für Wirtschaft, Liegenschaften und Tourismus  
am 21.11.2013*

# Wesentliche Maßnahmen 2014

- Umstellung kVASy 4 auf kVASy 5 (Ersatzbeschaffung Hardwareumfeld sowie Migrations- und Implementierungsleistungen)  
=> Umsetzung der Maßnahme ursprünglich bereits in 2013 geplant
- Vorbereitung Ablösung Instandsetzungssystems Maximo im SWS-Verbund
- Optimierung des IT-Betriebes beim Kunden KSM – Kommunalservice Mecklenburg AöR
- Beschaffung und Einrichtung eines Zahlungssystems mit Kassenautomaten für die WGS zur Optimierung des Bargeld- und Zahlungsverkehrs in der Verwaltung und den städtischen Gesellschaften
- Ertüchtigung Rechenzentrum im Eckdrift  
u.a. Verbesserung Brandschutz, energieeffizientere Klimatisierung

# Strategische Unternehmensplanung 2013 - 2017

Stand 07/13

| alle Angaben in TEUR                                    | HR<br>2013    | WP<br>2014    | Plan<br>2015  | Plan<br>2016  | Plan<br>2017  |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse (ohne Innenumsatz)                         | 7.869         | 8.175         | 8.332         | 8.421         | 8.485         |
| <i>davon aus DL-Verträgen</i>                           | 7.376         | 7.540         | 7.686         | 7.765         | 7.819         |
| <i>dav. Sonstiges</i>                                   | 493           | 635           | 646           | 656           | 666           |
| Sonstige betriebliche Erträge                           | 57            | 15            | 15            | 15            | 15            |
| <b>Summe Erträge</b>                                    | <b>7.925</b>  | <b>8.190</b>  | <b>8.346</b>  | <b>8.436</b>  | <b>8.501</b>  |
| Materialaufwand   | -1.750        | -1.715        | -1.743        | -1.771        | -1.799        |
| <i>Aufwendungen für RHB</i>                             | -228          | -205          | -208          | -212          | -215          |
| <i>Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>             | -1.522        | -1.510        | -1.534        | -1.559        | -1.584        |
| Personalaufwand   | -3.936        | -3.976        | -4.072        | -4.153        | -4.236        |
| Abschreibungen  | -624          | -773          | -786          | -756          | -693          |
| Sonstige betriebl. Aufwendungen                         | -1.509        | -1.613        | -1.639        | -1.665        | -1.692        |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                               | <b>-7.819</b> | <b>-8.078</b> | <b>-8.240</b> | <b>-8.344</b> | <b>-8.419</b> |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                              | <b>106</b>    | <b>112</b>    | <b>107</b>    | <b>92</b>     | <b>81</b>     |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                    | 4             | 5             | 5             | 5             | 5             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                        | -63           | -69           | -60           | -45           | -34           |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b> | <b>47</b>     | <b>48</b>     | <b>52</b>     | <b>52</b>     | <b>53</b>     |
| Außerordentliches Ergebnis                              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Ergebnis vor Steuern</b>                             | <b>47</b>     | <b>48</b>     | <b>52</b>     | <b>52</b>     | <b>53</b>     |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                        | -27           | -24           | -27           | -27           | -27           |
| Sonstige Steuern  | 0             | -3            | -4            | -4            | -4            |
| <b>Jahresüberschuss</b>                                 | <b>21</b>     | <b>21</b>     | <b>22</b>     | <b>22</b>     | <b>23</b>     |

# Umsatzerlöse 2014



|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>Umsatzerlöse 2014 gesamt:</b>   | <b>8.175 TEUR</b> |
|  davon aus Umsatzerlöse aus Dienstleistungsverträgen    | <b>7.540 TEUR</b> |
| - <i>davon für den laufenden IT-Betrieb</i>  | <i>7.166 TEUR</i> |
| - <i>davon für bereits geplante Projektleistungen</i>  | <i>374 TEUR</i>   |
|  davon sonstige Umsatzerlöse aus zusätzlichen Projekten | <b>635 TEUR</b>   |

# Umsatzerlöse 2014 aus Dienstleistungsverträgen

**Umsatzerlöse 2014 aus Dienstleistungsverträgen gesamt: 7.540 TEUR**

|   |            |
|---|------------|
|  davon Stadtwerke Schwerin GmbH  | 3.592 TEUR |
|  davon KSM – Kommunalservice Mecklenburg AöR                               | 2.915 TEUR |
|  davon Wohnungsgesellschaft Schwerin mbH                                   | 713 TEUR   |
|  davon Nahverkehr Schwerin GmbH  | 157 TEUR   |
|  davon Kita gGmbH  | 56 TEUR    |
|  davon Schweriner Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsgesellschaft mbH | 34 TEUR    |
|  davon Gesellschaft für Beteiligungsverwaltung mbH                         | 34 TEUR    |
|  davon Mecklenburgisches Staatstheater                                     | 16 TEUR    |
|  davon Zoologischer Garten Schwerin GmbH                                  | 14 TEUR    |
|  davon Hansestadt Rostock  | 8 TEUR     |
|  davon Städte- und Gemeindetag   | 2 TEUR     |

# Wesentliche Aufwendungen 2014

## Materialaufwand

**1.715 TEUR**

- ☒ Strombezugskosten (TEUR 77)
- ☒ Dienstleistungsvertrag mit der SWS (TEUR 216)
- ☒ Wartungsverträge für die zu betreuenden Applikationen (TEUR 863)
- ☒ Fremdleistungen für IT-Beratung (TEUR 366)

## Aufwand Personalkosten

**3.976 TEUR**

- ☒ Gemäß gültigem Tarifvertrag TVÖD Leistungsentgelt von 2,25 % auf die Basissummen berücksichtigt
- ☒ lineare Erhöhung um 2,0 % zum 01.03.2014 für alle Gruppen

## Sonstige Aufwendungen

**1.613 TEUR**

- ☒ Mieten, Leasingkosten
- ☒ Aus- u. Weiterbildung, Reisekosten

1.359 TEUR  
110 TEUR

# Investitionen 2014

## Investitionen gesamt

**1.591 TEUR**

### Ausgewählte Projekte:

-  Vorbereitung Ablösung Instandhaltungsprogramm Maximo  
(Kundenanforderung der SWS) **250 TEUR**
-  Lizenzen im Umfeld des Rechenzentrums  
(Kundenanforderung der SWS) **180 TEUR**
-  Ertüchtigung Rechenzentrum Eckdrift **164 TEUR**
-  Ersatz Netzwerkkomponenten inkl. USV-Versorgung und Switchen **132 TEUR**
-  Beschaffung und Einrichtung von zwei Kassenautomaten  
(Kundenanforderung der WGS) **70 TEUR**



**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!**

---

Matthias Effenberger

Geschäftsführer der SIS-Schweriner IT- und Service GmbH

# Wirtschaftsplan 2014

**Nahverkehr Schwerin GmbH**

Schwerin, 21. November 2013

## Planungsprämissen

- keine Erhöhung der Beförderungsentgelte
- Abkaufverlust von 2 % erwartet
- durch:
  - immer noch stark rückläufige Schülerzahlen
  - die veränderte Bevölkerungs- und Mobilitätsstruktur
  - die starke Konkurrenz des motorisierten Individual- sowie Radverkehrs in Schwerin und den angrenzenden Gemeinden
- konstante Betriebsleistung
- Erträge Parkgeschäft, Erträge Reklameflächenvermietung und Erträge aus sonstigen Verkehrsleistungen konstant

## Planungsprämissen

- Gesamtaufwand für den ÖPNV erhöht sich um TEUR 505 ( + 1,4 %)
- Kompensation der erhöhten Aufwendungen durch
  - reduzierten Instandhaltungsaufwand für Strecken und Streckenausrüstungen durch die in den Vorjahren vorgenommenen langfristig wirksamen Instandsetzungs- und Reparaturleistungen
  - Aufwendungen für Durchführung der Hauptuntersuchungen der Schienenfahrzeuge werden nicht aufwandswirksam, Inanspruchnahme der bereits in den Vorjahren gebildeten Rückstellung

## Planungsprämissen

- Personalkostenplanung auf Basis des im Dezember 2011 abgeschlossenen Haustarifvertrages, Laufzeit bis zum 31.12.2014
- Erhöhung der Personalkosten um TEUR 55 (+ 1,7 %)
- die ab 2014 tariflich vorgesehene Arbeitszeitverkürzung auf die 39-Stunden-Woche führt zu keinem zusätzlichen Arbeitskräftebedarf
- sonstiger betrieblicher Aufwand im Wesentlichen mit Preissteigerungen von 1 - 2 % indexiert
- Ertragssteuern fallen aufgrund des kumulierten Verlustvortrages aus 2012 für die sonstige Geschäftssparte nicht an
- **2014** schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis
- Ertragsrisiko ab 2014 durch den Wegfall des Beteiligungsertrages für die Tochtergesellschaft OLA (584 TEUR)

## Planungsprämissen

### Ziel:

- qualitätsgerechte und zuverlässige Beförderung der Bürger und Gäste unserer Stadt und der Region zu attraktiven Preisen
- dabei wird besonderen Wert auf Kundenfreundlichkeit, Effektivität, Umweltverträglichkeit, Barrierefreiheit und langfristige Stabilität gelegt
- bis 2017 unter der Voraussetzung einer jährlicher Bewilligung zusätzlicher Infrastrukturmittel des Landes ein Betriebskostenzuschuss von nur noch 3,413 Mio. € und 1,587 Mio. € FAG-Mittel
- weiterhin große Herausforderungen für das Unternehmen, um die Stagnation des Zuschusses der LH SN auszugleichen
- Kompensation der Ertragsrückgänge und Aufwandserhöhungen durch Minimierung des Infrastrukturaufwandes
- weitere Optimierung der Verkehrsabläufe und moderate Beförderungstarifänderungen

## Entwicklung des Unternehmens 2013 - 2017

|   | HR<br>2013<br>T€ | Plan<br>2014<br>T€ | Plan<br>2015<br>T€ | Plan<br>2016<br>T€ | Plan<br>2017<br>T€ |
|---|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Umsatzerlöse</b>                           | 12.706           | 12.521             | 13.051             | 12.910             | 12.780             |
| dav. Fahrgelderlöse § 42 PBefG                | 9.800            | 9.604              | 10.104             | 10.003             | 9.903              |
| dav. Abgeltungszahlungen                      | 2.060            | 2.009              | 2.039              | 2.008              | 1.978              |
| dav. § 45a PBefG                              | 1.056            | 1.035              | 1.014              | 994                | 974                |
| dav. § 148 SGB IX                             | 1.004            | 974                | 1.025              | 1.014              | 1.004              |
| dav. Ausgleichsz. Landkreise                  | 214              | 214                | 214                | 214                | 214                |
| dav. sonstige Umsatzerlöse                    | 632              | 694                | 694                | 685                | 685                |
| dav. Reklameflächenvermietung                 | 193              | 193                | 193                | 183                | 183                |
| dav. Parkraumbewirtschaftung                  | 364              | 427                | 427                | 427                | 427                |
| <b>sonstige Erträge</b>                       | 22.864           | 23.772             | 23.619             | 24.226             | 24.392             |
| dav. IU MVG (ÖPNV Aufwand von MVG)            | 13.103           | 13.394             | 13.201             | 13.416             | 13.650             |
| dav. Erträge aus Zuschüssen                   | 6.938            | 7.657              | 6.278              | 6.187              | 6.133              |
| dav. Bestellerentgelt Landeshauptstadt SN     | 5.000            | 5.000              | 5.000              | 5.000              | 5.000              |
| dav. Landesmittel Infrastruktur               | 1.235            | 1.573              | 1.573              | 1.573              | 1.573              |
| dav. Zusch.f. Bewirtsch. städt. Haltestellen  | 7                | 8                  | 8                  | 8                  | 8                  |
| dav. Auflösung SoPo FöMi                      | 696              | 1.076              | 1.073              | 1.333              | 1.229              |
| <b>Betriebsertrag</b>                         | <b>35.570</b>    | <b>36.293</b>      | <b>36.670</b>      | <b>37.136</b>      | <b>37.172</b>      |
| Material                                      | -26.795          | -26.635            | -26.957            | -27.341            | -26.921            |
| dav. IU MVG (ÖPNV Ertrag an MVG)              | -19.494          | -19.896            | -20.418            | -20.646            | -20.413            |
| Personal                                      | -3.332           | -3.385             | -3.421             | -3.507             | -3.573             |
| Abschreibungen                                | -3.075           | -3.638             | -3.575             | -3.572             | -3.934             |
| sonstiger Aufwand                             | -2.258           | -2.305             | -2.367             | -2.374             | -2.393             |
| <b>Betriebsaufwand</b>                        | <b>-35.460</b>   | <b>-35.963</b>     | <b>-36.320</b>     | <b>-36.794</b>     | <b>-36.821</b>     |
| <b>Betriebsergebnis</b>                       | <b>110</b>       | <b>330</b>         | <b>350</b>         | <b>342</b>         | <b>351</b>         |
| Zinserträge/Beteilig.ertrag                   | 593              | 586                | 1                  | 0                  | 0                  |
| Zinsaufwand                                   | -4               | -1                 | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>Finanzergebnis</b>                         | <b>589</b>       | <b>585</b>         | <b>1</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigk.</b> | <b>699</b>       | <b>915</b>         | <b>351</b>         | <b>342</b>         | <b>351</b>         |
| Gewinnabführung                               | 0                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Verlustübernahme                              | -640             | -856               | -292               | -427               | -1.045             |
| Steuern                                       | -59              | -59                | -59                | -59                | -59                |
| <b>Gewinn/Verlust</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>-144</b>        | <b>-753</b>        |

| Investitionen 2014   |                          | SUMME<br>TEUR |
|--|--------------------------|---------------|
| <b>Maßnahme</b>  |                          |               |
| <i>1 Fortsetzung Projekt Umbau Buswerkstatt</i>                  |                          | <b>250</b>    |
| <b>75%</b> 1.1 Waschhalle, Tankanlage                            |                          | 250           |
| 1.2 Planung/Projektierung  |                          | 0             |
| <b>90%</b> <i>2 Fahrgastunterstände</i>                          |                          | <b>90</b>     |
| <i>3 Ersatzinvestitionen Parkplatzbewirtschaftung</i>            |                          | <b>10</b>     |
| <i>4 Ersatzinvestitionen Parkraumbewirtschaftung</i>             |                          | <b>30</b>     |
| <i>5 Maschinen, Anlagen und Betriebs-u. Geschäftsausstattung</i> |                          | <b>200</b>    |
| <b>SUMME Investitionen</b>                                       |                          | <b>580</b>    |
|  | <b>Förderung</b>         | <b>269</b>    |
|  |                          | <b>46,4%</b>  |
|  | <b>Eigenmittelanteil</b> | <b>311</b>    |
|  |                          | <b>53,6%</b>  |

- in 2014 geringes Investitionsvolumen in Höhe von 580 TEUR
- Anteil Fördermittel 46,4 %
- Eigenmittel 53,6 %
- Fertigstellung des ersten Teils des Umbaus der Buswerkstatt, der Bau der Waschhalle und der Tankanlage voraussichtlich erst 2014, Verschiebung von Investitions- und Fördermitteln
- nach Abschluss der Grundinstandsetzungen der Gleisanlage auf dem Betriebshof dauerhafte Befestigung der Freifläche südlich der Straßenbahnwerkstatt
- Bau von sechs weiteren Fahrgastunterständen, Vertragslaufzeit mit LH SN bis 2014
- Ansparung von Finanzmitteln für die Ersatzbeschaffung von Omnibussen ab 2016/2017

## Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin

Darstellung des Entwicklungspfades der NVS: Festsetzung des Zuschusses

| Ausgleich des Verlustes aus der Erbringung der<br>gemeinwirtschaftlichen Verkehrsleistung   | Basisjahr<br>2009<br>T€ | 2010<br>T€ | 2011<br>T€ | 2012<br>T€ | 2013<br>T€ | 2014<br>T€   | 2015<br>T€   | 2016<br>T€   | 2017<br>T€   |
|---|-------------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <i>Zuschusszahlung LH SN an NVS laut<br/>Haushaltskonsolidierung</i>                        | 6.500                   | 6.300      | 6.200      | 6.100      | 6.000      | 5.900        |              |              |              |
| dav. <i>Entgelt LH SN</i>   | 5.120                   | 4.940      | 4.850      | 4.750      | 4.650      | 4.550        | 4.550        | 4.550        | 4.550        |
| dav. <i>Summe FAG</i>   | 1.380                   | 1.360      | 1.350      | 1.350      | 1.350      | 1.350        | 1.350        | 1.350        | 1.350        |
| <i>neue Festsetzung des Zuschusses<br/>entsprechend § 4 Abs.8 Verkehrsbesorgungsvertrag</i> |                         |            | 5.599      | 4.999      | 5.000      | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> |
| dav. <i>Entgelt LH SN</i>   |                         |            | 3.970      | 3.412      | 3.413      | 3.413        | 3.413        | 3.413        | 3.413        |
| dav. <i>Summe FAG</i>   |                         |            | 1.629      | 1.653      | 1.587      | 1.587        | 1.587        | 1.587        | 1.587        |

## Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin

| Bezeichnung  | in TEUR      |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | Jahr<br>2013 | Jahr<br>2014 | Jahr<br>2015 | Jahr<br>2016 | Jahr<br>2017 |
| Von der Gemeinde erhaltene Mittel                  | 5.211,8      | 5.264,0      | 5.282,9      | 5.282,9      | 5.282,9      |
| Betriebskostenzuschuss                             | 5.000,0      | 5.000,0      | 5.000,0      | 5.000,0      | 5.000,0      |
| Investitionszuschuss Fahrgastunterstände           | 19,0         | 20,0         | 0,0          | 0,0          | 0,0          |
| Aufwandsersatz Parkraumbewirtschaftung             | 185,4        | 235,5        | 254,4        | 254,4        | 254,4        |
| Aufwandsersatz Bewirtschaftung Fahrgastunterstände | 7,4          | 8,5          | 28,5         | 28,5         | 28,5         |
| An die Gemeinde gezahlte Mittel                    | 796,0        | 821,0        | 821,0        | 821,0        | 821,0        |
| Einnahmen Parkraumbewirtschaftung                  | 796,0        | 821,0        | 821,0        | 821,0        | 821,0        |
| Abrechnung Verkehrsbesorgungsvertrag               | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 0,0          |

# Wirtschaftsplan 2014

## WAG



## Prämissen zur Planung 2014

- Einwohnerentwicklung rückläufig lt. Bevölkerungsvorausberechnung für die LH-SN aus 2008 (-0,4% p.a.)
- Spez. Trinkwasserverbrauch/Einwohner mit 95 l/E/d ab 2013 konstant angenommen, er liegt um ca. 22% unter dem Bundesdurchschnitt
- Eine signifikante Steigerung des Mengenabsatzes durch Industrieansiedlung wird nicht erwartet, der Mengenumsatz 2013 wird für die Folgejahre fortgeschrieben
- Trinkwasserpreise bleiben in 2014 konstant
- Steigerung der Umsätze außerhalb des Kerngeschäfts durch Anpassung und Ausbau des Dienstleistungsvertrages SAE, Ingenieurleistungen, Kanalreinigung und Inspektion, Desinfektionsservice
- Anstieg Strombezugskosten um 28,6 % (ggü. 2012) insbesondere aufgrund Erhöhung EEG-Umlage
- Betriebsführung SAE und AQS wird fortgeführt
- Annahme Personalkostenentwicklung TV-V für 2014:
  - + 1,0 % Nachholung aus Vorjahren
  - + 2,0 % Tarifsteigerung
  - 3,0 % gesamt

## Entwicklung des Unternehmens 2014

|  | in TEUR | Ist 2012       | HR 2013        | WP 2014        | WP 2015        | WP 2016        | WP 2017        |
|--|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Umsatzerlöse                                   |         | 14.070         | 14.498         | 14.642         | 14.993         | 15.306         | 15.341         |
| Wasser   |         | 9.386          | 9.525          | 9.518          | 9.726          | 9.950          | 9.938          |
| BF SAE   |         | 4.036          | 4.363          | 4.440          | 4.566          | 4.656          | 4.747          |
| BF AQS   |         | 222            | 227            | 240            | 243            | 245            | 247            |
| sonstige Umsatzerlöse                          |         | 426            | 383            | 445            | 458            | 455            | 409            |
| Bestandsänderung                               |         | -4             | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| aktivierte Eigenleistungen                     |         | 78             | 90             | 95             | 98             | 97             | 97             |
| Sonstige betriebliche Erträge                  |         | 836            | 681            | 651            | 637            | 657            | 660            |
| <b>Summe Erträge</b>                           |         | <b>14.980</b>  | <b>15.269</b>  | <b>15.388</b>  | <b>15.728</b>  | <b>16.060</b>  | <b>16.098</b>  |
| Materialaufwand                                |         | -4.472         | -4.749         | -4.653         | -4.809         | -4.851         | -4.933         |
| RHB-Stoffe                                     |         | -1.074         | -1.168         | -1.197         | -1.218         | -1.237         | -1.255         |
| bezogene Leistungen                            |         | -3.398         | -3.581         | -3.456         | -3.591         | -3.614         | -3.678         |
| Personalaufwand                                |         | -4.368         | -4.498         | -4.798         | -4.917         | -4.890         | -4.886         |
| Abschreibungen                                 |         | -1.375         | -1.442         | -1.515         | -1.569         | -1.613         | -1.669         |
| sonstiger betriebl. Aufwand                    |         | -1.794         | -1.782         | -1.677         | -1.675         | -1.714         | -1.723         |
| dav. Konzessionsabgabe                         |         | -1.052         | -1.065         | -1.058         | -1.083         | -1.111         | -1.109         |
| <b>Summe Aufwendungen</b>                      |         | <b>-12.009</b> | <b>-12.471</b> | <b>-12.643</b> | <b>-12.970</b> | <b>-13.068</b> | <b>-13.210</b> |
| <b>Betriebsergebnis</b>                        |         | <b>2.971</b>   | <b>2.798</b>   | <b>2.745</b>   | <b>2.758</b>   | <b>2.992</b>   | <b>2.888</b>   |
| Erträge aus Beteiligungen                      |         | 90             | 161            | 184            | 197            | 220            | 237            |
| <b>Finanzergebnis</b>                          |         | <b>-435</b>    | <b>-398</b>    | <b>-397</b>    | <b>-443</b>    | <b>-465</b>    | <b>-483</b>    |
| <b>Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit</b> |         | <b>2.626</b>   | <b>2.561</b>   | <b>2.532</b>   | <b>2.513</b>   | <b>2.747</b>   | <b>2.642</b>   |
| Sonstige Steuern                               |         | 28             | 24             | 17             | 18             | 18             | 18             |
| Steuern E/E                                    |         | -295           | -265           | -249           | -247           | -282           | -265           |
| <b>Jahresüberschuss</b>                        |         | <b>2.359</b>   | <b>2.320</b>   | <b>2.300</b>   | <b>2.284</b>   | <b>2.483</b>   | <b>2.394</b>   |

## Wesentliche Ergebnisveränderungen WP 2014 zu HR 2013:

|         |                   |
|---------|-------------------|
| HR 2013 | <b>2.320 TEUR</b> |
|---------|-------------------|

- höhere Erlöse Betriebsführung SAE + 77 TEUR
- Anstieg der Strombezugskosten (RHB) - 37 TEUR
- Personalkostenanstieg - 300 TEUR
- geringere FL Wartung/sonst. Fremdleistungen + 185 TEUR
- höhere Abschreibungen - 73 TEUR
- geringerer sonstiger Aufwand + 105 TEUR  
(Rechts- und Beratungskosten, Werbungskosten)
- besseres AQS Ergebnis + 23 TEUR

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| Wirtschaftsplan 2014 | <b>2.300 TEUR</b> |
|----------------------|-------------------|

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Abweichung HR 2013 zum WP 2014 | <b>-20 TEUR</b> |
|--------------------------------|-----------------|

## Investitionen 2014

| Angaben in TEUR                            | WP<br>2014   |
|--|--------------|
| <b>Wasser</b>                              | <b>2.381</b> |
| Gestattungsverträge                        | 150          |
| Wassergewinnungs und -aufbereitungsanlagen | 125          |
| Transport- /Verteilungsnetz                | 1.858        |
| dar. - innere Erschließung Göhrener Tannen | 600          |
| - Alexandrinenstr.                         | 405          |
| - Wittenburger Str.                        | 266          |
| Hausanschlüsse                             | 248          |
| <b>Zähler- und Meßwesen</b>                | <b>60</b>    |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>  | <b>107</b>   |
| Meß- und Prüftechnik / Werkzeuge           | 53           |
| Hard- und Software                         | 12           |
| Fahrzeuge                                  | 27           |
| Büro- und Geschäftsausstattung             | 15           |
| <b>Summe WAG</b>                           | <b>2.548</b> |

Finanzierung der Investitionen 2014 durch Kreditaufnahme: 1.800 TEUR

## Kennzahlen, die den HH der LH SN tangieren

### Einnahmen WAG von der LH Schwerin

- Bereitstellung von Löschwasser  
(Wartung der Hydranten) 51 TEUR

### Zahlung WAG an LH Schwerin

- Konzessionsabgabe 1.058 TEUR

# Wirtschaftsplan 2014



## Netzgesellschaft Schwerin mbH (NGS)

## Wesentliche Prämissen zum Plan 2014

- geplante Netzentnahme Strom GWh 406 (2013: GWh 403)
- geplante Netzentnahme Gas GWh 481 (2013: GWh 455)
- betriebsnotwendige Investitionen weiterhin möglich
- 50 % Ausschüttung des Ergebnisses an die Gesellschafter

## Entwicklung des Unternehmens 2013 – 2017

|   | HR<br>10/2013<br>TEUR | Plan<br>2014<br>TEUR | Plan<br>2015<br>TEUR | Plan<br>2016<br>TEUR | Plan<br>2017<br>TEUR |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse  | 44.477                | 42.662               | 42.488               | 42.465               | 42.281               |
| sonstige Erträge  | 1.641                 | 658                  | 683                  | 710                  | 715                  |
| <b>Betriebsertrag</b>                                   | <b>46.118</b>         | <b>43.320</b>        | <b>43.171</b>        | <b>43.175</b>        | <b>42.996</b>        |
| Material  | -33.383               | -32.967              | -32.562              | -32.581              | -32.600              |
| Personal  | -476                  | -607                 | -631                 | -619                 | -631                 |
| Abschreibungen  | -1.485                | -1.433               | -1.458               | -1.446               | -1.437               |
| sonstiger Aufwand                                       | -7.639                | -5.650               | -5.603               | -5.656               | -5.623               |
| <b>Betriebsaufwand</b>                                  | <b>-42.983</b>        | <b>-40.657</b>       | <b>-40.254</b>       | <b>-40.302</b>       | <b>-40.291</b>       |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                 | <b>3.135</b>          | <b>2.663</b>         | <b>2.917</b>         | <b>2.873</b>         | <b>2.705</b>         |
| Zinserträge   | 13                    | 4                    | 2                    | 2                    | 3                    |
| Zinsaufwand   | -740                  | -718                 | -714                 | -685                 | -651                 |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-727</b>           | <b>-714</b>          | <b>-712</b>          | <b>-683</b>          | <b>-648</b>          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b> | <b>2.408</b>          | <b>1.949</b>         | <b>2.205</b>         | <b>2.190</b>         | <b>2.058</b>         |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                       | <b>911</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| Steuern   | -1.089                | -597                 | -631                 | -628                 | -548                 |
| <b>Jahresüberschuss</b>                                 | <b>2.218</b>          | <b>1.352</b>         | <b>1.574</b>         | <b>1.562</b>         | <b>1.510</b>         |

## Ergebnisüberleitung HR 2013 (Stand 10/13) zum WP 2014

|  | Ergebnisabweichung |
|--|--------------------|
| <b>Hochrechnung 2013 (Stand 10/13)</b>                               | <b>2.218 TEUR</b>  |
| 1) Gasnetz   | - 150 TEUR         |
| - Minderung Erlösbergrenze wg. Abbau angeblicher Ineffizienzen       |                    |
| 2) Stromnetz   | - 500 TEUR         |
| - Minderung Erlösbergrenze zu Beginn der zweiten Regulierungsperiode |                    |
| 3) Personalaufwand   | - 131 TEUR         |
| 4) Sonstiges   | - 85 TEUR          |
| <b>Wirtschaftsplan 2014</b>  | <b>1.352 TEUR</b>  |
| <br>   |                    |
| Abweichung HR 2013 (Stand 10/13) zum WP 2014                         | - 866 TEUR         |

## Investitionen

|  |                        |
|--|------------------------|
| Investitionsvolumen NGS insgesamt                  | <b>3.846</b> TEUR      |
| <b>Gas</b>   | <b>876</b> TEUR        |
| • Neubau<br>(davon Göhrener Tannen)                | 396 TEUR<br>200 TEUR   |
| • Erneuerung                                       | 480 TEUR               |
| <b>Strom</b>                                       | <b>2.197</b> TEUR      |
| • Neubau<br>(davon Göhrener Tannen)                | 1.838 TEUR<br>745 TEUR |
| • Erneuerung                                       | 359 TEUR               |
| <b>Zähler- und Messwesen</b>                       | <b>141</b> TEUR        |
| <b>Gestattungsverträge Gas</b>                     | <b>20</b> TEUR         |
| <b>Entschädigungsansprüche für Dienstbarkeiten</b> | <b>406</b> TEUR        |
| <b>Entschädigungsansprüche für Dienstbarkeiten</b> | <b>206</b> TEUR        |
| <b>Finanzierung durch BKZ i.H.v.</b>               | <b>1.155</b> TEUR      |

**Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin**

|  | <b>HR</b><br><b>2013</b><br>TEUR | <b>WP</b><br><b>2014</b><br>TEUR | <b>WP</b><br><b>2015</b><br>TEUR | <b>WP</b><br><b>2016</b><br>TEUR | <b>WP</b><br><b>2017</b><br>TEUR |
|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Aufwand Konzessionsabgabe Gas</b>   | 238                              | 200                              | 200                              | 200                              | 200                              |
| <b>Aufwand Konzessionsabgabe Strom</b> | 2.889                            | 2.950                            | 2.950                            | 2.950                            | 2.950                            |
|  | <b>3.127</b>                     | <b>3.150</b>                     | <b>3.150</b>                     | <b>3.150</b>                     | <b>3.150</b>                     |

# Wirtschaftsplan 2014

Freizeit-, Infrastruktur- und Tourismusservice  
Schwerin GmbH

Ausschuss für Finanzen

Ausschuss für Wirtschaft, Liegenschaften u. Tourismus

## Wesentliche Prämissen zum WP 2014

- Weiterführung des Darlehens bei der EUROHYPO AG mit einem Zinssatz von 3,95 %  
Stand Darlehenshöhe 31.12.2014 3,6 Mio. EUR
- Weiterführung des Betriebsführungsvertrages/ Geschäftsführergestellungsvertrages  
mit der SWS GmbH (191 TEUR)
- Weitere Attraktivierung der Anlage über Ersatzinvestitionen bei steigendem Reparaturbedarf
- Weiterer Ausbau des Kursangebotes mittels Einsatz freier Trainer
- Erlösplanung basiert auf der Annahme, dass keine Verschlechterung des Konsumverhaltens  
eintritt
- Investitionsplan 2014 150 TEUR (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
- Gemäß bestehendem Organschafts- und Ergebnisabführungsvertrages wird der geplante Verlust  
in Höhe von -253 TEUR durch die SWS GmbH ausgeglichen

## Entwicklung des Unternehmens 2013 – 2017

|   | Stand 10/13        |                      |                      |                      |                      |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | HR<br>2013<br>TEUR | Plan<br>2014<br>TEUR | Plan<br>2015<br>TEUR | Plan<br>2016<br>TEUR | Plan<br>2017<br>TEUR |
| Umsatzerlöse  | 1.481              | 1.620                | 1.637                | 1.653                | 1.670                |
| sonstige Erträge  | 26                 | 24                   | 24                   | 25                   | 25                   |
| <b>Betriebsertrag</b>                                   | <b>1.507</b>       | <b>1.644</b>         | <b>1.661</b>         | <b>1.678</b>         | <b>1.695</b>         |
| Material  | -835               | -803                 | -818                 | -829                 | -841                 |
| Personal  | -630               | -617                 | -607                 | -613                 | -619                 |
| Abschreibungen  | -73                | -76                  | -85                  | -85                  | -89                  |
| sonstiger Aufwand                                       | -324               | -214                 | -215                 | -220                 | -224                 |
| <b>Betriebsaufwand</b>                                  | <b>-1.862</b>      | <b>-1.710</b>        | <b>-1.725</b>        | <b>-1.747</b>        | <b>-1.773</b>        |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                 | <b>-355</b>        | <b>-66</b>           | <b>-64</b>           | <b>-69</b>           | <b>-78</b>           |
| Zinserträge   | 1                  | 1                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| Zinsaufwand   | -197               | -156                 | -135                 | -113                 | -90                  |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-196</b>        | <b>-155</b>          | <b>-135</b>          | <b>-113</b>          | <b>-90</b>           |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b> | <b>-551</b>        | <b>-221</b>          | <b>-199</b>          | <b>-182</b>          | <b>-168</b>          |
| Steuern   | -32                | -32                  | -32                  | -32                  | -32                  |
| Verlustübernahme  | 583                | 253                  | 231                  | 214                  | 200                  |
| <b>Gewinn/Verlust</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

# Überleitung HR 2013 (Stand: 10/2013) zu WP 2014

Ergebnis-  
auswirkung  
- TEUR -

|   |              |
|---|--------------|
| <b>Hochrechnung 2013</b> (Stand: 10/13)                                     | <b>-584</b>  |
| <b>Veränderung Umsatzerlöse:</b>  | <b>+ 136</b> |
| - Segment Bewegung      HR 2013 = 498 TEUR                                  | + 76         |
| - Segment Entspannung    HR 2013 = 685 TEUR                                 | + 4          |
| - Segment Leben            HR 2013 = 269 TEUR                               | + 56         |
| <b>Veränderung Zinsaufwand:</b>   | <b>+ 41</b>  |
| Zinsaufwand ab 1. Juli 2013 mit 3,95% vereinbart                            | + 41         |
| <b>Sonstiger betrieblicher Aufwand</b>                                      | <b>+ 108</b> |
| - verstärkter Werbeaufwand in 2013  | + 75         |
| - periodenfremder Aufwand 2013  | + 23         |
| - Rechts- u. Beratungskosten  | + 10         |
| <b>Sonstige Vorgänge:</b>   | <b>+ 46</b>  |
| - Materialaufwand (in 2013 höhere Instandhaltung und keine Investitionen)   | + 33         |
| - Personalaufwand   | + 13         |
| <b>Wirtschaftsplan 2014</b>   | <b>-253</b>  |
| <b>Abweichung Wirtschaftsplan 2014 zur Hochrechnung 2013</b> (Stand: 10/13) | <b>331</b>   |

## Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin

- Es bestehen keine Beziehungen der FIT zur Landeshauptstadt Schwerin

# Wirtschaftsplan 2014

Energieversorgung Schwerin GmbH & Co.  
Erzeugung KG

Ausschuss für Finanzen am 21.11.2013

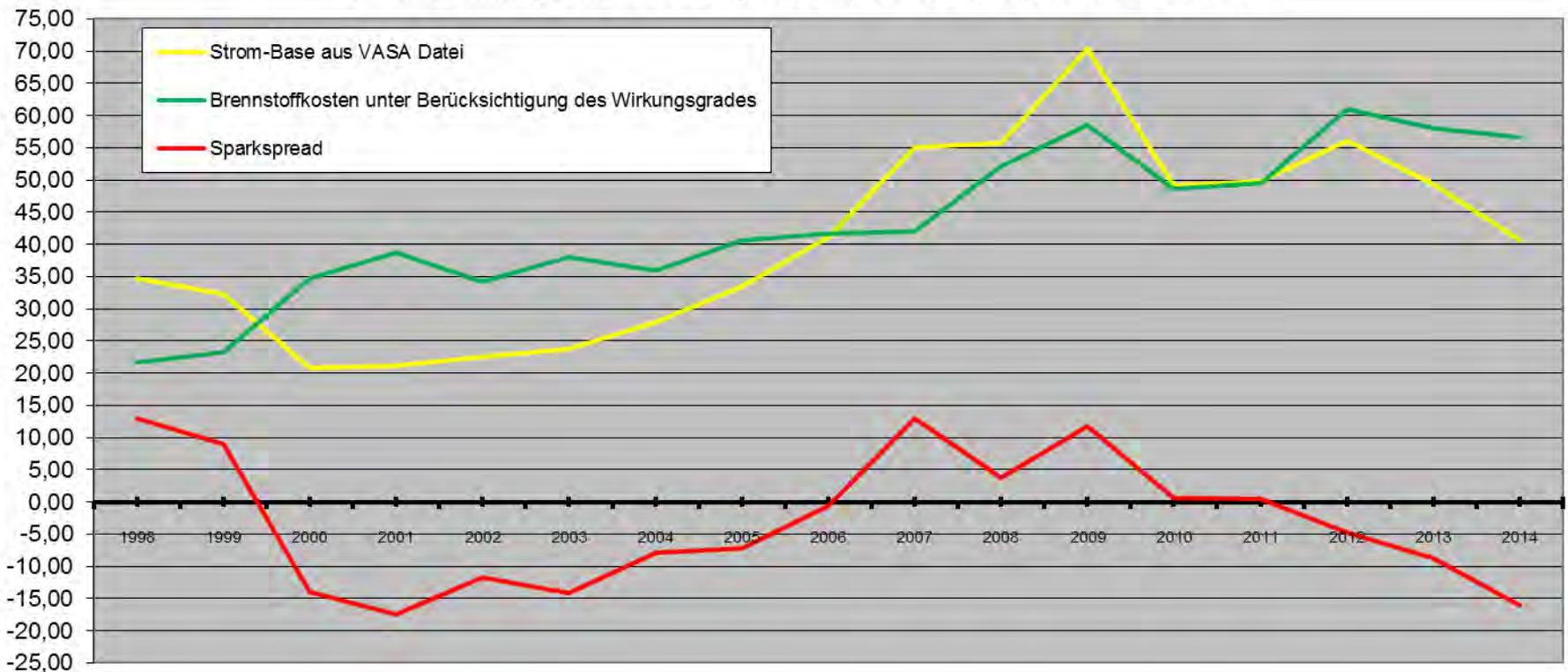
Ausschuss für Wirtschaft, Liegenschaften u. Tourismus am 21.11.2013

## Wesentliche Prämissen zum WP 2014

- Planung der Bezugs- bzw. Produktionsmengen aller Medien beruht auf den geplanten Absatzmengen der Vertriebsabteilung der SWS GmbH
  - Absatzmenge Gas: HR 2013: 456 GWh / WP 2014: 441 GWh
  - Absatzmenge Wärme: HR 2013: 442 GWh / WP 2014: 418 GWh
  - Absatzmenge Strom HR: 2013: 426 GWh / WP 2014: 447 GWh
- negatives Planergebnis 2014 wird insbesondere durch ungünstige Entwicklung des Spark-Spread geprägt
- gestiegene Aufwendungen für Betriebsführung durch gestiegene Personalkosten in der SWS und höhere Inanspruchnahme durch EVSE
- Vermarktung Elektrokessel ab IV. Quartal 2013
- Finanzierung des Kaufpreises der Heizkraftwerke SN-Süd und SN-Lankow in Höhe von TEUR 12.955 erfolgt zur Hälfte über ein Ratendarlehen in Höhe von TEUR 6.477,5 (Laufzeit 4 Jahre, Zinssatz 4,5% p.a.) und zur Hälfte aus Eigenmitteln
- das Investitionsvolumen der EVSE beträgt in 2014 TEUR 166
- Gewinnabführung BioEnergie Schwerin GmbH in Höhe TEUR +300
- Ausgleich des Verlustes in Höhe von TEUR -2.194 durch die SWS GmbH

## Spark-Spread-Entwicklung 1998 bis 2014

Durchschnittspreis des Frontjahres im Handelsvorjahr in EUR/MWh



## Entwicklung des Unternehmens 2013 - 2017

Stand: 10/13

|   | HR<br>2013<br>TEUR | Plan<br>2014<br>TEUR | Plan<br>2015<br>TEUR | Plan<br>2016<br>TEUR | Plan<br>2017<br>TEUR |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse  | 77.374             | 71.712               | 59.731               | 59.145               | 60.538               |
| sonstige Erträge  | 4.495              | 1.044                | 1.123                | 1.098                | 891                  |
| <b>Betriebsertrag</b>                                   | <b>81.870</b>      | <b>72.756</b>        | <b>60.854</b>        | <b>60.243</b>        | <b>61.429</b>        |
| Material  | -72.898            | -69.548              | -56.998              | -56.357              | -57.973              |
| Abschreibungen  | -2.944             | -2.927               | -2.654               | -2.269               | -1.989               |
| sonstiger Aufwand                                       | -5.588             | -2.066               | -1.846               | -1.930               | -1.901               |
| <b>Betriebsaufwand</b>                                  | <b>-81.429</b>     | <b>-74.541</b>       | <b>-61.497</b>       | <b>-60.556</b>       | <b>-61.863</b>       |
| <b>Betriebsergebnis</b>                                 | <b>441</b>         | <b>-1.785</b>        | <b>-643</b>          | <b>-313</b>          | <b>-434</b>          |
| Zinserträge   | 36                 | 36                   | 6                    | 10                   | 8                    |
| Zinsaufwand   | -139               | -491                 | -438                 | -357                 | -255                 |
| <b>Finanzergebnis</b>                                   | <b>-103</b>        | <b>-455</b>          | <b>-433</b>          | <b>-347</b>          | <b>-247</b>          |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen<br/>Geschäftstätigkeit</b> | <b>338</b>         | <b>-2.240</b>        | <b>-1.076</b>        | <b>-660</b>          | <b>-681</b>          |
| Erträge aus Gewinnabführung                             | 116                | 300                  | 3                    | 4                    | 224                  |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                        | -4                 | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| Steuern   | -561               | -255                 | -255                 | -255                 | -255                 |
| Verlustübernahme durch SWS                              | 112                | 2.194                | 1.327                | 912                  | 713                  |
| <b>Gewinn/Verlust</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## Überleitung HR 2013 (Stand 10/13) zum WP 2014

Ergebnis-  
auswirkung  
- TEUR -

|  |               |
|--|---------------|
| <b>Hochrechnung 2013</b> (Stand: 10/13)  | <b>-112</b>   |
| <b>Veränderung Rohertrag Sparte Gas:</b>   | <b>-398</b>   |
| geringere Erlöse aus Gasverkäufen an SWS und fremde Händler (Minderbedarf SWS, weniger Gasüberschüsse aus geringerer Stromproduktion als in HR 2013) | -1.220        |
| geringere Gasbezugskosten (geringere Verkäufe an SWS und fremde Händler)   | + 822         |
| <b>Veränderung Rohertrag Sparte Wärme:</b>   | <b>-446</b>   |
| geringere Erlöse aus Wärmeverkauf an SWS (Nachfrage um 24 GWh geringer, Ø Verkaufspreis aufgrund Gaspreisentwicklung um 0,15 ct/kWh geringer)        | -2.008        |
| geringere Gaskosten für die Wärmeproduktion (gegenüber HR 2013 um 25 GWh geringere Wärmeproduktion und geringerer Ø Gasbezugspreis)                  | + 1.622       |
| Sonstige Effekte (Mehraufwand Wärmefremdbezug von BioE, geringere Erlöse aus Verkauf von Emissionsrechten)   | -60           |
| <b>Veränderung Rohertrag Sparte Strom:</b>   | <b>-519</b>   |
| geringere Erlöse aus Stromverkäufen an SWS und fremde Händler (um 21 GWh höhere Nachfrage SWS, aber um 1,02 ct/kWh geringerer Ø Verkaufspreis)       | -2.888        |
| höhere Gaskosten für die Stromproduktion (gegenüber HR 2013 um 36 GWh höhere Stromproduktion)  | -1.076        |
| geringere Strombezugskosten von fremden Händlern (um 20 GWh weniger Fremdbezug, um 0,44 ct/kWh geringerer Ø Bezugspreis)                             | + 2.964       |
| Rohertragsverbesserung aus Inbetriebnahme E-Kessel im IV. Quartal 2013   | + 669         |
| Sonstige Effekte (u.a. Mindererlöse aus Verkauf Solar- und BHKW-Strom an NGS, Mindererlöse aus vermiedener Netznutzung)                              | -188          |
| <b>Sonstige Vorgänge:</b>  | <b>-720</b>   |
| Mehraufwand für Betriebsführung durch SWS  | -655          |
| keine Maschinen-Betriebsunterbrechungsversicherung für Heizkraftwerke Schwerin Süd und Lankow  | + 300         |
| erhöhte Zinsaufwendungen (Zinsen Finanzierung Heizkraftwerke 264 TEUR, Zinsen Finanzierung E-Kessel 88 TEUR)   | -352          |
| Sonstiges  | -12           |
| <b>Wirtschaftsplan 2014</b>  | <b>-2.194</b> |
| <b>Abweichung Wirtschaftsplan 2014 zur Hochrechnung 2013</b> (Stand: 10/13)  | <b>-2.083</b> |
| <b>Abweichung aus Roherträgen</b>  | <b>-1.363</b> |

## Investitionen WP 2014

| Sparte / Bereich  | Stand: 10/13       |                    |
|---|--------------------|--------------------|
|   | HR<br>2013<br>TEUR | WP<br>2014<br>TEUR |
| <b>Strom</b>  | <b>3.222</b>       | <b>0</b>           |
| <i>Elektrokesselanlage</i>  | 2.812              | 0                  |
| <i>Kauf Power-Turbine HKW-Süd</i>   | 410                | 0                  |
| <b>Wärme</b>  | <b>50</b>          | <b>166</b>         |
| <i>Kompressorenanlage HKW Süd</i>   | 0                  | 35                 |
| <i>Erneuerung der Qualitätsüberwachung des Fernwärmenetzwassers im HW Süd</i> | 0                  | 31                 |
| <i>Wärmecontracting</i>   | 50                 | 100                |
| <b>Übertragungs-, Leit- und Schutztechnik</b>                                 | <b>262</b>         | <b>0</b>           |
| <i>Erneuerung Leitwarte HKW-Süd</i>   | 262                | 0                  |
| <b>Sonstiges</b>  | <b>2</b>           | <b>0</b>           |
| <b>Summe EVSE</b>   | <b>3.537</b>       | <b>166</b>         |

## Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin

Es bestehen keine Beziehungen der EVSE zur Landeshauptstadt Schwerin

# Wirtschaftsplan 2014

## Stadtwerke Schwerin GmbH (SWS)



## Wesentliche Prämissen zum WP 2014

### – Mengenplanung (zum Verkauf bestimmte Menge):

- Strom: HR 2013: 427 GWh / WP 2014: 445 GWh
- Wärme: HR 2013: 361 GWh / WP 2014: 336 GWh
- Gas: HR 2013: 456 GWh / WP 2014: 443 GWh

### – Planannahmen zu wesentlichen Parametern:

- Entwicklung der Heizöl- und EEX-Börsenpreise Gas (Prognose vom 25.06.2013)
  - sinkende Tendenz
    - » HEL: IST 2013 = Ø 72,80 EUR/hl; WP 2014 = Ø 66,93 EUR/hl
    - » EEX: IST 2013 = Ø 26,87 EUR/MWh; WP 2014 = Ø 26,56 EUR/MWh)
- Preisentwicklung am Strommarkt
  - Strombezugspreis von EVSE: HR 2013 = 59,04 EUR/MWh; WP 2014 = 48,80 EUR/MWh
  - konstante NNE Gas: Plan auf Basis der genehmigten Entgelte vom 01.01.2013
  - konstante NNE Strom: Plan auf Basis der genehmigten Entgelte vom 01.01.2013
  - steigende EEG-Umlage: IST 2013 = 52,77 EUR/MWh; WP 2014 = 70,00 EUR/MWh

### – Personalkostenplanung:

- gemäß Haustarifvertrag in Anlehnung an den Tarifvertrag für Versorgungsbetriebe (TV-V) Tarifsteigerungen in Höhe von 2,0% zzgl. weiterer 1,0%, die sich aus der Nachholung von Kappungen (50%) in Vorjahren ergeben

## Entwicklung des Unternehmens 2013 - 2017

Stand: 10/13

|   | HR<br>2013<br>TEUR | WP<br>2014<br>TEUR | Plan<br>2015<br>TEUR | Plan<br>2016<br>TEUR | Plan<br>2017<br>TEUR |
|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse  | 166.438            | 170.336            | 173.112              | 177.656              | 184.874              |
| aktivierte Eigenleistungen                          | 174                | 150                | 150                  | 150                  | 150                  |
| sonstige Erträge                                    | 2.898              | 2.807              | 2.803                | 2.813                | 2.846                |
| <b>Betriebsertrag</b>                               | <b>169.510</b>     | <b>173.293</b>     | <b>176.065</b>       | <b>180.619</b>       | <b>187.870</b>       |
| Material  | -135.719           | -140.083           | -142.194             | -146.634             | -153.491             |
| Personal  | -17.972            | -19.129            | -19.735              | -20.191              | -20.463              |
| Abschreibungen                                      | -10.186            | -9.421             | -9.436               | -8.293               | -7.917               |
| sonstiger Aufwand                                   | -6.126             | -5.963             | -5.765               | -5.772               | -5.776               |
| <b>Betriebsaufwand</b>                              | <b>-170.003</b>    | <b>-174.596</b>    | <b>-177.130</b>      | <b>-180.890</b>      | <b>-187.647</b>      |
| <b>Betriebsergebnis</b>                             | <b>-493</b>        | <b>-1.303</b>      | <b>-1.065</b>        | <b>-271</b>          | <b>223</b>           |
| Zinserträge   | 90                 | 78                 | 95                   | 102                  | 87                   |
| Zinsaufwand   | -1.931             | -1.837             | -1.897               | -2.285               | -2.357               |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-1.841</b>      | <b>-1.759</b>      | <b>-1.802</b>        | <b>-2.183</b>        | <b>-2.270</b>        |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.334</b>      | <b>-3.062</b>      | <b>-2.867</b>        | <b>-2.454</b>        | <b>-2.047</b>        |
| Erträge aus Beteiligungen                           | 2.001              | 1.580              | 1.639                | 1.638                | 1.478                |
| Gewinnabführung                                     | 0                  | 18                 | 25                   | 29                   | 37                   |
| Verlustübernahme                                    | -831               | -2.448             | -1.558               | -1.126               | -912                 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                    | -238               | 0                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| Steuern   | -71                | -76                | -76                  | -76                  | -76                  |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>                             | <b>-1.474</b>      | <b>-3.987</b>      | <b>-2.836</b>        | <b>-1.988</b>        | <b>-1.519</b>        |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             |                    |                    |                      |                      |                      |
| <b>exkl. AfA aus Hebung stiller Reserven</b>        | <b>5.644</b>       | <b>2.174</b>       | <b>3.296</b>         | <b>3.047</b>         | <b>3.281</b>         |

## Überleitung HR 2013 (Stand 10/13) zum WP 2014

Ergebnis-  
abweichung  
- TEUR -

|   |               |
|---|---------------|
| <b>SWS Hochrechnung 2013 (Stand 10/13) vom 11.11.13</b>   | <b>-1.474</b> |
| <b>Rohrertrag Gas, Wärme, Strom</b>   | <b>-516</b>   |
| <b>Rohrertrag Gasvertrieb</b>   | <b>+ 112</b>  |
| - geringere zum Verkauf bestimmte Gasmenge ggü. HR 2013 (- 12 GWh)  |               |
| - Erlösplanung erfolgt ausgehend von den ab dem 01. Januar 2014 gültigen Erdgaspreisen (Grundversorgung und citygas best) und den ermittelten Quartalspreisen aus den EEX-Börsenpreisen Gas |               |
| <b>Rohrertrag Wärmevertrieb</b>   | <b>-800</b>   |
| - geringere zum Verkauf bestimmte Wärmemenge ggü. HR 2013 (- 24 GWh)  |               |
| - geplante Umstellung (75%) auf neues Preissystem (citywärme) - HR 2013 = 63%   |               |
| - planerisch sinkende EEX-Börsenpreise Gas und sinkende Ölpreisentwicklung  |               |
| <b>Rohrertrag Stromvertrieb</b>   | <b>+ 172</b>  |
| - höhere zum Verkauf bestimmte Strommenge ggü. HR 2013 (+ 20 GWh)   |               |
| <b>Personalaufwand</b>  | <b>-1.157</b> |
| - Tarifentwicklung (angenommene Tarifsteigerungen in Höhe von 2% sowie 1% aus Nachholung von Kappung aus Vorjahren)   |               |
| - Anstieg VbE (HR 2013 = Ø 320,7 VbE; WP 2014 = Ø 332,2 VbE)  |               |
| <b>Beteiligungserträge NGS</b>  | <b>-281</b>   |
| <b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>  | <b>-1.616</b> |
| - höhere Verlustübernahme EVSE (HR 2013 = -112 TEUR; WP 2014 = -2.194 TEUR)   | <b>-2.082</b> |
| - geringere Verlustübernahme FIT (HR 2013 = -583 TEUR; WP 2014 = -253 TEUR)   | <b>+ 330</b>  |
| - keine Verlustübernahme GES (HR 2013 = -136 TEUR; WP 2014 = 0 TEUR)  | <b>+ 136</b>  |
| <b>Abschreibung auf Hebung stiller Reserven</b>   | <b>+ 957</b>  |
| <b>Sonstiges</b>  | <b>+ 100</b>  |
| <b>SWS Wirtschaftsplan 2014</b>   | <b>-3.987</b> |
| <b>Abweichung HR 2013 (Stand 10/13) zum WP 2014</b>   | <b>-2.513</b> |

## Investitionen 2014

|  | HR<br>2013<br>TEUR | WP<br>2014<br>TEUR | Abw.<br>absolut |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| <b>Wärme</b>                                 | <b>4.196</b>       | <b>4.242</b>       | <b>+46</b>      |
| Gestattungsverträge                          | 362                | 362                | 0               |
| Wärmeverteilung                              | 3.834              | 3.880              | +46             |
| <b>Übertragungs-/Leit- und Schutztechnik</b> | <b>261</b>         | <b>345</b>         | <b>+84</b>      |
| <b>Zähler- und Meßwesen</b>                  | <b>152</b>         | <b>115</b>         | <b>-37</b>      |
| <b>Sondervorhaben</b>                        | <b>85</b>          | <b>250</b>         | <b>+165</b>     |
| <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>    | <b>894</b>         | <b>1.278</b>       | <b>+384</b>     |
| Meß- und Prüftechnik / Werkzeuge             | 34                 | 68                 | +34             |
| Brandmeldeanlagen u. Objektschutz            | 10                 | 10                 | 0               |
| Netzdokumentation                            | 20                 | 20                 | 0               |
| Kommunikationstechnik                        | 21                 | 58                 | +37             |
| Hard- und Software                           | 250                | 435                | 185             |
| Fahrzeuge                                    | 23                 | 105                | +82             |
| Büro- u. Geschäftsausstattung                | 66                 | 56                 | -10             |
| Mieterdarlehen                               | 470                | 526                | +56             |
| <b>Summe SWS</b>                             | <b>5.588</b>       | <b>6.230</b>       | <b>+642</b>     |

## **Beziehungen zur Landeshauptstadt Schwerin**

**Bürgerschaftsentgelt über TEUR 266 p.a. (bis einschließlich 2016)**

## Wirtschaftsplan 2014



# Wertstoffhof Ludwigscluster Chaussee 72



## Planungsprämissen 2014

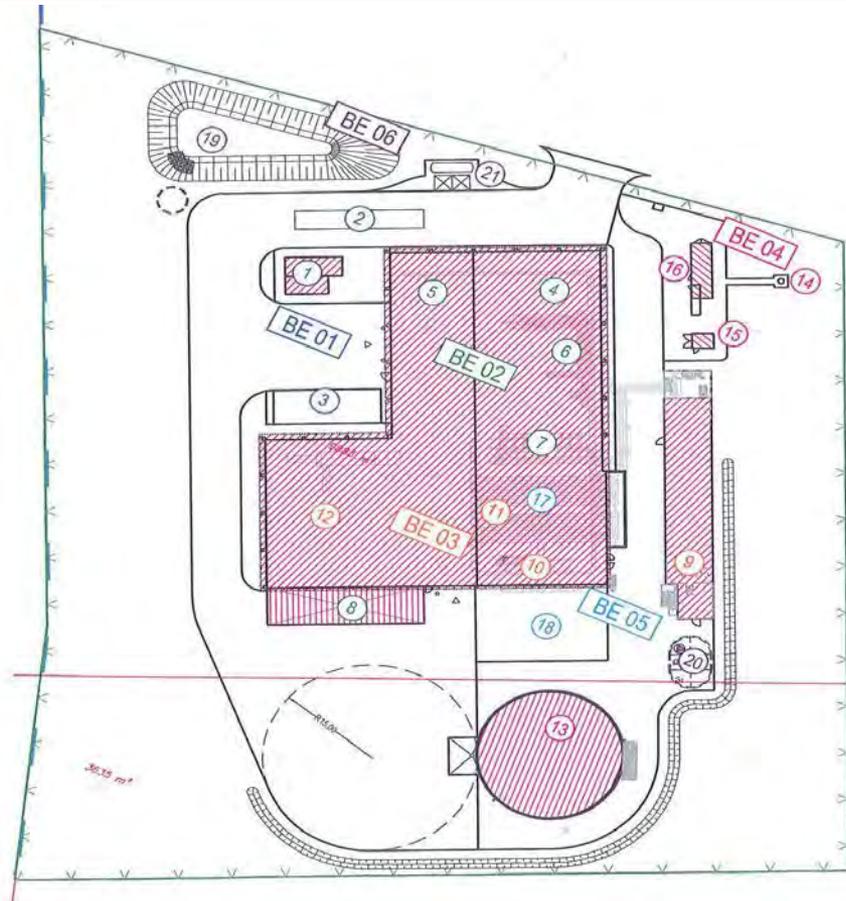
---

- Personalkosten: Tarifierpassung 2,3 %  
Zugang von 2 gewerblichen Arbeitnehmern
- Dieselkraftstoff: 1,15 €/l
- Energiekosten: Steigerung um 25 % durch Inbetriebnahme Wertstoffzentrum
- Zinsaufwand: 2,95 % Darlehen Wertstoffzentrum

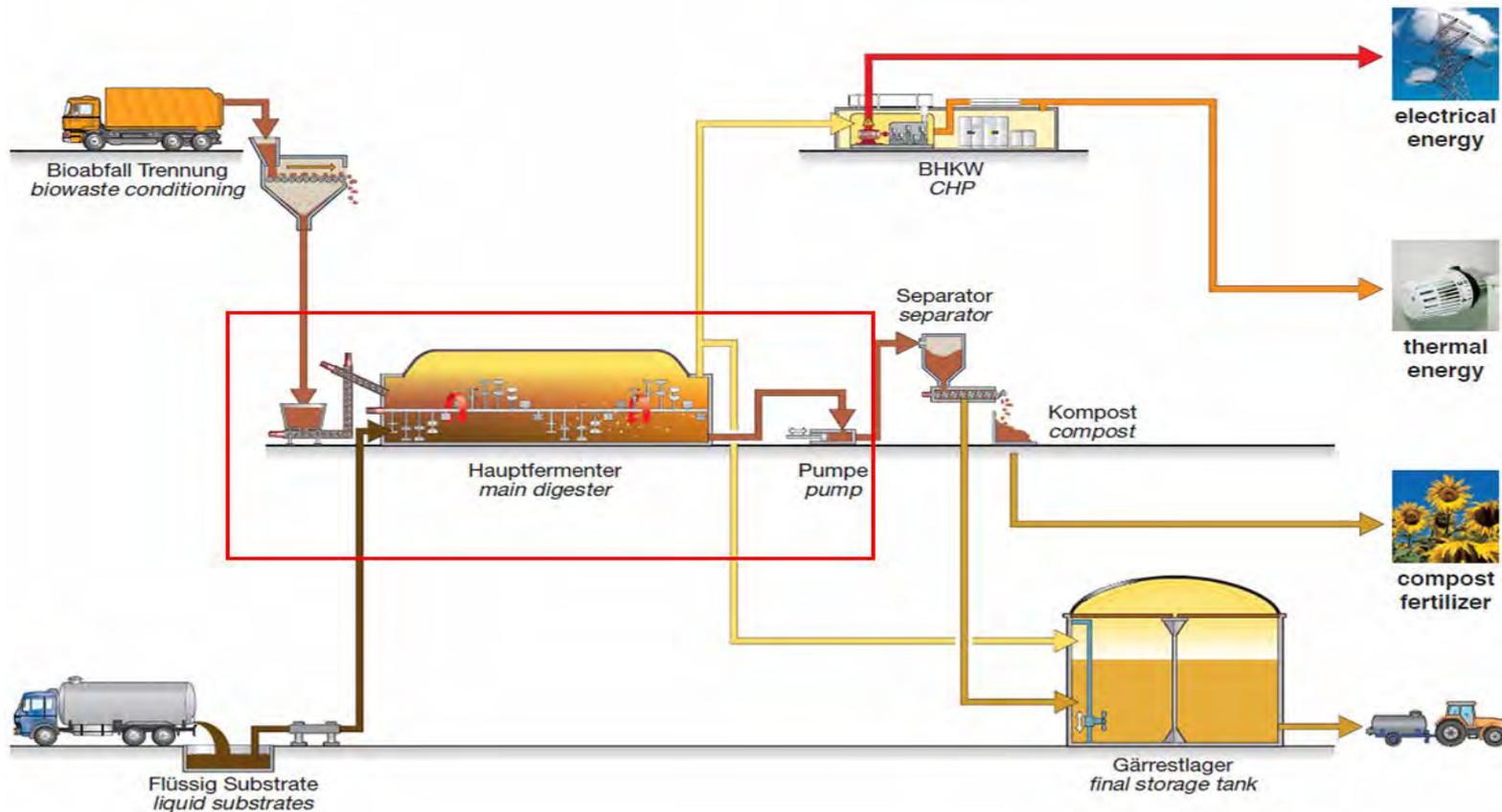
## Bioabfallverwertungsanlage Schwerin / Lageplan Betriebseinheiten

### Betriebseinheiten

- |              |   |
|--------------|---|
| <b>BE 01</b> | Eingangs- und Annahmehbereich                 |
| 1            | Büro- und Sozialgebäude                       |
| 2            | Waage   |
| 3            | PKW-Parkplatz                                 |
| <b>BE 02</b> | Annahme und Aufbereitung                      |
| 4            | Inputlager (Bioabfall)                        |
| 5            | Sicherstellungsbereich                        |
| 6            | Siebmaschine mit FE-Abscheider                |
| 7            | Zwischenbunker                                |
| 8            | Überdachtes Annahmelager für Grünabfälle      |
| <b>BE 03</b> | <del>Biologische Behandlung</del>             |
| 9            | <del>Vergärung</del>                          |
| 10           | <del>Entwässerung / Presswasserspeicher</del> |
| 11           | <del>Tunnelrotte</del>                        |
| 12           | <del>Konfektionierung</del>                   |
| <b>BE 04</b> | BHKW / Biogasverwertung                       |
| 13           | Biogasspeicher                                |
| 14           | Biogasnotfackel                               |
| 15           | Biogasaufbereitung                            |
| 16           | BHKW  |
| <b>BE 05</b> | Lüftung / Abluftbehandlung                    |
| 17           | Abluftfassung                                 |
| 18           | Biofilter                                     |
| <b>BE 06</b> | Nebenanlagen                                  |
| 19           | Regenrückhalte-/ Versickerungsbecken          |
| 20           | Brauchwasserbecken                            |
| 21           | Eigenverbrauchstankstelle                     |



## Bioabfallverwertungsanlage Schwerin / Prinzipschema



## Bioabfallverwertungsanlage Schwerin / Planungsstand

---

- Genehmigungsunterlagen wurden am 24.07.2013 beim Staatlichen Amt für Landwirtschaft und Umwelt Westmecklenburg eingereicht (Verfahren gem. § 4 Abs. 1 BImSchG)
- Erteilung der Genehmigung steht unmittelbar bevor
- Ausführungsplanung wurde parallel erstellt
- erste Auftragsvergaben für Bauleistungen im Dezember 2013
- Erschließung wurde mit der Landeshauptstadt Schwerin sowie den beteiligten Ver- und Entsorgungsunternehmen abgestimmt
- geplante Betriebsaufnahme nach Probetrieb: Ende Dezember 2014

# Gewinn- und Verlustrechnung

|                         | WP 2013          | HR 2013          | WP 2014          | WP 2014 : HR 2013 |               |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------|
| ASP-Eigenleistung       | 5.265 T€         | 5.268 T€         | 5.198 T€         | -70 T€            | -1,3%         |
| ASP-Fremdleistung       | 1.935 T€         | 1.860 T€         | 1.716 T€         | -144 T€           | -7,7%         |
| Gewerbe                 | 2.015 T€         | 2.099 T€         | 2.260 T€         | 161 T€            | 7,7%          |
| Dieserverkäufe          | 1.560 T€         | 1.665 T€         | 1.665 T€         | 0 T€              | 0,0%          |
| <b>Umsatzerlöse</b>     | <b>10.775 T€</b> | <b>10.892 T€</b> | <b>10.839 T€</b> | <b>-53 T€</b>     | <b>-0,5%</b>  |
| so. betr. Erträge       | 22 T€            | 24 T€            | 22 T€            | -2 T€             | -8,3%         |
| <b>Summe Erlöse</b>     | <b>10.797 T€</b> | <b>10.916 T€</b> | <b>10.861 T€</b> | <b>-55 T€</b>     | <b>-0,5%</b>  |
| Materialaufwand         | 4.477 T€         | 4.601 T€         | 4.442 T€         | -159 T€           | -3,5%         |
| Personalaufwand         | 2.779 T€         | 2.680 T€         | 2.821 T€         | 141 T€            | 5,3%          |
| Abschreibungen          | 519 T€           | 478 T€           | 730 T€           | 252 T€            | 52,7%         |
| so. betr. Aufwand       | 2.076 T€         | 2.152 T€         | 2.151 T€         | -1 T€             | 0,0%          |
| <b>Summe Kosten</b>     | <b>9.851 T€</b>  | <b>9.911 T€</b>  | <b>10.144 T€</b> | <b>233 T€</b>     | <b>2,4%</b>   |
| Finanzergebnis          | -22 T€           | -14 T€           | -25 T€           | -11 T€            | 78,6%         |
| <b>Erg. der gew. GT</b> | <b>924 T€</b>    | <b>991 T€</b>    | <b>692 T€</b>    | <b>-299 T€</b>    | <b>-30,2%</b> |
| Steuern vom EE          | 310 T€           | 331 T€           | 229 T€           | -102 T€           | -30,8%        |
| sonstige Steuern        | 18 T€            | 18 T€            | 19 T€            | 1 T€              | 5,6%          |
| <b>Jahresgewinn</b>     | <b>596 T€</b>    | <b>642 T€</b>    | <b>444 T€</b>    | <b>-198 T€</b>    | <b>-30,8%</b> |

## Investitionen 2014

|  |                 |
|--|-----------------|
| Bioabfallverwertungsanlage Schwerin ( $\Sigma$ 7.268,6 T€) | 5.030 T€        |
| Verladerampe   | 8 T€            |
| 2 Hecklader, 1 Powerflex, 1 Sattelzug-Auflieger            | 358 T€          |
| Müllgroßbehälter (MGB)                                     | 54 T€           |
| Container  | 62 T€           |
| <u>sonstige Ausrüstung und BGA</u>                         | <u>10 T€</u>    |
| <b>Summe Investitionen</b>                                 | <b>5.522 T€</b> |

# Stellenplan

|                            | <b>IST 2012</b> | <b>IST 08/2013</b> | <b>Plan 2014</b> |
|----------------------------|-----------------|--------------------|------------------|
| gewerbliche Arbeitnehmer   | 57              | 57                 | 59               |
| Angestellte                | 12              | 13                 | 12               |
| <b>Arbeitnehmer</b>        | <b>69</b>       | <b>70</b>          | <b>71</b>        |
| Auszubildende              | 4               | 3                  | 5                |
| <b>Arbeitnehmer gesamt</b> | <b>73</b>       | <b>73</b>          | <b>76</b>        |

# Strategische Unternehmensplanung

|                             | Ist 2012        | Plan 2013     | Plan 2014     | Plan 2015     | Plan 2016     | Plan 2017       |
|-----------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| Umsatzerlöse                | 10.936 T€       | 10.774 T€     | 10.839 T€     | 12.830 T€     | 12.827 T€     | 12.826 T€       |
| Bestandsveränderung         | -11 T€          | 0 T€            |
| sonst. betriebl. Erträge    | 82 T€           | 22 T€         | 22 T€         | 22 T€         | 22 T€         | 22 T€           |
| Materialaufwand             | 4.752 T€        | 4.476 T€      | 4.442 T€      | 4.848 T€      | 4.843 T€      | 4.838 T€        |
| Personalaufwand             | 2.619 T€        | 2.779 T€      | 2.821 T€      | 3.193 T€      | 3.201 T€      | 3.209 T€        |
| Abschreibungen              | 456 T€          | 519 T€        | 730 T€        | 906 T€        | 923 T€        | 910 T€          |
| sonst. betriebl. Aufwand    | 2.125 T€        | 2.076 T€      | 2.151 T€      | 2.578 T€      | 2.587 T€      | 2.596 T€        |
| Zinsen und ähnl. Erträge    | 30 T€           | 8 T€          | 6 T€          | 6 T€          | 6 T€          | 6 T€            |
| Zinsen und ähnl. Aufwand    | 1 T€            | 30 T€         | 31 T€         | 335 T€        | 318 T€        | 294 T€          |
| <b>Ergebnis der gew. GT</b> | <b>1.084 T€</b> | <b>924 T€</b> | <b>692 T€</b> | <b>998 T€</b> | <b>983 T€</b> | <b>1.007 T€</b> |
| Steuern vom EE              | 327 T€          | 309 T€        | 229 T€        | 333 T€        | 328 T€        | 336 T€          |
| sonstige Steuern            | 18 T€           | 18 T€         | 19 T€         | 19 T€         | 19 T€         | 19 T€           |
| <b>Jahresgewinn</b>         | <b>739 T€</b>   | <b>597 T€</b> | <b>444 T€</b> | <b>646 T€</b> | <b>636 T€</b> | <b>652 T€</b>   |

## Beziehungen zum Haushalt

### Behandlung des Jahresgewinns: Abführung an den Haushalt (T€)

| <u>Jahr</u>                   | <u>2013</u> | <u>2014</u> | <u>2015</u> | <u>2016</u> | <u>2017</u> |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Jahresgewinn Vorjahr          | 739         | 642         | 444         | 646         | 636         |
| Gesellschaftsanteil Stadt 51% | 377         | 328         | 226         | 329         | 325         |
| davon Ausschüttung netto      | 317         | 276         | 191         | 277         | 273         |

# Chancen und Risiken

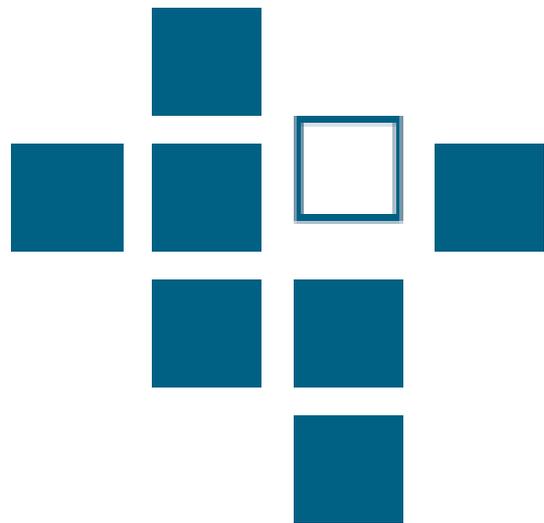
## ■ Chancen

- weitere Schwerpunktverlagerung von der Abfall- zur Kreislaufwirtschaft (neues Kreislaufwirtschaftsgesetz)
- Erweiterung des Dienstleistungsspektrums
  - auf dem Wertstoffhof der SAS
  - durch Erfassung und Verwertung der biologischen Abfälle auf dem Gebiet der LH Schwerin ab dem 01.01.2015

## ■ Risiken

- drohende Rezession mit entsprechenden Auswirkungen auf die Wertstoffmärkte
- verschärfter Wettbewerb

# Wirtschaftsplan 2014



**GBV** Gesellschaft für  
Beteiligungsverwaltung  
Schwerin mbH

# Planungsprämissen:

## - Weiterführung der Managementverträge mit den kommunalen Unternehmen

|  |      |
|--|------|
| Stadtwerke Schwerin GmbH   | 47,1 |
| Schweriner Abfallentsorgungs- und Straßenreinigungsgesellschaft mbH                                  | 46,8 |
| Wohnungsgesellschaft Schwerin mbH  | 31,0 |
| Schweriner IT- und Servicegesellschaft mbH   | 24,3 |
| Stadtwirtschaftliche Dienstleistungen Schwerin, Eigenbetrieb der LH SN                               | 12,0 |
| Zentrales Gebäudemanagement Schwerin, Eigenbetrieb der LH SN   | 9,5  |
| Schweriner Abwasserentsorgung, Eigenbetrieb der LH SN  | 8,5  |
| Städtische Kindertageseinrichtungen der Landeshauptstadt Schwerin<br>gemeinnützige GmbH - Kita gGmbH | 4,2  |
| Mecklenburgisches Staatstheater Schwerin gGmbH   | 4,2  |
| Zoologischer Garten Schwerin Gemeinnützige GmbH  | 4,2  |
| Stadtmarketing Gesellschaft Schwerin mbH   | 4,2  |
| Sozius Pflege- und Betreuungsdienste gGmbH   | 3,6  |
| HELIOS Kliniken Schwerin GmbH  | 4,2  |

## - Fortführung Geschäftsführergestellung SAS

## - Berücksichtigung der tariflichen Entwicklung für die 2 MA bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter

# Erfolgsplan

|   | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------|------|------|------|------|------|
|   | Ist  | Plan | Plan | Plan | Plan | Plan |
| Umsatzerlöse                            | 298  | 288  | 293  | 304  | 304  | 304  |
| Sonstige betriebliche Erträge           | 49   | 0    | 3    | 0    | 0    | 0    |
| Materialaufwand                         | 115  | 108  | 111  | 113  | 113  | 113  |
| Personalaufwand                         | 107  | 106  | 124  | 125  | 127  | 129  |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen      | 117  | 70   | 59   | 62   | 61   | 60   |
| Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 9    | 5    | 2    | 4    | 3    | 2    |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag    | 3    | 2    | 1    | 1    | 1    | 1    |
| Sonstige Steuern                        | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag            | 5    | 3    | 1    | 2    | 2    | 1    |

## Wesentliche Projekte

- weiterer Ausbau der edv-gestützten Lösung für die Beteiligungsverwaltung und das Beteiligungscontrolling
- Erstellen von Zielmanagementsystemen für die kommunalen Unternehmen unter Berücksichtigung des Leitbildes der Landeshauptstadt Schwerin