

Wirtschaftsplan 2024

Mittelfristplanung 2025 - 2027

- Erfolgsplan
- Bilanzplan
- Finanzplan
- Investitionsplan

Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH besteht aus den folgenden Teilen:

- Erfolgsplan 2024
dargestellt in den Sparten
 - Versorgung
 - Tourismus und Bäder
 - Vermietung und Verpachtung SW
- Bilanzplan 2024
- Finanzplan 2024
- Investitionsplan 2024

Der Wirtschaftsplan entspricht damit den Anforderungen des Gesellschaftsvertrages, dessen Regelungen auf den kommunalrechtlichen Bestimmungen beruhen.

Aufgrund von personellen Engpässen konnte der Wirtschaftsplan 2024, inkl. der Mittelfristplanung, in diesem Jahr erst verspätet im Januar 2024 fertiggestellt werden. Üblicherweise ist eine Fertigstellung und Genehmigung im November/Dezember des Vorjahres vorgesehen.

Der Finanzplan wird als Kapitalflussrechnung geführt und zeigt auf, in welchem Umfang voraussichtliche Ausgaben geplant sind und wie diese Ausgaben zur Erhaltung der Liquidität gedeckt werden. Der Wirtschaftsplan berücksichtigt zur Finanzierung der Investitionen, insbesondere des Freibades, einen Mittelzufluss von der Stadt Norden (1.853 T€), welcher aus der Einlage in die Kapitalrücklage aufgrund der Finanzierungsvereinbarung Freibad Norddeich besteht sowie eine Darlehensneuaufnahme in Höhe von 4,345 Mio. €.

Die Planung erfolgte durch die budgetverantwortlichen Bereiche. Der Zusammenzug und die Abstimmung der dezentralen Werte, insbesondere der Abgleich und die systematische Kontrolle der Querbeziehungen, erfolgte über die Abteilung Rechnungswesen.

Die Planungen wurden mit den verantwortlichen Abteilungsleitern und dem stellvertretenden Leiter Rechnungswesen eingehend diskutiert und letztlich einvernehmlich festgelegt.

Die Personalgesamtkosten wurden anhand der Einschätzungen der Mitarbeiter und/oder Abteilungsleiter scharf auf die Sparten aufgeteilt.

Inhaltlich wurden für die **Erfolgsplanung** folgende Prämissen zugrunde gelegt:

- Die erheblichen Bezugskostensteigerungen des Vorjahres finden sich nur noch im Bereich Strom wieder. Da wir jedoch die Kostensteigerungen mit Stand November 2023 erst gar nicht (Beschluss AR 57/2023) bzw. mit Stand im Januar 2024 nicht vollumfänglich (Umlaufbeschluss AR 01/2024) weitergeben, sinkt der Rohertrag der Sparte Stromvertrieb um ca. 500 T€ ab. Eine Mengenreduzierung aufgrund des zunehmenden Wettbewerbs hat ebenfalls einen Einfluss in die Rohbetragsberechnungen gefunden.
- Da sich die Strompreise auf den Großhandelsmärkten wieder auf einem deutlich geringeren Niveau beruhigt haben, gehen wir auch nicht davon aus, dass wir mit unseren Stromerzeugungsaktivitäten – wir betreiben 6 eigene WEA – die Erlöse im Bereich Strom deutlich ausweiten können.
- Aufgrund der strategischen Preispolitik, welche auf das Halten der Kunden trotz marktunfähiger Preise im Planjahr ausgelegt ist, trägt die Sparte Strom in diesem Jahre erstmalig mit einem negativen Ergebnis nach Steuern mit -53 T€ zum Ergebnis bei. Aufgrund günstigerer Beschaffungskonstellationen muss und wird die Sparte Strom im Jahre 2025 wieder in einen positiven Ergebnisbeitrag überführbar sein.
- Im Gasbereich gehen wir von einer Ausweitung des Rohertrags aus. Nachdem wir im Jahre 2023 erhebliche Kostensteigerungen zu verzeichnen hatten, haben sich diese im Jahre 2024 bereits wieder deutlich abgemildert. Trotz marktfähiger Preise ist es uns so möglich, die Marge zu behaupten und aufgrund von Kostensteigerungen, die auch uns treffen, auszuweiten. Die Gassparte bleibt somit die ertragreichste Sparte der WBN und ist damit mit einem Ergebnisbeitrag in Höhe von 3.294 T€ die wesentliche Ertragssäule im Querverbundunternehmen.
- Die Fernwärmepreise für Endkunden haben wir im Jahre 2024 auf hohem Niveau stabil gehalten und sind damit insgesamt von der jahrelang stattfindenden Analogie der Anpassung zu den Gaspreisen abgewichen. Des Weiteren haben wir die Beschaffungsstrategie der zur Wärmeerzeugung benötigten Gasmengen in unseren BHKWs und Gaskesseln umgestellt und beschaffen die Mengen nunmehr kurzfristig über den Spotmarkt anstatt langfristig über den Terminmarkt. Wir können daher von dem weiterhin stetig sinkenden Marktniveau direkt partizipieren. Das auf der anderen Seite jedoch weiterhin befindliche (Preis-)Risiko können wir mit der Wärmeerzeugungsmöglichkeit durch Holz sowie einer definieren Preisgrenze für die offene Beschaffungsmenge weitestgehend abmildern. Aufgrund der dualen Möglichkeit zur Wärmeerzeugung in unseren Heizwerken (Holz/Gas) können und werden wir einen größeren, im Idealfall Maximalanteil, der benötigten Wärme mit dem Brennstoff Holz erzeugen. Dieses ist aufgrund eines im Jahre 2022 langfristigen abgeschlossenen, preisstabilen Holzliefervertrages immer noch deutlich günstiger als der Gaseinsatz. Die Wärmesparte kann durch diese Maßnahmen nach erheblichen Verlusten seit Aufnahme der Tätigkeit Wärmeversorgung – wie auch im Vorjahr – wiederum mit einem positiven Planergebnis in Höhe von 379 T€ zum Gesamtergebnis beitragen.
- Im Hinblick auf den mengenmäßigen Absatz der Gas- und der Wärmesparte ist grundsätzlich auf ein sogenanntes Normaljahr abgestellt worden. Der Rohertrag der Gas-

und der Wärmesparte wird deshalb voraussichtlich niedriger bzw. höher als geplant ausfallen, wenn das Planjahr insgesamt wärmer bzw. kälter als ein solches Normaljahr ist.

- Im Oktober 2022 haben wir bereits eine erhebliche Preissteigerung für unser Trinkwasser (20 Cent/m³) vorgenommen, so dass im Jahre 2023 und 2024 trotz erheblich gestiegener Energiekosten vorerst auf eine weitere Anpassung verzichtet worden ist. Daher planen wir aktuell mit einem negativen Ergebnis in Höhe von -538 T€ für die Sparte Wasser. Dieses ergibt sich insbesondere aus den erheblich gestiegenen Energiekosten sowie für den sich nunmehr einstellenden Aufwand für die Investition Reinwasserbehälter. Grundsätzlich sollte die Wassersparte mindestens mit einem kostenneutralen Ergebnis zum Gesamtergebnis beitragen und konzessions- und steuerrechtlich zumindest die Konzessionsabgabe an die Stadt Norden erwirtschaften, so dass eine weitere Wasserpreisanpassung in den Folgejahren bei unveränderter Kostenlage unvermeidbar werden wird.
- Die Sparte Tourismus und Bäder trägt wie ausgewiesen mit einem negativen Ergebnis von 1.283 T€ zu dem Ergebnis bei. Gründe hierfür sind die sehr konservative Kostenplanung und die bewusste Preisstabilität der Eintrittsgelder für die Bäder. Die aktuellen Ergebnisse für das Jahr 2023 stimmen uns positiv, dass sich der konservative Kostenansatz und damit auch das hohe negative Ergebnis in der Sparte Tourismus Bäder nicht in Gänze einstellen wird.
- Der Gästebeitrag (5.175 T€) wurde für das Planjahr gem. unveränderter Gästebeitragssatzung der Stadt Norden mit Stand Dezember 2022 berücksichtigt. Demnach wurde der Gästebeitrag für Gäste ab 14 Jahren in Höhe von 3,50 €/Übernachtung in der Hauptsaison, sowie 1,80 €/Übernachtung in der Nebensaison eingeplant.
- Es wurden Ertragssteuern in Höhe von 718 T€ - neben den sonstigen Steuern von 242 T€ im Planjahr – als Pauschalansatz in Höhe von 30 % auf die Gewinnsparten eingeplant.

Investitions-, Finanzplan und Bilanzplan für 2024

- Der Investitionsplan sieht Investitionen in Höhe von insgesamt 9.701 T€ für 2024 vor.
- Herausragende Investition für das Planjahr ist dabei, genau wie für die Folgejahre 2025 und 2026, der Ersatzneubau des Freibades Norddeich, welcher mit 2.971 T€ - unter Abzug der beantragten und genehmigten Fördermittel (Nettoansatz) – einen Anteil von 30 % des Gesamtvolumens ausmacht.
- Die Investitionstätigkeit sieht Ersatzinvestitionen in Höhe von 7.918 T€ vor. Damit können die Abnutzungen des Anlagevermögens im Gesamtbestand (AfA 3.738 T€) vollständig aufgefangen werden und darüber hinaus eine deutliche technische Verbesserung im Bestand des Anlagevermögens generiert werden, was wiederum insbesondere auf das Freibad Norddeich zutrifft.
- Erweiterungsinvestitionen sind in Höhe von 1.783 T€ vorgesehen und berücksichtigen neben den jährlich üblichen Ausweitungen der Hausanschlüsse in allen Netzen (190 T€), insbesondere den Bau der neuen Pflasterfläche für eine Surfschule im Vordeichgelände (300 T€), den Umbau der Pflügerhallen mit Sozialräumen (100 T€) und eine Verstärkung des Wasserverteilnetzes (389 T€).
- Weitere besondere Investitionen aufgrund von Sonderprojekten sind wie folgt geplant:
 - Umrüstung von Wärmeerzeugungsanlagen im Heizwerk Doornkaat 1.000 T€
 - Strom Trafostationen 20 kV, Modernisierung und Netzverstärkung 565 T€
- Der Bilanzplan sieht eine Bilanzsumme in Höhe von 70.220 T€ vor. Bei einem ausgewiesenen Eigenkapital in Höhe 27.246 T€ ergibt sich rechnerisch eine Eigenkapitalquote in Höhe von 38,8 %.
- Zur Finanzierung der Investitionstätigkeiten, insbesondere zum Ersatzneubau des Freibades, sind Einlagen in die Kapitalrücklage durch die Stadt gem. Finanzierungskonzept Freibad Norddeich in Höhe von 1.853 T€ eingeplant.
- Zur weiteren Finanzierung der Investitionstätigkeit ist im Finanzplan eine Darlehensaufnahme in Höhe von 4.345 T€ vorgesehen.
- Die Finanzverbindlichkeiten-Quote ergibt ein planerisches Ergebnis in Höhe von 41,7 %.
- Der Finanzplan 2024 geht von einer vollständigen Gewinnthesaurierung des Ergebnisses 2023 aus, wobei hierfür mangels besserer bisheriger Erkenntnisse das Planergebnis 2023 angesetzt wird.

Mittelfristplanung 2025-2027

Die Mittelfristplanung der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden besteht aus den folgenden Teilen:

- Erfolgsplan 2025 - 2027 ohne Spartenergebnisse
- Investitionsplan 2025 - 2027
- Finanzplan 2025 - 2027
- Bilanzplan 2025 - 2027

Auch die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2025 wurden dezentral von den jeweiligen budgetverantwortlichen Bereichen durchgeführt. Dabei wurden, wiederum in einvernehmlicher Abstimmung mit den fachverantwortlichen Mitarbeitern, folgende wesentliche Annahmen eingearbeitet:

- Rothertragsstabilität im Bereich Gas und Fernwärme. Im Bereich Strom ist jedoch aufgrund der aktuellen Einkaufskonditionen und eingeschlagenen Strategie für 2025 von einer Rothertragsausweitung auszugehen.
- Der Gas- und Wärmemengenabsatz wurde, wie im Wirtschaftsplan 2024, auf ein Normaljahr geplant, allerdings wurde zur Berücksichtigung eventueller Kundenverluste ein Mengenrückgang von jeweils 2,5 % eingeplant.
- Im Gesamtunternehmen gehen wir derzeit in den Jahren 2025 – 2027 leider von rückläufigen Ergebnissen aus.
- Ansonsten wurde für den Erfolgsplan 2025 - 2027 im Wesentlichen eine Fortschreibung von Umsatzerlösen und Kosten im Rahmen einer durchschnittlichen Inflationierung von 2,5% vorgenommen, soweit keine anderen wesentlichen Erkenntnisse vorliegen.

Investitions-, Finanzplan und Bilanzplan für 2025 - 2027

- Weitere Investitionen in den Ersatzneubau des Freibades wurden in den Jahren 2025 – 2027 in Höhe von insgesamt 5.942 T€ in den Investitionsplan aufgenommen.
- Für das Jahr 2025 sind gem. Konzept zur Modernisierung des Heizwerks Doornkaat 2.600 T€ vorgesehen.
- Ansonsten planen wir für die Frontjahre mangels besseren Wissens im Wesentlichen nur die aus langjähriger Übung bekannten Ersatzinvestitionen.
- Weitere Darlehensaufnahmen wurden für das Wirtschaftsjahr 2025 in Höhe von 4.585 T€ sowie für das Wirtschaftsjahr 2026 in Höhe von 2.185 T€ vorgesehen.

Es wird von einer Vollthesaurierung der Gewinne ausgegangen.

Die Mittelfristplanung sowie eine Übersicht zur Personalentwicklung sind in den Tabellen zum Wirtschaftsplan 2024 eingearbeitet.

Norden, 31. Januar 2024



Thorsten Schlamann
Geschäftsführer

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH**Gesamtunternehmen****Wirtschaftsplan 2024 und
Mittelfristplanung 2025 - 2027**

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
Umsatzerlöse	42.050	61.232	59.665	59.636	59.611	59.632
Aktivierte Eigenleistungen	357	315	514	573	442	215
	42.408	61.547	60.179	60.209	60.053	59.847
Sonstige betriebliche Erträge	1.321	981	959	964	968	973
	43.729	62.528	61.138	61.172	61.021	60.820
Materialaufwand	24.559	43.372	38.966	38.629	38.569	38.503
Personalaufwand	8.181	8.474	9.620	9.956	10.188	10.547
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.324	3.356	3.738	4.173	4.507	4.762
Sonstige betrieblicher Aufwand	4.936	5.293	5.618	5.528	5.454	5.464
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnlicher Aufwand	481	583	563	717	807	810
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	596	357	718	582	377	132
Ergebnis nach Steuern	1.667	1.093	1.915	1.587	1.119	602
Sonstige Steuern	274	261	242	232	232	232
Planergebnis	1.393	832	1.673	1.355	887	371

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH

Versorgung

Wirtschaftsplan 2024 und Mittelfristplanung 2025 - 2027

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
Umsatzerlöse	35.701	54.584	52.440	52.376	52.301	52.286
Aktivierte Eigenleistungen	206	261	339	423	293	214
	35.906	54.845	52.779	52.799	52.593	52.500
Sonstige betriebliche Erträge	224	221	46	46	46	46
	36.130	55.067	52.825	52.845	52.639	52.546
Materialaufwand	22.465	41.029	36.590	36.416	36.364	36.303
Personalaufwand	4.899	5.173	5.622	5.808	5.894	6.135
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.238	2.354	2.492	2.851	3.100	3.117
Sonstige betrieblicher Aufwand	3.400	3.555	3.857	3.758	3.738	3.724
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnlicher Aufwand	255	335	352	479	568	565
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	546	311	659	537	348	120
Ergebnis nach Steuern	2.337	2.310	3.253	2.995	2.627	2.582
Sonstige Steuern	192	180	171	179	179	179
Planergebnis	2.145	2.129	3.082	2.816	2.448	2.403

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH

Vermietung und Verpachtung Stawe

Wirtschaftsplan 2024 und Mittelfristplanung 2025 - 2027

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
Umsatzerlöse	53	50	52	52	52	52
Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
	53	50	52	52	52	52
Sonstige betriebliche Erträge	0	2	0	0	0	0
	54	52	52	52	52	52
Materialaufwand	13	142	142	52	52	52
Personalaufwand	4	4	5	5	5	5
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	28	27	27	27	27	26
Sonstige betrieblicher Aufwand	4	5	4	3	3	3
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	8	-126	-124	-35	-34	-34
Sonstige Steuern	2	2	2	1	1	1
Planergebnis	7	-128	-126	-36	-36	-36

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH

Tourismus und Bäder

Wirtschaftsplan 2024 und Mittelfristplanung 2025 - 2027

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
Umsatzerlöse	6.296	6.597	7.173	7.208	7.258	7.294
Aktivierte Eigenleistungen	152	54	175	150	150	1
	6.448	6.651	7.348	7.358	7.408	7.295
Sonstige betriebliche Erträge	1.097	758	913	918	922	927
	7.545	7.409	8.261	8.275	8.330	8.222
Materialaufwand	2.081	2.201	2.234	2.160	2.153	2.148
Personalaufwand	3.278	3.297	3.993	4.143	4.289	4.406
Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.058	975	1.220	1.295	1.381	1.619
Sonstige betrieblicher Aufwand	1.531	1.734	1.758	1.767	1.712	1.737
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	0	0	0	0	0
Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnlicher Aufwand	226	248	211	238	239	245
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	50	46	59	45	29	12
Ergebnis nach Steuern	-678	-1.090	-1.213	-1.373	-1.473	-1.945
Sonstige Steuern	81	79	70	51	51	51
Planergebnis	-758	-1.169	-1.283	-1.425	-1.525	-1.996

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH

Gesamtunternehmen

Bilanzplan 2024 - 2027

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
Aktiva	66.258	62.961	70.220	75.557	78.066	75.982
A. Anlagevermögen	51.639	53.194	58.445	63.498	65.572	62.779
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	621	462	462	462	462	462
II. Sachanlagen	50.764	52.497	57.748	62.801	64.875	62.082
III. Finanzanlagen	254	235	235	235	235	235
B. Umlaufvermögen	14.388	9.654	11.661	11.946	12.380	13.090
I. Vorräte	1.534	1.555	1.555	1.555	1.555	1.555
II. Forderungen und sonstige VG	6.974	5.416	6.522	6.522	6.522	6.522
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	5.880	2.683	3.585	3.869	4.304	5.014
C. Rechnungsabgrenzungsposten	231	113	113	113	113	113
Passiva	66.258	62.961	70.220	75.557	78.066	75.982
A. Eigenkapital	22.885	23.718	27.246	30.457	33.190	33.497
I. gezeichnetes Kapital	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
II. Kapitalrücklage	2.089	2.089	3.942	5.795	7.648	7.648
III. Gewinnrücklage	558	558	558	558	558	558
IV. Verlustvortrag / Gewinnvortrag	6.825	8.439	9.271	10.946	12.304	13.184
V. Bilanzergebnis	1.614	832	1.675	1.358	880	307
VI. Plananpassung	0		0	0	0	0
B. Empfangene Ertragzuschüsse	0	0	0	0	0	0
C. Rückstellungen	2.987	1.382	2.304	2.304	2.304	2.304
D. Verbindlichkeiten	40.320	37.766	40.574	42.701	42.476	40.086
I. Verbindlichkeiten Kreditinstitute	26.822	27.391	29.281	31.408	31.183	28.793
II. Erhaltene Anzahlungen	252	196	196	196	196	196
III. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	4.580	3.313	3.923	3.923	3.923	3.923
IV. Verbindlichkeiten geg. Gesellschaftern	851	545	545	545	545	545
V. Sonstige Verbindlichkeiten	7.815	6.321	6.630	6.630	6.630	6.630
E. Rechnungsabgrenzungsposten	66	95	95	95	95	95

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH

Gesamtunternehmen

Finanzplan 2024 - 2027

	2022 JA T€	2023 WiPlan T€	2024 WiPlan T€	2025 Mifri T€	2026 Mifri T€	2027 Mifri T€
1. Mittelzufluss aus dem lfd. Betrieb						
Jahresergebnis	1.614	832	1.675	1.358	880	307
Plananpassung	0	0	0	0	0	0
+ Abschreibungen	3.325	3.356	3.738	4.173	4.507	4.762
+ Verluste aus Anlageabgängen	0	0	0	0	0	0
- Auflösung Baukostenzuschüsse	-8	0	0	0	0	0
+ Mittelzufluss / Mittelabfluss Stadt Norden	0	0	1.853	1.853	1.853	0
= Cashflow	4.931	4.188	7.267	7.384	7.240	5.069
+/- Veränderung Rückstellungen	-1.591	-1.604	922	0	0	0
+/- Veränderung Vorräte	59	-20	0	0	0	0
+/- Veränderung sonstige Aktiva	-1.884	1.675	-1.106	0	0	0
+/- Veränderung sonstige Passiva	7.285	-3.094	919	0	0	0
= Liquidität aus lfd. Betrieb	8.801	1.145	8.002	7.384	7.240	5.069
2. Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit						
Investitionen	-6.757	-5.800	-6.730	-6.967	-4.565	-2.923
Investitionen Freibad	0	0	-2.971	-2.971	-2.971	0
Einzahlungen aus der Veräußerung Anlagen	16	0	0	0	0	0
Einzahlung aus Beteiligungsverkauf	0	0	0	0	0	0
Zugang Zuschüsse	331	331	225	225	225	225
= Liquidität aus Investitionstätigkeit	-6.410	-5.469	-8.989	-9.226	-6.581	-1.969
3. Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
Darlehensaufnahmen	4.000	2.000	4.345	4.585	2.185	0
Darlehensstilgungen	-2.201	-2.330	-2.456	-2.458	-2.410	-2.391
Vergabe Arbeitgebendarlehen	0	0	0	0	0	0
Rückfluss Arbeitgebendarlehen	9	0	0	0	0	0
Rückfluss Arbeitgebendarlehen	0	0	0	0	0	0
= Liquidität aus Finanzierungstätigkeit	1.808	-330	1.889	2.127	-225	-2.391
4. Gesamter Liquiditätsüberschuss (1-3)	4.199	-4.654	902	285	434	710
Guthaben zum 1.1.	1.681	5.880	2.683	3.585	3.869	4.304
Guthaben zum 31.12.	5.880	2.683	3.585	3.869	4.304	5.014

Wirtschaftsbetriebe der Stadt Norden GmbH**Gesamtunternehmen****Investitionsplan 2024 - 2026**

	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
Gesamtinvestitionen der Wirtschaftsbetriebe	9.701	9.938	7.536	2.923
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	244	150	60	10
II. Sachanlagen	9.457	9.788	7.476	2.913
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	3.787	3.111	3.111	140
2. Technische Anlagen und Maschinen	4.603	6.553	4.204	2.683
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.067	124	161	91
nachrichtlich:	9.701	8.938	6.536	2.923
Summe Ersatz	7.918	7.986	5.236	2.023
Summer Erweiterung	1.783	952	1.300	901

Investitionsplan 2024 - 2026 (Detailplan)

	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
Gesamtinvestitionen der Wirtschaftsbetriebe	9.700.695	9.937.700	7.535.750	2.923.100
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	244.000	150.000	60.000	10.000
Software	217.000	140.000	0	0
Software	27.000	10.000	60.000	10.000
II. Sachanlagen	9.456.695	9.787.700	7.475.750	2.913.100
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten	3.786.576	3.111.000	3.111.000	140.000
Umgestaltung Lesesaal	5.000	0	0	0
Pflasterung Surfschule	300.000	0	0	0
Pflügerhalle, Umbau u.a. Sozialraum	100.000	0	0	0
Schranke Deich	12.076	0	0	0
Freibad, Norddeich	2.971.000	2.971.000	2.971.000	0
Container Strandkorbvermietung	50.000	0	0	0
Sickerschacht	3.500	0	0	0
Pflasterung OW, Müllplatz, Gastr.	25.000	0	0	0
GDRM Reglerstreken Ndd	190.000	0	0	0
Trafo-Gebäude	130.000	140.000	140.000	140.000
2. Technische Anlagen und Maschinen	4.602.820	6.553.200	4.204.250	2.682.600
Strom Netzausbau 1 kV	265.100	223.000	160.000	150.000
Strom Netzausbau 1 kV	122.000	0	0	0
Strom Netzausbau 20 kV	138.000	230.000	127.500	96.000
Strom Trafostationen 20 kV Inneneinrichtung	565.000	432.000	432.000	32.000
Strom Straßenbeleuchtung, Blitzschutz	0	5.000	5.000	5.000
Strom Straßenbeleuchtung	148.600	67.400	65.400	65.400
Strom Ausbau des LWL-Netzes und der HA	71.160	119.320	122.320	122.320
Strom Ausbau des LWL-Netzes und der HA	4.000	10.280	10.280	10.280
Strom LS, 20 kV Schutzgeräte Schaltheus	25.500	0	0	0
Strom LS, intelligente Ortsnetzstation, Netzqualität	6.600	0	0	0
Fernwirk-/Unterstellen Stadtwerke	58.500	58.500	39.000	39.000
Fernwirk-/Unterstellen Stadtwerke	51.500	59.300	59.300	59.300
NEA Doornkaat 85kVA	50.000	0	0	0
LoRaWAN	15.000	10.000	10.000	10.000
WEA	0	1.000.000	1.000.000	0
PV-Anlagen, Speicher, Vertrieb	25.000	0	0	0
PV-Anlagen, eigene	0	198.000	140.000	105.000
Luft-/Wasser-/Boden-Wärmepumpen/Heizung	100.000	0	0	0
Gas Ausbau u. Verstärkung d. Verteilungsnetzes	30.000	91.600	100.000	100.000
Gas Ausbau u. Verstärkung d. Verteilungsnetzes	40.000	20.000	20.000	20.000
Gas Reglerschränke	20.000	0	0	0
Wasser Neubau Wasserbehälter, WW Hage	130.000	0	0	0
Wasser Ausbau u. Verstärkung d. Verteilungsnetzes	164.100	243.200	225.000	225.000
Wasser Ausbau u. Verstärkung d. Verteilungsnetzes	225.000	0	0	0
Wasser Ausbau Messstellen	3.000	9.000	3.000	9.000
Wasser WW Filterstraße	27.000	15.000	0	0
Wärme, Leittechnik	90.000	0	0	0
Wärme, Wärmenetz	75.000	90.000	600.000	300.000
Wärme, BHKW	140.000	0	250.000	500.000
Wärmeerzeugungsanlagen	1.000.000	2.600.000	0	0
Strom Gas Wasser Fernwä. Neue Hausanschlüsse	189.750	189.750	189.750	189.750
Strom Gas Wasser Vollerneuerungen Hausanschlüsse	509.750	659.750	409.750	409.750
Strom Gas Wasser Fernwä. Zähler/Zählerfernübertrag.	103.350	77.000	68.500	68.500
Strom Gas Wasser Fernwä. Zähler/Zählerfernübertrag.	209.910	145.100	167.450	166.300
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.067.299	123.500	160.500	90.500
Hardware	20.000	0	70.000	0
Hardware	297.500	65.000	35.000	35.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Stawe	19.000	33.000	30.000	30.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung Stawe	41.000	0	0	0
Geschäftsausstattung Ndd TI, Marketing	55.000	0	0	0
Geschäftsausstattung Ndd, Marketing/OW/TI/Strand	152.000	20.000	20.000	20.000
Geschäftsausstattung Ndd, Marketing/OW/TI/Strand	103.722	0	0	0
Lagertechnik Pflügerhalle u.a. Spielgeräte	25.000	0	0	0
Beschilderung Rad-/Fusswege/Strand	20.000	0	0	0
Mess-/Regeltechnik, OW	20.000	0	0	0
Fuhrpark Fahrzeugusstattung	38.500	0	0	0
Fuhrpark Fahrzeugusstattung	210.500	0	0	0
Werkzeuge und Geräte	26.600	0	0	0
Werkzeuge und Geräte	3.500	3.500	3.500	3.500
Strandkörbe Norddeich	1.390	0	0	0
Strandkörbe Norddeich	29.710	0	0	0
Sonnensegel Plaza	1.877	0	0	0
Telefon-/Funkanlage	2.000	2.000	2.000	2.000
nachrichtlich:	9.700.695	8.937.700	6.535.750	2.923.100
Summe Ersatz	7.917.846	7.986.130	5.236.180	2.022.530
Summer Erweiterung	1.782.849	951.570	1.299.570	900.570