



WIRTSCHAFTSPLAN

DER

TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM

Anstalt öffentlichen Rechts

2 0 1 1

Entwurf

Stand: 25.10.2010

Aufbau des Wirtschaftsplan

	Seite
Vorbemerkung	1
Wirtschaftsplan	
Erfolgsplan	2
Spartenübersicht	3
Vermögensplan	4
mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	
Ergebnisplan	5
detaillierter Ergebnisplan	6
Finanzplan	7
Stellenplan/-übersicht	8
Erläuterungen	14
Anlage zum Vermögens- und Finanzplan	22

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 16.11.2010 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2011 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2011 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	15.829.200 €
	Aufwendungen	15.199.750 €
	Überschuss	629.450 €
Vermögensplan	Einnahmen	2.727.300 €
	Ausgaben	2.727.300 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2011 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

1.000.000 €

festgesetzt.

Die Kreditermächtigungen aus den Vorjahren werden für die Restabwicklung noch nicht abgeschlossener Maßnahmen übertragen. Der Betrag wird auf

2.000.000 €

begrenzt.

Der Höchstbetrag des Dispokredites, der im Wirtschaftsjahr 2011 zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

3.000.000 €

festgesetzt.

Erfolgsplan 2011

1. Umsatzerlöse		15.519.100,00	
2. Aktiviert Eigenleistungen		117.100,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>193.000,00</u>	<u>15.829.200,00</u>
4. Materialaufwand			
4a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-473.850,00		
4b) für bezogene Leistungen	<u>-5.347.150,00</u>	<u>-5.821.000,00</u>	
5. Personalaufwand			
5a) Entgelte	-3.301.000,00		
5b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-869.350,00</u>	<u>-4.170.350,00</u>	
6. Abschreibungen			
6a) auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen	-1.851.000,00		
6b) auf Umlaufvermögensgegenstände	<u>0,00</u>	<u>-1.851.000,00</u>	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.072.050,00	
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage		<u>0,00</u>	<u>-12.914.400,00</u>
I. Betriebsergebnis			<u>2.914.800,00</u>
9. Sonstige Zinsen und Erträge		0,00	
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen		<u>-2.275.000,00</u>	
11. interne Umlage		<u>0,00</u>	<u>-2.275.000,00</u>
II. Finanzergebnis			<u>-2.275.000,00</u>
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			<u>639.800,00</u>
12. Sonstige Steuern		<u>-10.350,00</u>	<u>-10.350,00</u>
IV. Jahresüberschuss			<u>629.450,00</u>

nachrichtlich Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	629.450,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

Spartenübersicht 2011

	gesamt Euro	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Gebührenbereiche				Dienstleistungsbereich		
		Allgemeine Verwaltung Euro	Fuhrpark/ Arbeitsmittel Euro	Stadtent- wässerung Euro	Friedhofs- wesen Euro	Straßen- reinigung Euro	Abfall- entsorgung Euro	Strassenbau/ unterhaltung Euro	Strassen- beleuchtung Euro	Stadtgrün Euro
1. Umsatzerlöse	15.519.100,00	658.450,00	123.650,00	8.383.150,00	456.650,00	748.600,00	2.210.150,00	1.156.150,00	316.000,00	1.466.300,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen	117.100,00			117.100,00						
3. sonstige betriebliche Erträge	193.000,00	60.700,00	0,00	132.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Materialaufwand										
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-473.850,00	-2.300,00	-9.000,00	-11.200,00	-55.650,00	-106.000,00	-66.750,00	-4.000,00	-82.800,00	-136.150,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.347.150,00	-22.000,00	-5.800,00	-3.113.550,00	-43.300,00	-15.000,00	-998.000,00	-865.000,00	-66.450,00	-218.050,00
5. Personalaufwand	-4.170.350,00	-677.500,00	-319.300,00	-477.200,00	-209.650,00	-169.400,00	-729.850,00	-299.750,00	-143.900,00	-1.143.800,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.851.000,00	-105.100,00	-12.400,00	-1.479.700,00	-61.400,00	-22.700,00	-86.200,00	-6.200,00	-6.700,00	-70.600,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.072.050,00	-605.600,00	-27.750,00	-70.800,00	-41.100,00	-43.350,00	-114.050,00	-43.900,00	-11.450,00	-114.050,00
I. Betriebsergebnis	2.914.800,00	-693.350,00	-250.600,00	3.480.100,00	45.550,00	392.150,00	215.300,00	-62.700,00	4.700,00	-216.350,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00									
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.275.000,00	-1.775.000,00		-500.000,00						
II. Finanzergebnis	-2.275.000,00	-1.775.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. interne Leistungsverrechnung	0,00	2.492.250,00	250.900,00	-1.907.950,00	-198.050,00	-415.400,00	-372.900,00	32.750,00	3.750,00	114.650,00
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	639.800,00	23.900,00	300,00	1.072.150,00	-152.500,00	-23.250,00	-157.600,00	-29.950,00	8.450,00	-101.700,00
11. sonstige Steuern	-10.350,00	-400,00	-300,00	-550,00	-250,00	-400,00	-5.200,00	-350,00	0,00	-2.900,00
IV. Jahresüberschuss	629.450,00	23.500,00	0,00	1.071.600,00	-152.750,00	-23.650,00	-162.800,00	-30.300,00	8.450,00	-104.600,00

Vermögensplan 2011

	Ansatz (in €)	Erläuterung
A Einnahmen (Eigenmittel)	1.871.000	
1. Jahresüberschuss	0	V 1
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	V 2
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	20.000	V 3
4. Abschreibung	1.851.000	V 4
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	V 5
Summe Einnahmen	1.871.000	
B Ausgaben für das Anlagevermögen	720.300	
I Immaterielle Vermögensgegenstände	0	V 6
II Sachanlagen	720.300	
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	95.000	V 7
2. Abwassersammelanlagen	0	V 8
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung/technische Anlagen & Maschinen	319.300	V 9
3.1 Betriebsausstattung, davon	299.650	
div. Arbeitsgeräte	41.650	
Ersatzmülltonnen	10.000	
Streugeräte	20.000	
Neu- und Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge, davon	228.000	
Sprinter	50.000	
Pick-Up	42.000	
Geräteträger	20.000	
Minibagger	26.000	
Kipper	90.000	
3.2 Geschäftsausstattung	15.000	V 10
3.3 geringwertige Wirtschaftsgüter	4.650	V 11
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	306.000	V 12
C Sonstige Ausgaben	2.007.000	
1. Auflösung von Zuschüssen	130.000	V 13
2. Tilgungsleistungen	1.877.000	V 14
2.1 an Wupperverband	268.000	
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.344.000	
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	265.000	
Summe Ausgaben	2.727.300	
Finanzierung:		
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.871.000	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>2.727.300</u>	
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	856.300	V 15
a) Stadt	0	
b) Kreditinstitute	856.300	
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	2.727.300	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>2.727.300</u>	
Deckungslücke	0	

Ergebnisplan 2009 - 2015

	2009 IST lt. Jahres- abschluss	2010 Plan	2011 Plan	2012 Plan	2013 Plan	2014 Plan	2015 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	15.662.329,87	15.265.800,00	15.519.100,00	15.569.100,00	15.619.100,00	15.669.100,00	15.719.100,00	
2. Aktiviere Eigenleistungen	133.954,00	150.000,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00	117.100,00	E 1
3. Sonstige betriebliche Erträge	243.820,82	163.500,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00	193.000,00	
4. Materialaufwand	-5.777.950,57	-5.306.200,00	-5.821.000,00	-5.821.000,00	-5.821.000,00	-5.821.000,00	-5.821.000,00	E 2
5. Personalaufwand	-3.961.034,78	-4.076.050,00	-4.170.350,00	-4.170.350,00	-4.170.350,00	-4.170.350,00	-4.170.350,00	E 3
6. Abschreibungen	-1.849.105,19	-1.824.300,00	-1.851.000,00	-1.855.800,00	-1.868.900,00	-1.875.100,00	-1.876.100,00	E 4
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-880.283,66	-1.168.800,00	-1.072.050,00	-1.072.050,00	-1.072.050,00	-1.072.050,00	-1.072.050,00	E 5
I. Betriebsergebnis	3.571.730,49	3.203.950,00	2.914.800,00	2.960.000,00	2.996.900,00	3.040.700,00	3.089.700,00	
9. Sonstige Zinsen und Erträge	1.519,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.230.159,58	-2.350.050,00	-2.275.000,00	-2.315.000,00	-2.355.000,00	-2.395.000,00	-2.435.000,00	E 6
II. Finanzergebnis	-2.228.640,21	-2.350.050,00	-2.275.000,00	-2.315.000,00	-2.355.000,00	-2.395.000,00	-2.435.000,00	
10. interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.343.090,28	853.900,00	639.800,00	645.000,00	641.900,00	645.700,00	654.700,00	
11. Sonstige Steuern	-10.079,55	-10.200,00	-10.350,00	-10.350,00	-10.350,00	-10.350,00	-10.350,00	E 7
IV. Jahresüberschuss	1.333.010,73	843.700,00	629.450,00	634.650,00	631.550,00	635.350,00	644.350,00	E 8

Detail-Ergebnisplan 2009 - 2011

	2009 IST lt. Jahres- abschluss	2010 Plan	2011 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	15.662.329,87	15.265.800,00	15.519.100,00	
davon allgemeiner Bereich	812.099,84	853.600,00	782.100,00	
Gebührenbereich	11.485.977,78	11.732.600,00	11.798.550,00	
Dienstleistungsbereich	3.364.252,25	2.679.600,00	2.938.450,00	
2. Aktivierte Eigenleistungen	133.954,00	150.000,00	117.100,00	E 1
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00	
Gebührenbereich	133.954,00	150.000,00	117.100,00	
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	243.820,82	163.500,00	193.000,00	
davon allgemeiner Bereich	72.623,68	37.200,00	60.700,00	
Gebührenbereich	156.056,47	126.300,00	132.300,00	
Dienstleistungsbereich	15.140,67	0,00	0,00	
4. Materialaufwand	-5.777.950,57	-5.306.200,00	-5.821.000,00	E 2
davon allgemeiner Bereich	-76.923,99	-36.100,00	-39.100,00	
Gebührenbereich	-4.009.855,24	-4.211.950,00	-4.409.450,00	
Dienstleistungsbereich	-1.691.171,34	-1.058.150,00	-1.372.450,00	
5. Personalaufwand	-3.961.034,78	-4.076.050,00	-4.170.350,00	E 3
davon allgemeiner Bereich	-815.923,84	-945.500,00	-996.800,00	
Gebührenbereich	-1.528.435,33	-1.578.300,00	-1.586.100,00	
Dienstleistungsbereich	-1.616.675,61	-1.552.250,00	-1.587.450,00	
6. Abschreibungen	-1.849.105,19	-1.824.300,00	-1.851.000,00	E 4
davon allgemeiner Bereich	-99.788,92	-98.400,00	-117.500,00	
Gebührenbereich	-1.657.100,23	-1.645.000,00	-1.650.000,00	
Dienstleistungsbereich	-92.216,04	-80.900,00	-83.500,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-880.283,66	-1.168.800,00	-1.072.050,00	E 5
davon allgemeiner Bereich	-535.295,47	-753.150,00	-633.350,00	
Gebührenbereich	-240.780,25	-283.450,00	-269.300,00	
Dienstleistungsbereich	-104.207,94	-132.200,00	-169.400,00	
I. Betriebsergebnis	3.571.730,49	3.203.950,00	2.914.800,00	
davon allgemeiner Bereich	-643.208,70	-942.350,00	-943.950,00	
Gebührenbereich	4.339.817,20	4.290.200,00	4.133.100,00	
Dienstleistungsbereich	-124.878,01	-143.900,00	-274.350,00	
8. Sonstige Zinsen und Erträge	1.519,37	0,00	0,00	
9. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.230.159,58	-2.350.050,00	-2.275.000,00	E 6
davon allgemeiner Bereich	-64.122,36	-77.900,00	-77.150,00	
Gebührenbereich	-2.152.223,05	-2.262.150,00	-2.186.450,00	
Dienstleistungsbereich	-13.814,17	-10.000,00	-11.400,00	
II. Finanzergebnis	-2.228.640,21	-2.350.050,00	-2.275.000,00	
davon allgemeiner Bereich	-62.602,99	-77.900,00	-77.150,00	
Gebührenbereich	-2.152.223,05	-2.262.150,00	-2.186.450,00	
Dienstleistungsbereich	-13.814,17	-10.000,00	-11.400,00	
10. Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	
davon allgemeiner Bereich	764.620,68	1.022.000,00	1.045.300,00	
Gebührenbereich	-999.115,36	-1.178.900,00	-1.207.850,00	
Dienstleistungsbereich	234.494,68	156.900,00	162.550,00	
III. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.343.090,28	853.900,00	639.800,00	
davon allgemeiner Bereich	58.808,99	1.750,00	24.200,00	
Gebührenbereich	1.188.478,79	849.150,00	738.800,00	
Dienstleistungsbereich	95.802,50	3.000,00	-123.200,00	
11. Sonstige Steuern	-10.079,55	-10.200,00	-10.350,00	E 7
davon allgemeiner Bereich	-668,09	-900,00	-700,00	
Gebührenbereich	-6.183,00	-6.300,00	-6.400,00	
Dienstleistungsbereich	-3.228,46	-3.000,00	-3.250,00	
IV. Jahresgewinn/Jahresverlust	1.333.010,73	843.700,00	629.450,00	E 8
davon allgemeiner Bereich	58.140,90	850,00	23.500,00	
Gebührenbereich	1.182.295,79	842.850,00	732.400,00	
Dienstleistungsbereich	92.574,04	0,00	-126.450,00	

Finanzplan 2011 - 2015

	2011	2012	2013	2014	2015
	in Euro				
A Einnahmen (Eigenmittel)					
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4. Abschreibung	1.851.000	1.855.800	1.868.900	1.875.100	1.876.100
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	1.871.000	1.875.800	1.888.900	1.895.100	1.896.100
B Ausgaben für das Anlagevermögen	720.300	1.079.300	672.300	1.505.300	207.300
I Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II Sachanlagen	720.300	1.079.300	672.300	1.505.300	207.300
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	95.000	145.000	60.000	140.000	60.000
2. Abwassersammelanlagen	0	0	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung, davon	319.300	158.300	216.300	929.300	91.300
3.1 Betriebsausstattung	299.650	138.650	196.650	909.650	71.650
3.2 Geschäftsausstattung	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.650	4.650	4.650	4.650	4.650
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	306.000	776.000	396.000	436.000	56.000
C Sonstige Ausgaben	2.007.000	2.019.000	2.029.000	1.984.000	1.989.000
1. Auflösung von Zuschüssen	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
2. Tilgungsleistungen	1.877.000	1.889.000	1.899.000	1.854.000	1.859.000
2.1 an Wupperverband	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.344.000	1.351.000	1.354.000	1.359.000	1.364.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	265.000	270.000	277.000	227.000	227.000
Summe Ausgaben	2.727.300	3.098.300	2.701.300	3.489.300	2.196.300
Finanzierung:					
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.871.000	1.875.800	1.888.900	1.895.100	1.896.100
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>2.727.300</u>	<u>3.098.300</u>	<u>2.701.300</u>	<u>3.489.300</u>	<u>2.196.300</u>
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	856.300	1.222.500	812.400	1.594.200	300.200
a) Stadt	0	0	0	0	0
b) Kreditinstitute	856.300	1.222.500	812.400	1.594.200	300.200
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	2.727.300	3.098.300	2.701.300	3.489.300	2.196.300
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>2.727.300</u>	<u>3.098.300</u>	<u>2.701.300</u>	<u>3.489.300</u>	<u>2.196.300</u>
Deckungslücke	0	0	0	0	0

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2010			2011		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Beamte	3	3		3	3	
Beschäftigte	68,58	66,58		68,33	64,33	
davon ehemals Angestellte	22,34	22,34	7 TZ	22,09	22,09	7 TZ 1 Zeitrente 01.10.09 - 31.03.11
davon ehemals Arbeiter	46,24	44,24	3 TZ (+ 11 ZV)	46,24	42,24	3 TZ (+ 12 ZV, 3 Atz)
Auszubildende	6	5	6 Garten- und Landschaftsbauer/innen	8	7	7 Garten- und Landschaftsbauer/innen 1 Kfz-Mechatroniker (geplant)
Σ	77,58	74,58	10 TZ (+ 11 ZV)	79,33	74,33	10 TZ (+ 12 ZV, 3 Atz)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2010			2011		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
	1	1		1	1	
Σ	1	1		1	1	
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (kfm.)	1	1		1	1	
Controlling / DV-Administration	1	1		1	1	
Rechnungswesen	3,36	3,36	2 TZ	3,11	3,11	2 TZ
Allgem. Verwaltung	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 67%)	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 67%)
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	1,51	1,51	1 TZ	1,51	1,51	1 TZ
Σ	8,17	8,17	4 TZ + 1 TZ (ant. 67%)	7,92	7,92	4 TZ + 1 TZ (ant. 67%)
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt	2	2		2	2	
Σ	2	2		2	2	
Technik						
Abfallwirtschaft	1,43	1,43	1 ant. 67% + 1 TZ + 1 TZ (ant. 33%)	1,43	1,43	1 ant. 67% + 1 TZ + 1 TZ (ant. 33%)
Straßenreinigung	0,33	0,33	1 ant. 33 %	0,33	0,33	1 ant. 33 %
Friedhofswesen						
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	1	1		1	1	
	2,41	2,41	1 TZ	2,41	2,41	1 TZ
Σ	5,17	5,17	2 TZ + 1 TZ (ant. 33%)	5,17	5,17	2 TZ + 1 TZ (ant. 33%)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	3	3		3	3	
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	2	2		2	2	
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	1	1		1	1	Zeitrente 01.10.09 - 31.03.11
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ	6	6		6	6	
Σ	22,34	22,34	7 TZ	22,09	22,09	7 TZ

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2010			2011		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
15 Ü	1	1		1	1	
14						
13	1	1		1	1	
12	1	1		1	1	
11	3,41	3,41	1 TZ	3,41	3,41	1 TZ
10	6	6		6	6	
9	0,5	0,5	1 TZ	0,5	0,5	1 TZ
8	3,85	3,85	1 TZ	3,85	3,85	1 TZ
7						
6	3,78	3,78	1 TZ	3,78	3,78	1 TZ
5	1,8	1,8	3 TZ	1,55	1,55	3 TZ
4						
3						
2						
1						
Σ	22,34	22,34	7 TZ	22,09	22,09	7 TZ

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2010													2011														
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe													Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														
Abteilung	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2
Verwaltung																												
Vorstand	1														1													
Σ	1														1													
Allgemeine Verwaltung																												
Stellv. Vorstand (kfm.)			1														1											
Controlling / DV-Administration						1														1								
Rechnungswesen								1,85												1		1,85			1	0,26		
Allgem. Verwaltung										0,78	0,51													0,78	0,52			
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit											1	0,51												1	0,51			
Σ			1			1		1,85		2,78	1,54						1			1		1,85		2,78	1,29			
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						1				1										1				1				
Σ						1				1										1				1				
Technik																												
Abfallwirtschaft						0,67	0,5				0,26									0,67	0,5				0,26			
Straßenreinigung						0,33														0,33								
Friedhofswesen																												
Stadtentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)				1														1										
Σ				1	1,41	2	0,5				0,26							1	1,41	2	0,5				0,26			
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						1			2											1		2						
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																												
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt					2														2									
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						1														1								
Σ					2	2			2										2	2		2						
Σ	1	1	1	3,41	6	0,5	3,85	3,78	1,8						1	1	1	3,41	6	0,5	3,85	3,78	1,55					

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2010			2011		
	Anzahl Stellen		Anmerkungen	Anzahl Stellen		Anmerkungen
	geplant	besetzt		geplant	besetzt	
Verwaltung Vorstand						
Σ						
Allgemeine Verwaltung Stellv. Vorstand (kfm.) Controlling / DV-Administration Rechnungswesen Allgemeine Verwaltung Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten /				1	1	
Σ				1	1	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt Fuhrpark, Lager, KFZ-Werkstatt	3,65	2,65	1 TZ	3,65	2,65	1 TZ (1 Atz)
Σ	3,65	2,65	1 TZ	3,65	2,65	1 TZ (1 Atz)
Technik Abfallwirtschaft Straßenreinigung Friedhofswesen Stadtentwässerung	11 3 4,59 4	10 3 4,59 4	(+ 6 ZV) 2 TZ (+ 1 ZV)	11 3 3,59 4	10 3 3,59 4	(+ 7 ZV) 2 TZ (+ 1 ZV)
Σ	22,59	21,59	2 TZ (+ 7 ZV)	21,59	20,59	2 TZ (+ 8 ZV)
Dienstleistungen Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	15 3 2	15 3 2	(+ 4 ZV) 	15 3 2	14 2 2	(+ 4 ZV, 2 Atz)
Σ	20	20	(+ 4 ZV)	20	18	(+ 4 ZV, 2 Atz)
Σ	46,24	44,24	3 TZ (+ 11 ZV)	46,24	42,24	3 TZ (+ 12 ZV, 3 Atz)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2010			2011		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü						
14						
13						
12						
11						
10						
9						
8	1,65	1,65	1 TZ	1,65	1,65	1 TZ
7	4	4		4	3	(+ 1 Atz)
6	9	8	(+ 1 ZV)	9	8	(+ 2 ZV, 1 Atz)
5	14	14	(+ 3 ZV)	13	13	(+ 3 ZV)
4	12	11	(+ 4 ZV)	13	11	(+ 5 ZV, 1 Atz)
3	5	5	(+ 1 ZV)	5	5	(+ 1 ZV)
2	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV + 1 ZV 2Ü)	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV)
1	0,51	0,51	1 TZ	0,51	0,51	1 TZ
Σ	46,24	44,24	3 TZ (+ 11 ZV)	46,24	42,24	3 TZ (+ 12 ZV, 3 Atz)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2010												2011																	
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe												Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe																	
Abteilung	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1
Verwaltung																														
Vorstand																														
Σ																														
Allgemeine Verwaltung																														
Stellv. Vorstand (kfm.)																														
Controlling / DV-Administration																														
Rechnungswesen																														
Allgem. Verwaltung																														
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																										1				
Σ																											1			
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																														
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																														
Σ																														
Technik																														
Abfallwirtschaft																														
Abfallwirtschaft																														
Straßenreinigung																														
Straßenreinigung																														
Friedhofswesen																														
Friedhofswesen																														
Stadtentwässerung																														
Stadtentwässerung																														
Σ																														
Dienstleistungen																														
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																														
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																														
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																														
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																														
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																														
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																														
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																														
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																														
Σ																														
Σ																														

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2010			2011		
	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
Σ						
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (Kfm.)						
Controlling / DV-Administration	1	1		1	1	
Rechnungswesen	1	1	ab 01.06.10 nach A10	1	1	
Allgem. Verwaltung						
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit						
Σ	2	2		2	2	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Σ						
Technik						
Abfallwirtschaft						
Straßenreinigung						
Friedhofswesen	1	1		1	1	
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)						
Σ	1	1		1	1	
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei						
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt						
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ						
Σ	3	3		3	3	

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Besoldungsgruppen

Besoldungsgruppe	2010			2011		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
A 13						
A 12/Z						
A 12						
A 11/Z						
A 11						
A 10/Z						
A 10				1	1	
A 9/Z	1	1		1	1	
A 9	2	2	davon 1 ab 01.06.10 nach A10	1	1	
A 8/Z						
A 8						
A 7/Z						
A 7						
Σ	3	3		3	3	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung \ Besold.gruppe	2010														2011													
	Anzahl besetzte Stellen														Anzahl besetzte Stellen													
	A13	A12/Z	A12	A11/Z	A11	A10/Z	A10	A9/Z	A9	A8/Z	A8	A7/Z	A7	A13	A12/Z	A12	A11/Z	A11	A10/Z	A10	A9/Z	A9	A8/Z	A8	A7/Z	A7		
Verwaltung																												
Vorstand																												
Σ																												
Allgemeine Verwaltung																												
Stellv. Vorstand (kfm.)									1													1						
Controlling / DV-Administration									1											1								
Rechnungswesen																												
Allgem. Verwaltung																												
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																												
Σ									2											1		1						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Σ																												
Technik																												
Abfallwirtschaft																												
Straßenreinigung																												
Friedhofswesen								1												1								
Stadtwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)																												
Σ								1												1								
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																												
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																												
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																												
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																												
Σ								1	2											1	1	1						

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2011 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2011, Ergebnisplan 2009 - 2015 und Finanzplan 2011 - 2015 wurden auf Basis folgender gesetzlicher Grundlagen erstellt:

- Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) vom 24.10.2001 zuletzt geändert durch Artikel IX des Gesetzes zur Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung - GO-Reformgesetz vom 09.10.2007
- Satzung der Technischen Betriebe Schwelm Anstalt öffentlichen Rechts vom 17.12.2004 in der Fassung vom 11.11.2009

Die Technischen Betriebe Schwelm (TBS) wurden in den Jahren 1998 bis 2004 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Schwelm geführt. Zum 31.12.2004 wurden die TBS in die Rechtsform einer Anstalt öffentlichen Rechts im Sinne von § 114a Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen umgewandelt. Den TBS obliegen die satzungsgebundenen Aufgabenbereiche Stadtentwässerung, Abfallentsorgung, Straßenreinigung und städtisches Friedhofswesen sowie die Dienstleistungsbereiche Straßenbau und -unterhaltung, Straßenbeleuchtung und Stadtgrün.

Zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung lag nur ein Arbeitsentwurf zum Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2011 der Stadt Schwelm, Stand September 2010 vor. Die entsprechenden Haushaltsansätze wurden im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Im Rahmen der Haushaltsplanberatung können sich noch Änderungen ergeben, die auch eine Anpassung des Wirtschaftsplans erforderlich machen.

Der Wirtschaftsplan umfasst neben den konkreten Planwerten hinsichtlich des operativen Geschäfts und der geplanten Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2011 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2012 bis 2015.

Wirtschaftsplan 2011

Erfolgsplan 2011

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er ist wie die Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert. Zum Vergleich stehen die Ansätze des Erfolgsplans des laufenden Jahres und die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des abgelaufenen Jahres gegenüber.

Erhebliche Abweichungen gegenüber den Planwerten des Vorjahres werden nachfolgend erläutert. Die Vorjahreswerte sind teilweise in Tausend (TEUR) ausgewiesen.

Erläuterung der Umsatzerlöse

E 1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Leistungen

Bereiche	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Stadtentwässerung	8.383.150	8.471	8.274
Friedhofswesen	456.650	434	450
Straßenreinigung	748.600	699	671
Abfallentsorgung	2.210.150	2.129	2.091
Hochbau/-unterhaltung	entfällt	entfällt	895
Straßenbau/-unterhaltung	1.156.150	799	888
Straßenbeleuchtung	316.000	456	388
Stadtgrün	1.466.300	1.425	1.193
sonstiges	782.100	854	812
Umsatzerlöse	15.519.100	15.266	15.662
aktivierte Eigenleistungen	117.100	150	134
sonstige betriebliche Erträge	193.000	164	244
Summe	15.829.200	15.579	16.040

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge ist gegenüber dem Vorjahr um 250 T€ gestiegen. Dies ist vor allem auf die Ansätze für investive Maßnahmen im Straßenbau (Details siehe unter E 2 Materialaufwand), die seitens der Stadt Schwelm erstattet werden, zurückzuführen. Gegenläufig hierzu wirkt sich die Umsatzreduzierung im Dienstleistungsbereich (- 140 T€) aufgrund der direkten Abwicklung der Energiekosten der Straßenbeleuchtung ab 2011 seitens der Stadt aus.

Die Inanspruchnahme von Gebührenausrückstellungen, die unter den Umsatzerlösen ausgewiesen wird, beträgt für die Stadtentwässerung + 120 T€, die Straßenreinigung + 92 T€ und die Abfallwirtschaft + 56 T€.

Weitere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen zu den Aufwendungen, da die TBS die Ausgaben im Dienstleistungsbereich von der Stadt Schwelm erstattet bekommen.

Erläuterung der Aufwendungen

E 2 Materialaufwand

Punkt a) fasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, wie Auftausalz, Treibstoff und Unterhaltungsmaterial, zusammen. Zu Punkt b) zählen die von Dritten bezogenen Leistungen.

	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Materialaufwand, davon	5.821.000	5.306	5.778
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	473.850	627	487
b) bezogene Leistungen für	5.347.150	4.679	5.291
Stadtentwässerung	3.113.550	2.890	2.845
Friedhofswesen	43.300	48	75
Straßenreinigung	15.000	15	10
Abfallentsorgung	998.000	985	892
Hochbau/-unterhaltung	entfällt	entfällt	688
Straßenbau/-unterhaltung	865.000	482	588
Straßenbeleuchtung	66.450	59	83
Stadtgrün	218.050	175	58
sonstiges	27.800	25	52

Der Gesamtansatz erhöht sich um 515 T€. Die Reduzierung der Ansätze für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultiert daraus, dass die Energiekosten der Straßenbeleuchtung ab 2011 direkt seitens der Stadt abgewickelt werden.

Der Betrag für bezogene Leistungen steigt um 630 T€ aufgrund erhöhter Ansätze für Maßnahmen des Vermögenshaushaltes im Dienstleistungsbereich (Straßenbau + 383 T€, Stadtgrün + 43 T€) sowie im Ansatz für bezogenen Leistungen der Stadtentwässerung berücksichtigte Kanalsanierungen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept (ABK).

Die Ansätze für Rohstoffe zur Erstellung eigener Leistungen und der Bezug fremder Leistungen sind untereinander deckungsfähig. Die Entscheidung bzw. Zuordnung hängt im Einzelfall davon ab, ob die notwendigen Kapazitäten und die technische Ausstattung der TBS ausreichen oder Dritte die Leistungen wirtschaftlicher erbringen können.

E 3 Personalaufwand

	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.170.350	4.076	3.961
Entgelt und Besoldung, davon	3.301.000	3.210	3.150
Entgelt	3.151.000	3.060	2.956
Besoldung	150.000	150	116
sonstige	0	0	79
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	869.350	866	811
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	592.650	592	595
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	246.700	239	228
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	20.000	30	-66
Beihilfen	10.000	5	19

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um gut 90 TEUR erhöht. Das resultiert in erster Linie aus tariflichen Steigerungen sowie gestiegenen sozialen Abgaben.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Immaterielles Vermögen	13.250	9	10
Grundstücke und Gebäude	117.350	119	114
Abwassersammlanlagen	1.464.300	1.459	1.467
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	251.450	231	253
GWG	4.650	6	5
Summe	1.851.000	1.824	1.849

Die Abschreibungen steigen voraussichtlich um ca. 27 TEUR. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	217.700	212	146
Betriebskosten KFZ	161.400	149	168
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	279.050	383	255
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	34.650	36	29
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	75.000	53	38
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	182.500	177	97
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	47.150	55	36
Sonderprojekte (Arbeitssicherheitskonzept in 2010)	0	25	0
sonstige	74.600	80	112
Summe	1.072.050	1.169	880

Der Gesamtansatz liegt um knapp 100 TEUR unter dem Vorjahresniveau. Die Reduzierung ist primär auf reduzierte Verwaltungskostenbeiträge. Sie wird teilweise kompensiert durch den turnusmäßig höheren Ansatz für Bauwerksprüfung sowie erhöhten Aufwand für die Unterhaltung der Fahrzeuge.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2011 in Euro	Plan 2010 in TEUR	Ist 2009 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.275.000	2.350,05	2.230

Hierzu zählen die Zinsaufwendungen für kurz- und langfristige Verbindlichkeiten. Die Finanzierung der Vorhaben des Vermögensplans führt - unter Berücksichtigung der bisherigen tatsächlichen, günstigeren (Re-) Finanzierung - zu einer leichten Reduzierung.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für Kfz-Steuer entspricht dem Vorjahreswert.

E 8 Jahresüberschuss

Der im Vergleich zum Vorjahr deutlich reduzierte Jahresüberschuss (- 214 T€) resultiert aus zusätzlichem Aufwand für Kanalsanierungen im Bereich Stadtentwässerung (-194 T€) sowie reduzierten Ansätzen im städtischen Haushalt für die Dienstleistungsbereiche Stadtgrün (-105 T€) und Straßenbau (- 30 T€). Das Ergebnis der Abfallentsorgung konnte um gut 70 T€ verbessert werden.

Vermögensplan 2011

Der Vermögensplan enthält die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft der TBS ergeben. Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Schwelm sind nicht vorgesehen.

Erläuterungen

V 1 Jahresüberschuss

Voraussichtliche Zuführung aus dem Jahresüberschuss des Erfolgsplans (= 0 €).

Um Mittel für Ersatzinvestitionen erwirtschaften zu können und eine angemessene Eigenkapitalquote besonders im Hinblick auf die Refinanzierung am Kapitalmarkt aufrechterhalten zu können, empfiehlt die kaufmännische Leitung das Thesaurieren des Jahresüberschusses. Aufgrund der finanziellen Lage der Stadt und dem seit 2006 nicht genehmigten Haushalt wird jedoch zunächst davon ausgegangen, dass der Jahresüberschuss an die Stadt Schwelm ausgeschüttet wird.

V 2 Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse

Es sind keine Werte veranschlagt.

V 3 Zuführung langfristige Rückstellungen

Voraussichtlicher Zuführungsbetrag für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der TBS gegenüber den beschäftigten Beamten.

V 4 Abschreibung

Bilanzielle Abschreibungen gem. Erfolgsplan.

V 5 Erlöse Anlagenverkauf

Erlöse aus dem Verkauf von Anlagegegenständen, insbesondere Fahrzeuge. Für das Wirtschaftsjahr werden keine Erlöse aus Anlagenverkauf erwartet.

V 6 Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte, insbesondere Softwareprogramme für die Betriebsdatenerfassung, Kanaldatenbank und die Finanzbuchhaltung.

V 7 Grundstücke und grundstücksgleiche Recht mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten

Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten vor allem im Zusammenhang mit geplanten Kanalbaumaßnahmen. Für die geplanten Maßnahmen ist kein entsprechender Erwerb von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten erforderlich.

Der angesetzte Wert basiert auf den geplanten Investitionen in die Gebäude und Grundstücke der TBS.

V 8 Wassersammelanlagen

Laufende und neue Kanalbaumaßnahmen sind unter der Position „geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ ausgewiesen. Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) enthalten.

V 9 Betriebsausstattung

Zur Betriebsausstattung gehören die Ersatz- und Neuanschaffungen der Arbeitsgeräte aller Bereiche wie z. B. Streugeräte, Ersatzmülltonnen etc. Bei den Fahrzeugen handelt es sich um Ersatzbeschaffungen.

V 10 Geschäftsausstattung

Unter der Position Geschäftsausstattung sind Ausgaben für DV- und Telekommunikations-Hardware sowie sonstige Arbeitsmittel zusammengefasst.

V 11 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter setzen sich aus Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung zusammen, die den Betrag von 410,00 EUR (zzgl. MwSt) nicht überschreiten und im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben werden.

V 12 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Hierbei handelt es sich in erster Linie um die laufenden und geplanten Kanalbaumaßnahmen des Wirtschaftsjahres. Die Einzelmaßnahmen und Erläuterungen sind der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans zu entnehmen.

Die sachlich eng zusammenhängenden Einzelpositionen, insbesondere die Kanalbaumaßnahmen (Anlagen im Bau) und die Fahrzeuginvestitionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

V 13 Auflösung Zuschüsse

Die Ertragszuschüsse und Fördermittel der Bilanz werden mit einem durchschnittlichen Prozentsatz in Anlehnung an die Abschreibungsbeträge des Kanalvermögens aufgelöst und im Erfolgsplan als Ertrag erfasst.

V 14 Tilgungsleistungen

Tilgungsleistungen für langfristige Darlehen an Kreditinstitute, den Wupperverband und die Stadt Schwelm für das Erstellen und die Übernahme des Vermögens.

V 15 Finanzbedarf (Fremdmittel)

Die Finanzmittel werden bei Kreditinstituten aufgenommen.

Weitere Informationen ergeben sich aus der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans.

Stellenplan/-übersicht 2011

Eine Teilzeitstelle im Bereich des Rechnungswesens wurde auf Wunsch der Mitarbeiterin von 20 auf 10 Wochenstunden reduziert.

Eine bisher im Bereich Friedhofswesen dargestellte Stelle ist nunmehr dem Bereich allgemeine Verwaltung zugeordnet worden. Über die Hintergründe dieses besonderen Falles wurde bereits im Zusammenhang mit der Stellenplanberatung für das Jahr 2009 (Vorlage 150/2008) sowie in verschiedenen Mitteilungen berichtet. Da die Personalkosten ohnehin im Rahmen des allgemeinen Overheads umverteilt werden müssen, erfolgt nun die Darstellung im Bereich allg. Verwaltung.

Die Ausbildungszeit einer Auszubildenden im Stadtgrün musste auf Grund längerer Krankheit um ein halbes Jahr verlängert werden, so dass zum Jahresbeginn 2011 übergangsweise 7 Ausbildungsstellen im Bereich Stadtgrün vorhanden sind.

Eine weitere Ausbildungsstelle ist im Bereich der Werkstatt geplant. Da die TBS-Werkstatt auf Grund der Fahrzeug- und Maschinenpalette (LKW, PKW, Spezialfahrzeuge wie Hubsteiger oder Schlammsaugwagen, Winterdienstgerätschaften, Rasenmäher, Groß- und Kleinarbeitsgeräte) ein sehr breites Spektrum abdecken muss, soll durch die Ausbildung eines KFZ-Mechatronikers der eigene Bedarf an entsprechend vielseitig ausgebildeten Mitarbeitern gedeckt werden. Die Ausbildung in der Werkstatt wurde früher bereits praktiziert, vor einigen Jahren aber aus Kapazitätsgründen eingestellt. Auf Grund der Personalentwicklung in diesem Bereich ist die Wiederaufnahme der Ausbildung im Jahr 2011 sinnvoll.

Auf Grund von krankheitsbedingten Ausfällen und der überdurchschnittlichen zeitlichen Inanspruchnahme durch den Winterdienst mussten in verschiedenen Bereichen Zeitverträge abgeschlossen werden, die teilweise auch in das Jahr 2011 hineinlaufen

Insgesamt weist der Stellenplan 2011 im Vergleich zum Vorjahr 1,75 Planstellen mehr aus. Ohne die Veränderungen im Bereich der Ausbildungsstellen ergibt sich eine Reduzierung des Stellenplanes gegenüber dem Vorjahr um 0,25 Planstellen.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnisplan 2009 - 2015

Der Ergebnisplan ist eine Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans für das Wirtschaftsjahr und die vier folgenden Jahre unter Einbeziehen der beiden Vorjahre.

Die Jahresergebnisse der nächsten Jahre hängen maßgeblich von der Entwicklung des Gebührenaufkommens sowie der Leistungsentgelte ab, die die TBS von der Stadt Schwelm erhalten. Sichere Planungsgrundlagen gibt es hierfür aufgrund der defizitären Haushaltssituation und des nicht genehmigten Haushalts der Stadt nicht. Hinsichtlich der Regelungen in der Kommunalunternehmensverordnung gehen die TBS aber von einer angemessenen Leistungsvergütung aus. Ferner werden sich die weiteren bilanziellen Abschreibungen und Zinsen auf die Ergebnisse auswirken.

Die Abschreibungen werden insbesondere durch die Investitionen in die Abwassersammelanlagen und die Betriebsausstattung steigen.

Finanzplan 2011 – 2015

Der fünfjährige Finanzplan gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen, Ausgaben und Deckungsmittel der TBS.

Wie bereits in den Erläuterungen zum Vermögensplan erwähnt, hält die kaufmännische Leitung eine Thesaurierung des Jahresüberschusses bei den TBS für sinnvoll. Wegen der Annahme, dass der jeweilige Jahresüberschuss aufgrund der defizitären Haushaltslage an die Stadt Schwelm ausgeschüttet wird, findet er keine Berücksichtigung als Einnahme im Finanzplan. Die zu berücksichtigenden Einnahmen bestehen in erster Linie aus den bilanziellen Abschreibungen.

Der Finanzplan gibt auch eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben, die sich auf die Finanzierung der Stadt Schwelm auswirken (Tilgung von Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt).

Weitere Informationen ergeben sich aus der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans.

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €						Verpflichtungsermächtigung			Bemerkung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ff	Ansatz 2011 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2012 2013		
Sparte: VERWALTUNG										
Abteilung Allg. Verwaltung										
Lfd. / neue Projekte :										
DV-Ausstattung	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000				Pauschale
Optimierung Betriebshof	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Pauschale
Brandschutzmaßnahmen	20.000	10.000								Schätzwert
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2406			32.000							
Restabwicklung/alte Projekte :										
Software	25.000									
Ersatzbeschaffung Telefonanlage	15.000									
Hardware Zeiterfassung	50.000									
Hochbaumaßnahmen TBS-Gebäude	45.000									
ALLGEM. VERWALTUNG - KOSTEN:	205.000	60.000	82.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	
ALLGEM. VERWALTUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
ALLGEM. VERWALTUNG - DIFFERENZ:	205.000	60.000	82.000	50.000	50.000	50.000				
Abteilung Fuhrpark										
Lfd. / neue Projekte :										
Ersatzbeschaffung Funksprechgeräte	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000				Pauschale
Modernisierung Werkstätten	10.000	30.000	20.000	15.000	15.000	15.000				bauliche Maßnahmen, technische Ausstattung
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	10.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000				Pauschale
Ersatzbeschaffung Pick-Up EN - 2054		50.000								Ersatzbeschaffung
Restabwicklung/alte Projekte :										
FUHRPARK - KOSTEN:	24.000	87.000	27.000	22.000	22.000	22.000	0	0	0	
FUHRPARK - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
FUHRPARK - DIFFERENZ:	24.000	87.000	27.000	22.000	22.000	22.000				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €						Verpflichtungsermächtigung			Bemerkung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ff	Ansatz 2011 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2012	2013	
Sparte: TECHNIK										
Abteilung Stadtentwässerung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300				Pauschale
Kanalerneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000				Pauschale (unvorhergesehene Maßnahmen)
Ersatzbeschaffung Containerfahrzeug EN-2590					200.000					
Kanalbau Karlstraße		120.000					120.000			nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Max-Klein-Straße		160.000					160.000			nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Ernst-Adolf-Straße			90.000					90.000		
Kanalbau Sternenburgstraße			370.000					370.000		
Kanalbau In der Graslake			290.000					290.000		
Kanalbau Drosselstraße				280.000						
Kanalbau Straßburger Straße				90.000						
Kanalbau Marienweg					70.000					
Kanalbau Oehder Weg					240.000					
Kanalbau Theodor-Heuss-Straße					100.000					
Kanalbau Göckinhofstraße/Zum Löhken						30.000				
Restabwicklung/alte Projekte :										
Ersatzbeschaffung Schlammsaugfahrzeug EN-2249	340.000									
Kanalbau Im Wildeborn	70.000									musste vorgezogen werden
Kanalbau Bismarkstraße	115.000									
Kanalbau Feldstraße	80.000									
Kanalbau Hermannstraße	290.000									
Kanalbau Ehrenberger Straße	140.000									
Kanalbau im Hinterland der Königsberger Straße	110.000									
STADTENTWÄSSERUNG - KOSTEN:	1.177.300	312.300	782.300	402.300	642.300	62.300	280.000	750.000	0	
STADTENTWÄSSERUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTENTWÄSSERUNG - DIFFERENZ:	1.177.300	312.300	782.300	402.300	642.300	62.300				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €						Verpflichtungsermächtigung			Bemerkung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ff	Ansatz 2011 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2012 2013		
Abteilung Friedhofswesen										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	13.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale
Ausbau von Wegen Friedhöfe	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				Pauschale
Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Pauschale, erhöht wegen Grabmale für neue Bestattungsform
Urnenwand Linderhausen		10.000								
Erweiterung Urnenwand Oehde	70.000		80.000		80.000					
Ersatzbeschaffung Boki					150.000					
Ersatzbeschaffung Schmitz					30.000					
Restabwicklung/alte Projekte :										
HBI Trauerhalle Oehde	30.000									
FRIEDHOFSWESSEN - KOSTEN:	123.000	37.500	107.500	27.500	287.500	27.500	0	0	0	
FRIEDHOFSWESSEN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
FRIEDHOFSWESSEN - DIFFERENZ:	123.000	37.500	107.500	27.500	287.500	27.500				
Abteilung Straßenreinigung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale
Beschaffung von Winterdienstgeräten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Pauschale
Restabwicklung/alte Projekte :										
Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN - 2028	225.000									
STRASSENREINIGUNG - KOSTEN:	247.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	0	0	0	
STRASSENREINIGUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENREINIGUNG - DIFFERENZ:	247.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500				
Abteilung Abfallwirtschaft										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000				Pauschale
Ersatzbeschaffung Müllfahrzeug und Schüttung	268.000				268.000					
Ersatzbeschaffung Kipper EN - 2086					45.000					
Restabwicklung/alte Projekte :										
ABFALLWIRTSCHAFT - KOSTEN:	308.000	10.000	10.000	10.000	323.000	10.000	0	0	0	
ABFALLWIRTSCHAFT - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
ABFALLWIRTSCHAFT - DIFFERENZ:	308.000	10.000	10.000	10.000	323.000	10.000				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €						Verpflichtungsermächtigung			Bemerkung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ff	Ansatz 2011 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2012 2013		
Abteilung Straßenbau/-unterhaltung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500				Pauschale
Restabwicklung/alte Projekte :										
STRASSENBAU/- UNTERH. - KOSTEN:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
STRASSENBAU/- UNTERH. - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENBAU/- UNTERH. - DIFFERENZ:	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500				
Abteilung Straßenbeleuchtung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				Pauschale
STRASSENBELEUCHTUNG - KOSTEN:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	
STRASSENBELEUCHTUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENBELEUCHTUNG - DIFFERENZ:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				
Abteilung Stadtgrün										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Gärtnerabteilung	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Sportplätze	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Spielplätze	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Forstabteilung	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900				Pauschale
Ersatzbeschaffung Pick-Up EN - 2476		42.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Geräteträger		20.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Minibagger		26.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Kipper EN - 2410		90.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Kipper EN - 2217			35.000							
Ersatzbeschaffung Pick-Up EN - TB 2200				35.000						
Ersatzbeschaffung Schlepper EN - 2025				90.000						
Ersatzbeschaffung John Deere					100.000					
Ersatzbeschaffung Kipper EN - 2072					45.000					

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €						Verpflichtungsermächtigung			Bemerkung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ff	Ansatz 2011 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2012 2013		
Bezeichnung der Maßnahme										
Restabwicklung/alte Projekte :										
Ersatzbeschaffung Kipper EN - 2525	72.000									
STADTGRÜN - KOSTEN:	82.500	188.500	45.500	135.500	155.500	10.500	0	0	0	
STADTGRÜN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTGRÜN - DIFFERENZ:	82.500	188.500	45.500	135.500	155.500	10.500				
GESAMTKOSTEN ALLER INVESTITIONEN:	2.169.800	720.300	1.079.300	672.300	1.505.300	207.300	280.000	750.000	0	
GESAMTERLÖSE ALLER INVESTITIONEN:	0	0	0	0	0	0				
DIFFERENZBETRAG:	2.169.800	720.300	1.079.300	672.300	1.505.300	207.300				