

WIRTSCHAFTSPLAN
DER
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM
Anstalt öffentlichen Rechts
2 0 1 4

Entwurf

Stand: November 2013

Aufbau des Wirtschaftsplan

	Seite
Vorbemerkung	
Wirtschafts- & Finanzplan	1
Erfolgs- & Ergebnisplan	2
Spartenübersicht	3
detaillierter Ergebnisplan	4
Vermögens- & Finanzplan	5
Stellenplan/-übersicht	9
Erläuterungen	15

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 26.11.2013 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2014 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2014 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	17.292.250 €
	Aufwendungen	16.024.500 €
	Überschuss	1.267.750 €
Vermögensplan	Einnahmen	3.494.800 €
	Ausgaben	3.494.800 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2014 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

1.500.000 €

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 2014 zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

3.000.000 €

festgesetzt.

Erfolgs- & Ergebnisplan

	Ergebnis 2012 Euro	Ansatz 2013 Euro	Ansatz 2014 Euro	Planung 2015 Euro	Planung 2016 Euro	Planung 2017 Euro	Planung 2018 Euro
Umsatzerlöse	14.600.989,89	17.123.346	17.023.100	15.690.750	15.570.450	15.622.750	15.609.950
Andere aktivierte Eigenleistungen	124.641,00	104.000	80.300	80.300	80.300	80.300	80.300
Sonstige betriebliche Erträge	416.685,87	199.500	188.850	188.850	188.850	188.850	188.850
Materialaufwand, davon	-5.279.124,19	-7.603.496	-7.037.300	-5.810.100	-5.660.100	-5.661.100	-5.660.100
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-347.073,65	-449.750	-445.750	-445.750	-445.750	-445.750	-445.750
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.932.050,54	-7.153.746	-6.591.550	-5.364.350	-5.214.350	-5.215.350	-5.214.350
Personalaufwand, davon	-3.812.034,70	-3.762.400	-3.909.600	-3.894.600	-3.830.600	-3.853.000	-3.862.600
a) Entgelte	-2.947.439,36	-2.920.800	-2.995.500	-2.981.500	-2.929.400	-2.944.200	-2.948.600
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-864.595,34	-841.600	-914.100	-913.100	-901.200	-908.800	-914.000
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-1.996.129,36	-1.985.600	-2.053.500	-2.075.500	-2.086.000	-2.129.200	-2.145.200
sonstige betriebliche Aufwendungen	-800.464,50	-984.900	-949.950	-905.550	-905.150	-927.450	-904.150
Ordentliches Betriebsergebnis	3.254.564,01	3.090.450	3.341.900	3.274.150	3.357.750	3.321.150	3.307.050
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	49.714,20	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.173.649,27	-2.195.000	-2.065.000	-2.040.000	-2.015.000	-1.996.000	-1.981.000
Finanzergebnis	-2.123.935,07	-2.195.000	-2.065.000	-2.040.000	-2.015.000	-1.996.000	-1.981.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.130.628,94	895.450	1.276.900	1.234.150	1.342.750	1.325.150	1.326.050
sonstige Steuern	-10.128,85	-10.750	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150
Jahresergebnis	1.120.500,09	884.700	1.267.750	1.225.000	1.333.600	1.316.000	1.316.900

Spartenübersicht

	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen			Gebührenbereich				Dienstleistungsbereich			
	gesamt Euro	Verwaltung Euro	Fuhrpark Euro	Stadt- wässerung Euro	Friedhof Euro	Straßenreinigung Euro	Abfallwirtschaft Euro	Straßenbau Euro	Straßen- beleuchtung Euro	Stadtgrün Euro	
Umsatzerlöse	17.023.100	0	37.550	8.444.400	473.850	916.900	2.429.950	2.305.250	404.700	2.010.500	
Andere aktivierte Eigenleistungen	80.300	0	0	80.300	0	0	0	0	0	0	
Sonstige betriebliche Erträge	188.850	53.000	0	135.000	850	0	0	0	0	0	
Materialaufwand, davon	-7.037.300	-49.000	-186.300	-2.984.700	-86.750	-157.100	-1.190.500	-1.793.850	-121.050	-468.050	
a) für RHB-Stoffe und bezogene Waren	-445.750	0	-166.300	-13.400	-9.250	-125.100	-8.500	-16.700	-15.350	-91.150	
b) für bezogene Leistungen	-6.591.550	-49.000	-20.000	-2.971.300	-77.500	-32.000	-1.182.000	-1.777.150	-105.700	-376.900	
Personalaufwand, davon	-3.909.600	-606.100	-313.800	-475.300	-223.100	-94.800	-746.700	-309.700	-136.500	-1.003.600	
a) Entgelte	-2.995.500	-458.600	-243.400	-356.500	-159.700	-73.500	-579.200	-240.200	-105.900	-778.500	
b) Soziale Abgaben und Altersversorgung	-914.100	-147.500	-70.400	-118.800	-63.400	-21.300	-167.500	-69.500	-30.600	-225.100	
Abschreibungen	-2.053.500	-128.700	-263.700	-1.515.400	-56.800	-29.400	-44.700	-200	-600	-14.000	
sonstige betriebliche Aufwendungen	-949.950	-498.600	-222.000	-51.600	-69.800	-4.900	-18.500	-30.500	-4.200	-49.850	
Ordentliches Betriebsergebnis	3.341.900	-1.229.400	-948.250	3.632.700	38.250	630.700	429.550	171.000	142.350	475.000	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.065.000	-1.605.000	0	-460.000	0	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis	-2.065.000	-1.605.000	0	-460.000	0	0	0	0	0	0	
Interne Leistungsverrechnung	0	2.865.400	957.300	-1.722.750	-197.650	-598.850	-503.750	-179.200	-162.200	-458.300	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.276.900	31.000	9.050	1.449.950	-159.400	31.850	-74.200	-8.200	-19.850	16.700	
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
sonstige Steuern	-9.150	0	-9.050	0	0	0	0	0	0	-100	
Jahresergebnis	1.267.750	31.000	0	1.449.950	-159.400	31.850	-74.200	-8.200	-19.850	16.600	

Detail-Ergebnisplan 2012 - 2014

		2012 IST lt. Jahres- abschluss	2013 Plan	2014 Plan
1.	Umsatzerlöse	14.600.989,89	16.137.700,00	17.023.100,00
	davon allgemeiner Bereich	15.686,22	9.400,00	37.550,00
	Gebührenbereich	11.408.884,42	12.398.850,00	12.265.100,00
	Dienstleistungsbereich	3.176.419,25	3.729.450,00	4.720.450,00
2.	Aktivierete Eigenleistungen	124.641,00	104.000,00	80.300,00
	davon allgemeiner Bereich	46.248,00	0,00	0,00
	Gebührenbereich	78.393,00	104.000,00	80.300,00
	Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
3.	Sonstige betriebliche Erträge	416.685,87	203.000,00	188.850,00
	davon allgemeiner Bereich	250.245,75	64.000,00	53.000,00
	Gebührenbereich	141.331,07	139.000,00	135.850,00
	Dienstleistungsbereich	25.109,05	0,00	0,00
4.	Materialaufwand	-5.279.124,19	-6.514.650,00	-7.037.300,00
	davon allgemeiner Bereich	-47.880,21	-232.100,00	-235.300,00
	Gebührenbereich	-4.324.255,53	-4.958.700,00	-4.419.050,00
	Dienstleistungsbereich	-906.988,45	-1.323.850,00	-2.382.950,00
5.	Personalaufwand	-3.812.034,70	-3.762.400,00	-3.909.600,00
	davon allgemeiner Bereich	-978.546,49	-914.900,00	-919.900,00
	Gebührenbereich	-1.436.325,58	-1.398.900,00	-1.539.900,00
	Dienstleistungsbereich	-1.397.162,63	-1.448.600,00	-1.449.800,00
6.	Abschreibungen	-1.996.129,36	-1.985.600,00	-2.053.500,00
	davon allgemeiner Bereich	-139.783,87	-144.500,00	-392.400,00
	Gebührenbereich	-1.750.603,19	-1.746.500,00	-1.646.300,00
	Dienstleistungsbereich	-105.742,30	-94.600,00	-14.800,00
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-800.464,50	-1.091.600,00	-949.950,00
	davon allgemeiner Bereich	-486.971,13	-768.950,00	-720.600,00
	Gebührenbereich	-198.124,73	-243.850,00	-144.800,00
	Dienstleistungsbereich	-115.368,64	-78.800,00	-84.550,00
I.	Betriebsergebnis	3.254.564,01	3.090.450,00	3.341.900,00
	davon allgemeiner Bereich	-1.341.001,73	-1.987.050,00	-2.177.650,00
	Gebührenbereich	3.919.299,46	4.293.900,00	4.731.200,00
	Dienstleistungsbereich	676.266,28	783.600,00	788.350,00
8.	Sonstige Zinsen und Erträge	49.714,20	0,00	0,00
	davon allgemeiner Bereich	38.997,20		
	Gebührenbereich	10.717,00		
	Dienstleistungsbereich	0,00		
9.	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.173.649,27	-2.195.000,00	-2.065.000,00
	davon allgemeiner Bereich	-1.680.642,13	-82.250,00	-1.605.000,00
	Gebührenbereich	-493.007,14	-2.100.450,00	-460.000,00
	Dienstleistungsbereich	0,00	-12.300,00	0,00
II.	Finanzergebnis	-2.123.935,07	-2.195.000,00	-2.065.000,00
	davon allgemeiner Bereich	-1.641.644,93	-82.250,00	-1.605.000,00
	Gebührenbereich	-482.290,14	-2.100.450,00	-460.000,00
	Dienstleistungsbereich	0,00	-12.300,00	0,00
10.	Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
	davon allgemeiner Bereich	3.033.658,93	2.113.150,00	3.822.700,00
	Gebührenbereich	-2.519.054,32	-1.364.200,00	-3.023.000,00
	Dienstleistungsbereich	-514.604,61	-748.950,00	-799.700,00
III.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.130.628,94	895.450,00	1.276.900,00
	davon allgemeiner Bereich	51.012,27	43.850,00	40.050,00
	Gebührenbereich	917.955,00	829.250,00	1.248.200,00
	Dienstleistungsbereich	161.661,67	22.350,00	-11.350,00
11.	Sonstige Steuern	-10.128,85	-10.750,00	-9.150,00
	davon allgemeiner Bereich	-911,00	-10.750,00	-9.050,00
	Gebührenbereich	-5.058,00	0,00	0,00
	Dienstleistungsbereich	-4.159,85	0,00	-100,00
IV.	Jahresgewinn/Jahresverlust	1.120.500,09	884.700,00	1.267.750,00
	davon allgemeiner Bereich	50.101,27	33.100,00	31.000,00
	Gebührenbereich	912.897,00	829.250,00	1.248.200,00
	Dienstleistungsbereich	157.501,82	22.350,00	-11.450,00

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2013 EUR	Ansatz 2014 EUR	Planung 2015 EUR	Planung 2016 EUR	Planung 2017 EUR	Planung 2018 EUR
	1	2	3	4	5	6
A Einnahmen (Eigenmittel)	2.027.600	2.101.400	2.126.400	2.140.100	2.186.600	2.206.600
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	42.000	47.900	50.900	54.100	57.400	61.400
4. Abschreibung	1.985.600	2.053.500	2.075.500	2.086.000	2.129.200	2.145.200
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	2.027.600	2.101.400	2.126.400	2.140.100	2.186.600	2.206.600
B Ausgaben für das Anlagevermögen	1.807.400	1.423.800	1.451.300	1.491.300	1.201.300	1.036.300
I Immaterielle Vermögensgegenstände	27.000	36.500	0	0	0	0
- Stadtentwässerung	22.000	2.500	0	0	0	0
* Software Stadtentwässerung	10.000	2.500	0	0	0	0
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	12.000	0	0	0	0	0
- Friedhof	5.000	34.000	0	0	0	0
* Software Friedhof	5.000	34.000	0	0	0	0
II Sachanlagen	1.780.400	1.387.300	1.451.300	1.491.300	1.201.300	1.036.300
1. Grundstücke mit Bauten (Summe)	225.000	64.000	65.000	110.000	30.000	30.000
- Verwaltung	90.000	34.000	35.000	0	0	0
* Investition Gebäude (Heizungsanlage)	70.000	25.000	0	0	0	0
* Schließanlage Werkstätten, Hallen, Schuppen	20.000	0	0	0	0	0
* Lüftungsanlage für Sanitäräume	0	9.000	0	0	0	0
* Lüftungsanlage für Umkleieräume	0	0	35.000	0	0	0
- Fuhrpark	125.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Optimierung Betriebshof	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Dämmung Fahrzeughallen	90.000	0	0	0	0	0
- Friedhof	10.000	10.000	10.000	90.000	10.000	10.000
* Urnenwände Friedhof Oehde	0	0	0	80.000	0	0
* Ausbau von Wegen Friedhof Oehde und Linderhausen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Abwassersammlanlagen (Summe)	0	0	0	0	0	0
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)	228.400	181.300	101.300	91.300	91.300	91.300
- Verwaltung	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
* DV-Ausstattung (Hardware)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Fuhrpark	3.000	18.000	13.000	3.000	3.000	3.000

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Container(system)	0	15.000	10.000	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Stadtentwässerung	143.400	81.300	6.300	6.300	6.300	6.300
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)	28.300	25.300	6.300	6.300	6.300	6.300
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	70.300	56.000	0	0	0	0
* Maschinenteknik (Pumpwerke)	44.800	0	0	0	0	0
- Friedhof	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Straßenreinigung	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
* Ausstattungsgegenstände (Straßenreinigung)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
* Ersatzbeschaffung Winterdienstgeräte	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Streugutbehälter	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Abfall	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Straßenbau	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Straßenbeleuchtung	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbeleuchtung)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Stadtgrün	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
* Ausstattungsgegenstände (Sportplatzabteilung)	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
* Ausstattungsgegenstände (Spielplatzabteilung)	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
* Ausstattungsgegenstände (Forstabteilung)	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
4. Fahrzeuge (Summe)	325.000	578.000	505.000	460.000	400.000	105.000
* Anhänger 10 t	30.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)	0	268.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Raclader	100.000	0	0	100.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Pick-Up EN-TB 2200	35.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Schlepper EN-2025	90.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Großflächenmäher	70.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung großer LKW EN-2590	0	200.000	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2013	Ansatz 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017	Planung 2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Boki	0	0	150.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Schmitz	0	0	30.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2072	0	45.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2086	0	65.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Unimog EN-2478	0	0	170.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-2559	0	0	0	0	170.000	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2457	0	0	90.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2254	0	0	65.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486	0	0	0	0	0	33.000
* Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN-TB 440	0	0	0	130.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2012	0	0	0	0	230.000	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2234	0	0	0	230.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Häckler EN-2426	0	0	0	0	0	72.000
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	1.002.000	564.000	780.000	830.000	680.000	810.000
* Kanalbaу Oehder Weg	0	364.000	0	0	0	0
* Kanalbaу In der Graslake	0	0	0	0	0	310.000
* Kanalbaу Drosselstraße	403.000	0	0	0	0	0
* Kanalbaу Straßburger Straße	134.000	0	0	0	0	0
* Kanalbaу Theodor-Heuss-Straße	0	20.000	0	0	0	0
* Kanalbaу Marienweg	0	100.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Wilhelm- & Kaiserstr. (Teilstücke)	465.000	0	0	480.000	0	0
* Kanalerneuerung Göckinghofstraße (Zum Löhken (Teilstück))	0	0	400.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße NW (Teilstück)	0	0	0	0	0	360.000
* Kanalerneuerung Talstraße (Teilstück)	0	0	380.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Hagener Straße (Teilstück)	0	0	0	200.000	0	0
* Kanalerneuerung Windmühlenstraße	0	0	0	150.000	0	0
* Kanalerneuerung Loher Straße	0	0	0	0	170.000	0
* Kanalerneuerung Schwelmer Eisenwerk	0	0	0	0	320.000	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	0	0	140.000	0
* Kanalerneuerung Bismarckstraße (Teilstück)	0	0	0	0	50.000	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße (Teilstück)	0	80.000	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2013 EUR	1	0	0	Ansatz 2014 EUR	2	0	0	0	Planung 2015 EUR	3	0	0	0	Planung 2016 EUR	4	0	0	0	Planung 2017 EUR	5	0	0	0	Planung 2018 EUR	6	140.000		
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)																													
C sonstige Ausgaben	2.080.000				2.071.000					2.014.000					1.903.000					1.903.000					1.903.000				
1. Auflösung von Zuschüssen	135.000				135.000					135.000					135.000					135.000					135.000				
2. Tilgungsleistungen	1.945.000				1.936.000					1.879.000					1.768.000					1.768.000					1.768.000				
2.1 an Wupperverband	268.000				268.000					268.000					268.000					268.000					268.000				
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.364.000				1.368.000					1.361.000					1.250.000					1.250.000					1.250.000				
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	313.000				300.000					250.000					250.000					250.000					250.000				
Summe Ausgaben	3.887.400				3.494.800					3.465.300					3.394.300					3.104.300					2.939.300				
Finanzierung																													
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	2.027.600				2.101.400					2.126.400					2.140.100					2.186.600					2.206.600				
Summe Ausgaben	3.887.400				3.494.800					3.465.300					3.394.300					3.104.300					2.939.300				
Finanzbedarf (Fremdmittel)	1.859.800				1.393.400					1.338.900					1.254.200					917.700					732.700				

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Beamte	3	3		3	3	
Beschäftigte	67,02	66,02		70,31	69,31	
davon ehemals Angestellte	19,58	19,58	7 TZ (+ 0,5 ZV, 2 Atz)	21,63	21,63	6 TZ (+ 0,42 ZV nach Renteneintritt ab 01.06.13, 2 Atz)
davon ehemals Arbeiter	47,44	46,44	5 TZ (+ 3,75 ZV)	48,68	47,68	4 TZ (+ 5,5 ZV)
Auszubildende	6	6	5 Garten- und Landschaftsbauer/innen 1 Kfz-Mechatroniker	7	7	6 Garten- und Landschaftsbauer/innen 1 Kfz-Mechatroniker
Σ	76,02	75,02	12 TZ (+ 4,25 ZV, 2 Atz)	80,31	79,31	10 TZ (+ 5,92 ZV, 2 Atz)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
	1	1		1	1	
Σ	1	1		1	1	
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (kfm.)	1	1		1	1	
Steuerungsunterstützung	0,5	0,5	1 TZ	0,5	0,5	1 TZ
Controlling / DV-Administration	0,79	0,79	1 TZ	1	1	
Rechnungswesen	2,23	2,23	2 TZ (+ 1 Atz)	3,23	3,23	2 TZ
Allgem. Verwaltung	0,64	0,64	1 TZ	0,64	0,64	1 TZ
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	2	2		2	2	
Σ	7,16	7,16	5 TZ (+ 1 Atz)	8,37	8,37	4 TZ (+ 1 Atz)
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt	1,92	1,92	1 TZ	1,85	1,85	1 TZ
Σ	1,92	1,92	1 TZ	1,85	1,85	1 TZ
Technik						
Abfallwirtschaft	1,34	1,34	2 ant. 67%	1,34	1,34	2 ant. 67%
Straßenreinigung	0,66	0,66	2 ant. 33%	0,66	0,66	2 ant. 33%
Friedhofswesen						
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	1	1		1	1	
	1,5	1,5	1 TZ (+ 0,5 ZV, 1 Atz)	2,41	2,41	1 TZ (+ 0,42 ZV nach Renteneintritt ab 01.06.13, 1 Atz)
Σ	4,5	4,5	1 TZ (+ 0,5 ZV, 1 Atz)	5,41	5,41	1 TZ (+ 0,42 ZV, 1 Atz)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	3	3		3	3	
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	2	2		2	2	
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt						
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ	5	5		5	5	
Σ	19,58	19,58	7 TZ (+ 0,5 ZV, 2 Atz)	21,63	21,63	6 TZ (+ 0,42 ZV, 2 Atz)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü	1	1		1	1	
14	1	1		1	1	
13						
12	1	1		1	1	
11	2,5	2,5	1 TZ (+ 0,5 ZV)	3,41	3,41	1 TZ (+ 0,42 ZV nach Renteneintritt ab 01.06.13)
10	4,79	4,79	1 TZ (+ 1 Atz)	5	5	(+ 1 Atz)
9	0,5	0,5	1 TZ	0,5	0,5	1 TZ
8	3,85	3,85	1 TZ (+ 1 Atz)	3,85	3,85	1 TZ (+ 1 Atz)
7						
6	3,3	3,3	2 TZ	2,85	2,85	1 TZ
5	1,64	1,64	1 TZ	3,02	3,02	2 TZ
4						
3						
2						
1						
Σ	19,58	19,58	7 TZ (+ 0,5 ZV, 2 Atz)	21,63	21,63	6 TZ (+ 0,42 ZV, 2 Atz)

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2014													2013														
	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 (km.)			1													1												
Steuerungsunterstützung							0,5														0,5							
Controlling / DV-Administration						0,79														1								
Rechnungswesen								0,85		1,38											0,85		1		1,38			
Allgem. Verwaltung											0,64														0,64			
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit										1	1												1	1				
Σ			1			0,79	0,5	0,85		2,38	1,64			1					1	0,5	0,85		2	3,02				
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						1				0,92										1				0,85				
Σ						1				0,92									1				0,85					
Technik																												
Abfallwirtschaft							0,67			0,67											0,67		0,67					
Straßenreinigung							0,33			0,33											0,33		0,33					
Friedhofswesen																												
Stadtentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)				1														1										
Σ				1	0,5	2				1							1	1,41	2		1							
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						1				2											1		2					
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt					2														2									
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																												
Σ					2	1				2									2	1		2						
Σ	1		1	1	2,5	4,79	0,5	3,85		3,3	1,64			1	1	1	3,41	5	0,5	3,85		2,85	3,02					

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2014			2013		
	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		1	1	
Σ	1	1		1	1	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt Fuhrpark, Lager, KFZ-Werkstatt	3,52	3,52	1 TZ, 1 ant. 65%	3,65	3,65	1 TZ
Σ	3,52	3,52	1 TZ, 1 ant. 65%	3,65	3,65	1 TZ
Technik Abfallwirtschaft Straßenreinigung Friedhofswesen Stadtentwässerung	11,77 3 3,59 4	11,77 3 3,59 3	1 TZ, 1 ant. 35 % (+ 2 ZV) 2 TZ (+ 1 ZV)	12 3 3,59 4	12 3 3,59 3	(+ 2 ZV) 2 TZ (+ 1 ZV)
Σ	22,36	21,36	3 TZ (+ 3 ZV)	22,59	21,59	2 TZ (+ 3 ZV)
Dienstleistungen Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	15 3 2,56	15 3 2,56	(+ 0,75 ZV) 1 TZ	16 3 2,44	16 3 2,44	(+ 2,5 ZV) 1 TZ
Σ	20,56	20,56	1 TZ (+ 0,75 ZV)	21,44	21,44	1 TZ (+ 2,5 ZV)
Σ	47,44	46,44	5 TZ (+ 3,75 ZV)	48,68	47,68	4 TZ (+ 5,5 ZV)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü						
14						
13						
12						
11						
10						
9	1	1		1	1	
8	1,56	1,56	1 TZ	1,65	1,65	1 TZ
7	2,87	2,87	1 TZ	3	3	
6	11	11		10,44	10,44	1 TZ
5	14,42	13,42	1 TZ (+ 2,75 ZV)	15	14	(+ 4,5 ZV)
4	13	13		11	11	
3	3	3		6	6	
2	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV)	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV)
1	0,51	0,51	1 TZ	0,51	0,51	1 TZ
Σ	47,44	46,44	5 TZ (+ 3,75 ZV)	48,68	47,68	4 TZ (+ 5,5 ZV)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2014														2013																	
	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														1					
Σ													1														1					
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																																
Fuhrpark, Lager, Werkstatt								1	0,87	1,65														1,65	1	1						
Σ								1	0,87	1,65														1,65	1	1						
Technik																																
Abfallwirtschaft										2,35	2,42	7														2	3	4	3			
Straßenreinigung											2	1														2	1					
Friedhofswesen											2		1	0,08	0,51											2		1	0,08	0,51		
Stadtentwässerung										2	1														2	1						
Σ										4,35	7,42	8	1	0,08	0,51										4	8	5	4	0,08	0,51		
Dienstleistungen																																
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft									1	3	6	3	2											1	3	6	4	2				
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																																
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt										2		1													2		1					
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt								1	0,56	1														1	1	0,44						
Σ								1	0,56	2	5	6	4	2										1	2	5,44	6	5	2			
Σ								1	1,56	2,87	11	13,42	13	3	0,08	0,51								1	1,65	3	10,44	14	11	6	0,08	0,51

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
Σ						
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (kfm.)						
Controlling / DV-Administration	0,4	0,4	1 ant. 40 %	1	1	Bewertung steht noch aus
Rechnungswesen	1	1		1	1	
Allgem. Verwaltung						
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit						
Σ	1,4	1,4		2	2	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Σ						
Technik						
Abfallwirtschaft						
Straßenreinigung						
Friedhofswesen	1	1		1	1	
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	0,6	0,6	1 ant. 60 %			
Σ	1,6	1,6		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	2014			2013		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen
A 13						
A 12/Z						
A 12						
A 11/Z						
A 11						
A 10/Z						
A 10	2	2		1	1	
A 9/Z	1	1		1	1	
A 9				1	1	Bewertung steht noch aus
A 8/Z						
A 8						
A 7/Z						
A 7						
Σ	3	3		3	3	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung	Besold.gruppe	2014														2013													
		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.)																													
Controlling / DV-Administration																													
Rechnungswesen																													
Allgem. Verwaltung																													
Sekretariat / Kundenbetreuung /																													
Personalangelegenheiten /																													
Öffentlichkeitsarbeit																													
Σ																													
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																													
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																													
Σ																													
Technik																													
Abfallwirtschaft																													
Straßenreinigung																													
Friedhofswesen																													
Stadtentwässerung																													
Stellv. Vorstand (techn.)																													
Σ																													
Dienstleistungen																													
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz /																													
Spielplatz / Forstwirtschaft																													
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																													
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung /																													
Schildenwerkstatt																													
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																													
Σ																													
Σ																													

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2014 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2014, Ergebnisplan 2012 - 2018 und Finanzplan 2014 - 2018 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 § 114 a Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen umgewandelt. Den TBS obliegen die satzungsgebundenen Aufgabenbereiche Stadtentwässerung, Abfallentsorgung, Straßenreinigung und städtisches Friedhofswesen sowie die Dienstleistungsbereiche Straßenbau, Straßenbeleuchtung und Stadtgrün.

Zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung lag nur ein Arbeitsentwurf zum Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2014 der Stadt Schwelm, Stand Oktober 2013, 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 2014 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2015 bis 2018.

Wirtschaftsplan 2014

Erfolgs- & Ergebnisplan

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 in Tausend Euro (TEUR) ausgewiesen.

Erläuterung der Umsatzerlöse und sonstigen Erträge

E 1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Leistungen

Bereiche	Plan 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Stadtentwässerung	8.444.400	8.759	8.000
Friedhofswesen	473.850	460	427
Straßenreinigung	916.900	926	759
Abfallentsorgung	2.429.950	2.254	2.223
Straßenbau/-unterhaltung	2.305.250	1.478	1.156
Straßenbeleuchtung	404.700	408	387
Stadtgrün	2.010.500	1.844	1.634
sonstiges	37.550	9	16
Umsatzerlöse	17.023.100	16.138	14.601
aktivierte Eigenleistungen	80.300	104	125
sonstige betriebliche Erträge	188.850	203	417
Summe	17.292.250	16.445	15.142

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge ist gegenüber dem Vorjahr um gut 848 T€ gestiegen. Die Umsatzerlöse der Stadtentwässerung gehen um 315 T€ zurück. Maßgeblich sind reduzierte Gebühren aufgrund reduzierter Kosten sowie geringere Umsatzerlöse aus Dienstleistungen für die Stadt. Aufgrund gestiegener Entsorgungskosten steigen die Gebührenerlöse der Abfallentsorgung (+ 176 T€). In den Dienstleistungsbereichen wirken sich die Ansätze im städtischen Haushalt erlössteigernd aus, besonders im Straßenbau (+ 828 T€) und Stadtgrün (+166 T€), in erster Linie aufgrund geplanter Investitionen.

Die Inanspruchnahme von Gebührenaussgleichsrückstellungen, die unter den Umsatzerlösen ausgewiesen wird, beträgt für die Stadtentwässerung knapp 75 T€.

Weitere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen zu den Aufwendungen.

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 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Materialaufwand, davon	7.037.300	6.570	5.279
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	445.750	494	347
b) bezogene Leistungen für	6.591.550	6.076	4.932
Stadtentwässerung	2.971.300	3.685	3.094
Friedhofswesen	77.500	39	60
Straßenreinigung	32.000	30	19
Abfallentsorgung	1.182.000	1.083	964
Straßenbau/-unterhaltung	1.777.150	973	566
Straßenbeleuchtung	105.700	53	90
Stadtgrün	376.900	157	111
sonstiges	69.000	57	28

Der Gesamtansatz ist um 468 T€ gestiegen, was auf erhöhte Ansätze für bezogene Leistungen zurückzuführen ist.

Der Ansatz für bezogenen Leistungen der Stadtentwässerung berücksichtigte im Vorjahr u. a. Kanalsanierungen gemäß Abwasserbeseitigungskonzept (ABK), die für 2014 entfallen (- 714 T €). Die Entsorgungskosten des Kreises führen zu erhöhten Ansätzen bei der Abfallentsorgung (+ 99 T €). Die Veränderungen bei den Ansätzen des Straßenbaus (+ 804 T €) und des Stadtgrüns (+ 220 T€) resultieren in erster Linie aus den geplanten Investitionen der Stadt. Bei der Straßenbeleuchtung kommt es zu einer Verschiebung zwischen Materialaufwand und bezogenen Leistungen zwecks Anpassung von Planung und Jahresabschluss.

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 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Personalaufwand, davon	3.909.600	3.763	3.812
Entgelt und Besoldung, davon	2.995.500	2.919	2.947
Entgelt	2.875.700	2.802	2.846
Besoldung	119.800	116	127
sonstige	0	0	-26
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	914.100	845	865
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	615.000	565	568
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	242.500	221	226
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	47.900	49	88
Beihilfen	8.700	10	3

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um gut 145 T € erhöht. Das resultiert in erster Linie daraus, dass die geplanten Personalkosten für 2013 zu niedrig berechnet wurden. Nach aktueller Hochrechnung belaufen sich die Personalkosten 2013 auf ca. 3,95 Mio €. Außerdem wurden in den Plankosten 2014 Personalkostenrückstellungen, in erster Linie für die Beamtenversorgung, in Höhe von knapp 50 T€ berücksichtigt (abweichend von Vorjahren, analog zum Jahresabschluss).

E 4 Abschreibungen

	Plan 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Immaterielles Vermögen	27.900	21	23
Grundstücke und Gebäude	132.100	116	126
Abwassersammelanlagen	1.498.400	1.485	1.473
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	395.100	357	374
GWG	0	7	0
Summe	2.053.500	1.986	1.996

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

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	199.400	227	127
Betriebskosten KFZ	173.500	167	135
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	206.500	211	220
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	31.550	45	28
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	107.400	119	48
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	112.050	157	106
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	33.750	38	37
sonstige	85.800	73	99
Summe	949.950	1.037	800

Der Gesamtansatz liegt um gut 85 TEUR unter dem Vorjahresniveau. Dies resultiert in erster Linie aus dem Wegfall von Sonderthemen aus 2013 sowie einer angepassten Zuordnung von Kosten zwischen sonstigem betrieblichen Aufwand und bezogenen Leistungen in Anlehnung an den Jahresabschluss.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2014 in Euro	Plan 2013 in TEUR	Ist 2012 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.065.000	2.195	2.174

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 Reduzierung von 130 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist geringfügig gesunken.

E 8 Jahresüberschuss

Der im Vergleich zum Vorjahr gestiegene Jahresüberschuss (+ 383 T €) resultiert aus gestiegenen Erlösen (+ 848 T€), denen jedoch teilweise erhöhte Aufwendungen für Material und bezogenen Leistungen (+ 468 T€) und Personalkosten (+ 145 T€) gegenüberstehend. Positiv wirken sich reduzierte Zinsaufwendungen (-130 T€) aus.

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

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.

Vermögens- & Finanzplan

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 wird jedoch 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 Friedhofsverwaltung.

V 7 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 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 Abwassersammelanlagen

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 Betriebs- & Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- & Geschäftsausstattung gehören die Ersatz- und Neuanschaffungen der Arbeitsgeräte aller Bereiche wie z. B. Streugeräte, Ersatzmülltonnen etc. Außerden sind unter der Position Ausgaben für DV- und Telekommunikations-Hardware sowie sonstige Arbeitsmittel zusammengefasst. Es handelt sich überwiegend um Pauschalen. Lediglich der Ansatz bei der Stadtentwässerung ist erhöht, da ein Kompressor für Atemluft zu beschaffen ist.

Nicht über Pauschalen abgedeckt sind die Ersatzbeschaffungen für das Containersystem sowie die Erweiterung des Prozessleitsystems der Stadtentwässerung.

V 10 Fahrzeuge

Bei den Fahrzeugen handelt es sich um Ersatzbeschaffungen.

Die Beschaffung des für 2013 geplanten Radladers wurde auf 2016 verschoben und deshalb in diesem Jahr neu veranschlagt. Die im Wirtschaftsplan 2013 enthaltenen Finanzmittel wurden nicht verausgabt.

V 11 Anzahlungen und Anlagen im Bau

Hierbei handelt es sich um die laufenden und geplanten Kanalbaumaßnahmen des Wirtschaftsjahres. Die geplanten Kanalbaumaßnahmen richten sich nach dem Abwasserbeseitigungskonzept (ABK).

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

V 12 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 13 Tilgungsleistungen

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

V 14 Finanzbedarf (Fremdmittel)

Die Finanzmittel werden bei Kreditinstituten aufgenommen.

Die TBS werden ermächtigt, im Rahmen der Abwicklung von Investitionen im Bereich Kanalbau und -erneuerungen sowie der Fahrzeugbeschaffungen Verpflichtungen im Vorgriff auf die Mittel des Folgejahres einzugehen, insbesondere Ausschreibungen und Auftragsvergaben vornehmen zu können.

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).

Stellenplan- & -übersicht

Verwaltung

Durch Aufgabenabbau und Prozessoptimierung können 1,8 Stellen reduziert werden.

Fuhrpark

Die geringere Stellenanzahl gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Arbeitszeitverkürzung eines Mitarbeiters.

Abfallwirtschaft

Im Laufe des Wirtschaftsjahres soll eine durch Renteneintritt frei werdende Stelle nur teilweise wiederbesetzt werden. Dauerhaft sollen 2/3 der Stelle eingespart werden.

Stadtentwässerung

Auf Grund der derzeitigen Umorganisation dieses Bereiches ist die Stellenanzahl gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht. Ab 2015 ist die Gesamtkapazität wieder auf normalem Niveau.

Stadtgrün

Im Rahmen der Konsolidierungsmaßnahmen für die Stadt wird eine Stelle gestrichen.

Straßenbeleuchtung

Die Stelle des Elektromeisters, dem u. a. die Abteilungsleitung oblag, wurde im Stellenplan 2012 vorläufig gestrichen. Die Arbeiten werden durch die verbliebenen Mitarbeiter wahrgenommen.

Auf Grund der bestehenden personenbedingten Gegebenheiten geht der Vorstand davon aus, dass diese Konstellation beibehalten werden kann, bis ein weiterer Mitarbeiter der Abteilung das Rentenalter erreicht hat. Um eine angemessene Kontinuität zu erreichen, wird in dieser Zeit ein Mitarbeiter der TBS nach und nach in das Aufgabengebiet der Straßenbeleuchtung eingearbeitet, um später hier - ggfls. auch leitend - tätig sein zu können.

Ausbildungsstellen

Da 2013 eine Ausbildungsstelle nicht besetzt wurde, verringert sich die Anzahl der Auszubildenden im Bereich Stadtgrün in den kommenden drei Jahren auf fünf. Somit sind im Stellenplan 2014 sechs reguläre Ausbildungsstellen aufgeführt - fünf Ausbildungsstellen (Garten- und Landschaftsbauer) im Stadtgrün und eine (KFZ-Mechatroniker) im Bereich KFZ-Werkstatt.

Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenanzahl reduziert sich im Jahr 2014 gegenüber dem Vorjahr um 4,29 Stellen.

Für weitere Details wird auf die Vorlage 129/2013 verwiesen.