

WIRTSCHAFTSPLAN
DER
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM
Anstalt öffentlichen Rechts
2016

Entwurf

Stand: November 2015

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 24.11.2015 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2016 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	16.873.950 €
	Aufwendungen	15.555.810 €
	Überschuss	1.318.140 €
Vermögensplan	Einnahmen	4.659.300 €
	Ausgaben	4.659.300 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2016 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

2.500.000 €

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 2016 zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

4.000.000 €

festgesetzt.

Erfolgs- & Ergebnisplan

	2014 Rechnungs- ergebnis Euro	2015		2016		2017		2018		2019		2020	
		Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro
E 1 Umsatzerlöse	16.139.223,19	15.929.400	16.586.400	15.959.800	15.189.650	15.150.600	15.164.900						
Andere aktivierte Eigenleistungen	76.170,00	80.300	97.550	97.550	97.550	97.550	97.550						
Sonstige betriebliche Erträge	293.629,69	188.850	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000						
E 2 Materialaufwand, davon	-6.140.353,86	-5.972.070	-6.732.550	-6.180.550	-5.429.550	-5.434.550	-5.426.050						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-268.908,38	-465.520	-396.950	-401.950	-406.950	-411.950	-411.950						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.871.445,48	-5.506.550	-6.335.600	-5.778.600	-5.022.600	-5.022.600	-5.014.100						
E 3 Personalaufwand, davon	-3.950.618,36	-4.136.600	-4.039.200	-4.139.600	-4.181.100	-4.161.800	-4.145.100						
a) Entgelte	-3.001.669,81	-3.239.300	-3.150.400	-3.228.300	-3.258.800	-3.236.400	-3.240.700						
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-948.948,55	-897.300	-888.800	-911.300	-922.300	-925.400	-904.400						
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.337.470,39	-2.052.200	-2.179.600	-2.208.000	-2.232.900	-2.272.600	-2.321.800						
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-856.527,00	-938.130	-967.930	-927.930	-892.530	-894.130	-915.230						
Ordentliches Betriebsergebnis	3.224.053,27	3.099.550	2.954.670	2.791.270	2.741.120	2.675.070	2.644.270						
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	71.363,80	0	0	0	0	0	0						
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.933.285,36	-1.886.500	-1.627.000	-1.519.000	-1.455.000	-1.395.000	-1.344.000						
Finanzergebnis	-1.861.921,56	-1.886.500	-1.627.000	-1.519.000	-1.455.000	-1.395.000	-1.344.000						
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.362.131,71	1.213.050	1.327.670	1.272.270	1.286.120	1.280.070	1.300.270						
E 7 sonstige Steuern	-9.096,30	-9.530	-9.530	-9.530	-9.530	-9.530	-9.530						
E 8 Jahresergebnis	1.353.035,41	1.203.520	1.318.140	1.262.740	1.276.590	1.270.540	1.290.740						

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	16.586.400	0	7.500	8.408.950	452.200	998.900	2.497.800	1.977.000	395.000	1.849.050	
Andere aktivierte Eigenleistungen	97.550	0	0	97.550	0	0	0	0	0	0	
Sonstige betriebliche Erträge	190.000	54.000	0	135.000	1.000	0	0	0	0	0	
Materialaufwand, davon	-6.732.550	-73.000	-193.300	-3.016.200	-89.850	-144.000	-1.240.500	-1.480.000	-92.650	-403.050	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-396.950	-2.000	-173.300	-11.400	-9.950	-107.500	-8.500	-44.700	-15.350	-24.250	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.335.600	-71.000	-20.000	-3.004.800	-79.900	-36.500	-1.232.000	-1.435.300	-77.300	-378.800	
Personalaufwand, davon	-4.039.200	-612.500	-288.400	-518.100	-235.800	-153.700	-723.500	-333.000	-172.200	-1.002.000	
a) Entgelte	-3.150.400	-481.000	-226.000	-398.800	-176.100	-120.200	-566.900	-262.400	-134.900	-784.100	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-888.800	-131.500	-62.400	-119.300	-59.700	-33.500	-156.600	-70.600	-37.300	-217.900	
Abschreibungen	-2.179.600	-98.600	-348.400	-1.592.600	-59.800	-24.000	-40.500	-700	-1.800	-13.200	
sonstige betriebliche Aufwendungen	-967.930	-480.900	-238.580	-118.400	-56.550	-10.150	-14.150	-6.200	-3.150	-39.850	
Ordentliches Betriebsergebnis	2.954.670	-1.211.000	-1.061.180	3.396.200	11.200	667.050	479.150	157.100	125.200	390.950	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.627.000	-1.355.000	0	-272.000	0	0	0	0	0	0	
Finanzergebnis	-1.627.000	-1.355.000	0	-272.000	0	0	0	0	0	0	
Interne Leistungsverrechnung	0	2.587.820	1.070.630	-1.609.350	-208.650	-657.150	-477.350	-170.750	-139.800	-395.400	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.327.670	21.820	9.450	1.514.850	-197.450	9.900	1.800	-13.650	-14.600	-4.450	
sonstige Steuern	-9.530	0	-9.450	0	0	0	0	0	0	-80	
Jahresergebnis	1.318.140	21.820	0	1.514.850	-197.450	9.900	1.800	-13.650	-14.600	-4.530	

Detail-Ergebnisplan 2014 - 2016

		2014	2015	2016	Erläuterungen
		IST lt. Jahresabschluss	Plan	Plan	
1.	Umsatzerlöse	16.139.223,19	15.929.400,00	16.586.400,00	
	davon allgemeiner Bereich	13.304,42	7.500,00	7.500,00	
	Gebührenbereich	11.905.363,72	12.297.350,00	12.357.850,00	
	Dienstleistungsbereich	4.220.555,05	3.624.550,00	4.221.050,00	
2.	Aktiviert Eigenleistungen	76.170,00	80.300,00	97.550,00	
	davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00	E 1
	Gebührenbereich	76.170,00	80.300,00	97.550,00	
	Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
3.	Sonstige betriebliche Erträge	293.629,69	188.850,00	190.000,00	
	davon allgemeiner Bereich	146.872,83	53.000,00	54.000,00	
	Gebührenbereich	139.687,98	135.850,00	136.000,00	
	Dienstleistungsbereich	7.068,88	0,00	0,00	
4.	Materialaufwand	-6.140.353,86	-5.972.070,00	-6.732.550,00	
	davon allgemeiner Bereich	-190.709,49	-240.070,00	-266.300,00	E 2
	Gebührenbereich	-4.093.273,43	-4.477.950,00	-4.490.550,00	
	Dienstleistungsbereich	-1.856.370,94	-1.254.050,00	-1.975.700,00	
5.	Personalaufwand	-3.950.618,36	-4.136.600,00	-4.039.200,00	
	davon allgemeiner Bereich	-930.500,47	-946.800,00	-900.900,00	E 3
	Gebührenbereich	-1.650.229,14	-1.612.800,00	-1.631.100,00	
	Dienstleistungsbereich	-1.369.888,75	-1.577.000,00	-1.507.200,00	
6.	Abschreibungen	-2.337.470,39	-2.052.200,00	-2.179.600,00	
	davon allgemeiner Bereich	-358.737,46	-373.500,00	-447.000,00	E 4
	Gebührenbereich	-1.962.286,44	-1.650.800,00	-1.716.900,00	
	Dienstleistungsbereich	-16.446,49	-27.900,00	-15.700,00	
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-856.527,00	-938.130,00	-967.930,00	
	davon allgemeiner Bereich	-695.202,42	-734.880,00	-719.480,00	E 5
	Gebührenbereich	-99.526,18	-140.900,00	-199.250,00	
	Dienstleistungsbereich	-61.798,40	-62.350,00	-49.200,00	
I.	Betriebsergebnis	3.224.053,27	3.099.550,00	2.954.670,00	
	davon allgemeiner Bereich	-2.014.972,59	-2.234.750,00	-2.272.180,00	
	Gebührenbereich	4.315.906,51	4.631.050,00	4.553.600,00	
	Dienstleistungsbereich	923.119,35	703.250,00	673.250,00	
8.	Sonstige Zinsen und Erträge	71.363,80	0,00	0,00	
	davon allgemeiner Bereich	25.340,80			E 6
	Gebührenbereich	46.023,00			
	Dienstleistungsbereich	0,00			
9.	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-1.933.285,36	-1.886.500,00	-1.627.000,00	
	davon allgemeiner Bereich	-1.512.358,36	-1.543.500,00	-1.355.000,00	
	Gebührenbereich	-420.927,00	-343.000,00	-272.000,00	
	Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
II.	Finanzergebnis	-1.861.921,56	-1.886.500,00	-1.627.000,00	
	davon allgemeiner Bereich	-1.487.017,56	-1.543.500,00	-1.355.000,00	
	Gebührenbereich	-374.904,00	-343.000,00	-272.000,00	
	Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
10.	Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	
	davon allgemeiner Bereich	3.583.935,30	3.819.000,00	3.658.450,00	
	Gebührenbereich	-2.747.446,62	-3.107.750,00	-2.952.500,00	
	Dienstleistungsbereich	-836.488,68	-711.250,00	-705.950,00	
III.	Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.362.131,71	1.213.050,00	1.327.670,00	
	davon allgemeiner Bereich	81.945,15	40.750,00	31.270,00	
	Gebührenbereich	1.193.555,89	1.180.300,00	1.329.100,00	
	Dienstleistungsbereich	86.630,67	-8.000,00	-32.700,00	
11.	Sonstige Steuern	-9.096,30	-9.530,00	-9.530,00	
	davon allgemeiner Bereich	-9.022,30	-9.450,00	-9.450,00	E 7
	Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00	
	Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00	
IV.	Jahresgewinn/Jahresverlust	1.353.035,41	1.203.520,00	1.318.140,00	
	davon allgemeiner Bereich	72.922,85	31.300,00	21.820,00	E 8
	Gebührenbereich	1.193.555,89	1.180.300,00	1.329.100,00	
	Dienstleistungsbereich	86.556,67	-8.080,00	-32.780,00	

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
A Einnahmen (Eigenmittel)	2.113.000	2.248.400	2.280.600	2.309.300	2.353.500	2.377.600
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	60.800	68.800	72.600	76.400	80.900	55.800
4. Abschreibung	2.052.200	2.179.600	2.208.000	2.232.900	2.272.600	2.321.800
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	2.113.000	2.248.400	2.280.600	2.309.300	2.353.500	2.377.600
B Ausgaben für das Anlagevermögen	3.580.300	2.600.800	2.205.800	1.200.800	1.960.800	1.515.800
I Immaterielle Vermögensgegenstände	20.000	69.000	0	0	0	0
- Verwaltg	0	25.000	0	0	0	0
* DV-Ausstattung (Software)	0	25.000	0	0	0	0
- Stadtwässerung	20.000	25.000	0	0	0	0
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	20.000	25.000	0	0	0	0
- Straßenbau	0	19.000	0	0	0	0
* Straßenkontrollbuch GC-SIB	0	19.000	0	0	0	0
II Sachanlagen	3.560.300	2.531.800	2.205.800	1.200.800	1.960.800	1.515.800
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)	202.000	149.000	50.000	140.000	60.000	95.000
- Verwaltg	97.000	79.000	20.000	110.000	30.000	65.000
* Investition Gebäude (Heizungsanlage)	0	20.000	0	0	0	0
* Schließanlage Werkstätten, Hallen, Schuppen	0	3.500	0	0	0	0
* Lüftungsanlage für Umkleieräume	35.000	0	0	0	0	0
* Innenausbau (Meisterbüro)	15.000	0	0	0	0	0
* Gebäudesanierung (investiv)	47.000	5.500	20.000	110.000	30.000	65.000
* TBS-Außengelände (investiv)	0	50.000	0	0	0	0
- Fuhrpark	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Optimierung Betriebshof	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Friedhof	85.000	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
* Urnenwände Friedhof Oehde	35.000	0	0	0	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	45.000	45.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2. Abwassersammelanlagen (Summe)	132.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
* Sanierung von Einzelhaltungen mit dringendem Sanierungsbedarf	100.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
* Regenrückhaltebecken Saarstraße, Schräglärer	32.000	0	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)	256.300	267.800	80.800	80.800	80.800	80.800
- Verwaltung	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* DV-Ausstattung (Hardware)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Fuhrpark	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Ersatzbeschaffung Container(system)	10.000	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Stadtentwässerung	160.800	185.800	6.300	6.300	6.300	6.300
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)	6.300	43.800	6.300	6.300	6.300	6.300
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	80.000	85.000	0	0	0	0
* Maschinentechnik Pumpwerke	74.500	29.000	0	0	0	0
* Maschinentechnik Abflussregelung	0	28.000	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	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
* 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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- 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	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Straßenkontrollbuch GC-SIB	0	2.500	0	0	0	0
- Straßenbeleuchtung	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbeleuchtung)	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Stadtgrün	10.500	15.500	10.500	10.500	10.500	10.500
* Erfassungsggeräte für Spielplatzkataster	0	5.000	0	0	0	0
* 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)	80.000	150.000	550.000	115.000	655.000	215.000

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Planung 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2406	0	15.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)	0	0	0	0	275.000	0
* Ersatzbeschaffung Radlader	0	100.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung boki	0	0	160.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Schmitz	0	35.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-2559	0	0	120.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2457	0	0	70.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2254	0	0	70.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486	0	0	0	33.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN-TB 440	0	0	0	0	0	140.000
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2234	0	0	0	0	240.000	0
* Ersatzbeschaffung Häcksler EN-2426	0	0	0	72.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN-TB 441	0	0	130.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21	0	0	0	0	140.000	0
* Ersatzbeschaffung Mäher R 18	0	0	0	10.000	0	0
* Beschaffung Sprinter	80.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 2002	0	0	0	0	0	35.000
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 54	0	0	0	0	0	40.000
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	2.890.000	1.715.000	1.275.000	615.000	915.000	875.000
* Kanalerneuerung In der Graslake	0	0	0	310.000	0	0
* Kanalerneuerung Kaiserstr. (Teilstück)	0	355.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Göckinghofstraße /Zum Löhken (Teilstück)	450.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	0	0	0	0	180.000	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße NW (Teilstück)	0	0	0	290.000	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	0	0	0	0	0	170.000
* Kanalerneuerung Talstraße (Teilstück)	770.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Hagener Straße (Teilstück)	0	250.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Windmühlenstraße	0	330.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Loher Straße	0	0	250.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Schwelmer Eisenwerk	0	0	400.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	220.000	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2015 EUR	Ansatz 2016 EUR	Planung 2017 EUR	Planung 2018 EUR	Planung 2019 EUR	Planung 2020 EUR
	1	2	3	4	5	6
* Kanalerneuerung Bismarckstraße Teilstück	0	0	130.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Neumarkt	0	0	0	0	250.000	0
* Kanalerneuerung Römerstraße	0	0	0	0	210.000	0
* Kanalerneuerung Akazienstraße (Teilstück)	0	0	0	0	260.000	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße Teilstück	0	0	0	0	0	280.000
* Kanalerneuerung Markgrafenstraße	0	0	0	0	0	220.000
* Kanalerneuerung Moltkestraße (Teilstück)	0	0	0	0	0	190.000
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	0	155.000	0	0	0	0
* Maßnahmen aus dem NBK	150.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Kanalenerweiterung Parkanlage Brunnenstraße	60.000	0	0	0	0	0
* Regenrückhaltebecken Linderhausen, Lamellenklärer	300.000	0	0	0	0	0
* Kanalneubau Rheinische Straße	1.000.000	0	0	0	0	0
* Kanalneubau (RW) Loher Straße	160.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Wilhelmstraße (Teilstück)	0	300.000	0	0	0	0
* Regenklärung RRB Brunnen	0	0	260.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Lausitzer Weg	0	80.000	0	0	0	0
* Kanalsanierung Theodor-Heuss-Straße	0	130.000	0	0	0	0
* Kanalsanierung RW Oehde - In der Graslake	0	100.000	0	0	0	0
C sonstige Ausgaben	2.111.400	2.058.500	2.005.100	1.903.200	1.901.500	1.728.000
1. Auflösung von Zuschüssen	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
2. Tilgungsleistungen	1.976.400	1.923.500	1.870.100	1.768.200	1.766.500	1.593.000
2.1 an Wupperversband	357.000	348.000	398.000	398.000	398.000	398.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.369.400	1.255.500	1.152.100	1.050.200	1.048.500	875.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	250.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
Summe Ausgaben	5.691.700	4.659.300	4.210.900	3.104.000	3.862.300	3.243.800
Finanzierung						
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	2.113.000	2.248.400	2.280.600	2.309.300	2.353.500	2.377.600
Summe Ausgaben	5.691.700	4.659.300	4.210.900	3.104.000	3.862.300	3.243.800
Finanzbedarf (Fremdmittel)	3.578.700	2.410.900	1.930.300	794.700	1.508.800	866.200

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2016			2015		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Beamte	3	3		3	3	
Beschäftigte	65,5	63,5		66,38	65,38	
davon ehemals Angestellte	20,99	20,99	6 TZ	20,93	20,93	6 TZ
davon ehemals Arbeiter	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	45,45	44,45	3 TZ (+ 4 ZV)
Auszubildende	2	2	2 Garten- und Landschaftsbauer/innen	5	5	4 Garten- und Landschaftsbauer/innen 1 Kfz-Mechatroniker
Σ	70,5	68,5	7 TZ (+ 5 ZV)	74,38	73,38	9 TZ (+ 4 ZV)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2016			2015		
	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	0,79	0,79	1 TZ
Rechnungswesen	2,23	2,23	2 TZ	2,23	2,23	2 TZ
Allgem. Verwaltung	0,7	0,7	1 TZ	0,64	0,64	1 TZ
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	2	2		2	2	
Σ	7,22	7,22	5 TZ	7,16	7,16	5 TZ
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt	3	3		3	3	
Σ	3	3		3	3	
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	
	1,77	1,77	1 TZ	1,77	1,77	1 TZ
Σ	4,77	4,77	1 TZ	4,77	4,77	1 TZ
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	3	3		3	3	
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei						
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	2	2		2	2	
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ	5	5		5	5	
Σ	20,99	20,99	6 TZ	20,93	20,93	6 TZ

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2016			2015		
	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	2	2		1	1	
11	2,77	2,77	1 TZ	2,77	2,77	1 TZ
10 Z				1	1	
10	3,79	3,79	1 TZ	3,79	3,79	1 TZ
9	0,5	0,5	1 TZ	0,5	0,5	1 TZ
8	4,85	4,85	1 TZ	4,85	4,85	1 TZ
7						
6	3,38	3,38	1 TZ	3,38	3,38	1 TZ
5	1,7	1,7	1 TZ	1,64	1,64	1 TZ
4						
3						
2						
1						
Σ	20,99	20,99	6 TZ	20,93	20,93	6 TZ

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2016												2015																	
	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 Z	10	9	8	7	6	5	4	3	2	
Verwaltung																														
Vorstand	1														1															
Σ	1														1															
Allgemeine Verwaltung																														
Stellv. Vorstand (kfm.)		1					0,5									1						0,5								
Steuerungsunterstützung						0,79		0,85		1,38											0,79		0,85		1,38			0,64		
Controlling / DV-Administration											0,7																			
Rechnungswesen																														
Algem. Verwaltung																														
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit										1	1													1	1					
Σ	1					0,79	0,5	0,85		2,38	1,7				1						0,79	0,5	0,85		2,38	1,64				
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																														
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						1		1		1											1		1		1					
Σ						1		1		1											1		1		1					
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										
					1	0,77														1	0,77									
Σ					2	0,77		1		1										1	0,77		1		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		2	2,77	3,79	0,5	4,85		3,38	1,7				1	1		1	2,77	1	3,79	0,5	4,85		3,38	1,64				

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2016			2015		
	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	2	2		2	2	
Σ	2	2		2	2	
Technik						
Abfallwirtschaft	11	11	(+ 2 ZV)	11	11	(+ 2 ZV)
Straßenreinigung	3	3		3	3	
Friedhofswesen	3,51	2,51	1 TZ (+ 1 ZV)	3,59	3,59	2 TZ
Stadtentwässerung	4	4		4	3	(+ 1 ZV)
Σ	21,51	20,51	1 TZ (+ 3 ZV)	21,59	20,59	2 TZ (+ 3 ZV)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	15	14	(+ 2 ZV)	15	15	(+ 1 ZV)
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	3	3		3	3	
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	3	3		2,86	2,86	1 TZ
Σ	21	20	(+ 2 ZV)	20,86	20,86	1 TZ (+ 1 ZV)
Σ	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	45,45	44,45	3 TZ (+ 4 ZV)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2014			2015		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü						
14						
13						
12						
11						
10						
9	1	1		1	1	
8	1	1		0,86	0,86	1 TZ
7	2	2		2	2	
6	18	17	(+ 3 ZV)	16	16	(+ 2 ZV)
5	7	6	(+ 1 ZV)	9	8	(+ 1 ZV)
4	13	13		14	14	
3	2	2	(+ 1 ZV)	2	2	(+ 1 ZV)
2				0,08	0,08	1 TZ
1	0,51	0,51	1 TZ	0,51	0,51	1 TZ
Σ	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	45,45	44,45	3 TZ (+ 4 ZV)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2016															2015														
	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																														
Straßenreinigung																														
Friedhofswesen																														
Stadtentwässerung																														
Σ																														
Dienstleistungen																														
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																														
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei																														
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																														
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																														
Σ																														
Σ																														

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2016			2015		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
Σ						
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (Kfm.)						
Controlling / DV-Administration	0,2	0,2	1 ant. 20 %	0,2	0,2	1 ant. 20 %
Rechnungswesen	1	1		1	1	
Allgem. Verwaltung						
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit						
Σ	1,2	1,2		1,2	1,2	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Σ						
Technik						
Abfallwirtschaft						
Straßenreinigung						
Friedhofswesen	1	1		1	1	
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	0,8	0,8	1 ant. 80 %	0,8	0,8	1 ant. 80 %
Σ	1,8	1,8		1,8	1,8	
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	2016			2015		
	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	1	1				
A 10/Z						
A 10	1	1		2	2	
A 9/Z	1	1		1	1	
A 9						
A 8/Z						
A 8						
A 7/Z						
A 7						
Σ	3	3		3	3	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung	Besold.gruppe	2016													2015												
		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 / Schilderwerkstatt																											
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																											
Σ																											
Σ																											

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2016 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2016, Ergebnisplan 2014 - 2020 und Finanzplan 2016 - 2020 wurden auf Basis folgender gesetzlicher Grundlagen erstellt:

- Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV)
- 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 2016 der Stadt Schwelm, Stand September 2015 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 2016 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2017 bis 2020.

Wirtschaftsplan 2016

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 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Stadtentwässerung	8.408.950	8.377	8.346
Friedhofswesen	452.200	494	442
Straßenreinigung	998.900	950	656
Abfallentsorgung	2.497.800	2.477	2.461
Straßenbau/-unterhaltung	1.977.000	1.330	2.112
Straßenbeleuchtung	395.000	421	410
Stadtgrün	1.849.050	1.874	1.698
sonstiges	7.500	8	13
Umsatzerlöse	16.586.400	15.929	16.139
aktivierte Eigenleistungen	97.550	80	76
sonstige betriebliche Erträge	190.000	189	294
Summe	16.873.950	16.199	16.509

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um knapp 675 T€. Während in den Gebührenbereichen überwiegend moderate Erlössteigerungen zu verzeichnen sind, ist der Anstieg bei den Umsatzerlösen im Dienstleistungsbereich Straßenbau deutlich. Hier wirken sich die Ansätze im städtischen Haushalt für geplante Investitionen aus (+ 647 T€). Obwohl im Bereich Stadtgrün der Ansatz für Investitionen erhöht wurde, sind die Umsatzerlöse rückläufig. Dies basiert auf dem geplanten Konsolidierungsbeitrag der TBS.

Die gestiegenen Gebührenerlöse resultieren in den meisten Fällen aus gestiegenen Kosten für Personal, Material und Fremdbezug. Im Bereich Stadtentwässerung wirkt darüber hinaus die Berücksichtigung der kalkulatorischen Kosten erhöhend.

Die Inanspruchnahme von Gebührenaussgleichsrückstellungen, die unter den Umsatzerlösen ausgewiesen wird, beträgt für die Stadtentwässerung knapp 170 T€ und bei der Abfallentsorgung knapp 22 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 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Materialaufwand, davon	6.732.550	5.972	6.140
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	396.950	466	269
b) bezogene Leistungen für	6.335.600	5.507	5.871
Stadtentwässerung	3.004.800	3.037	2.817
Friedhofswesen	79.900	80	68
Straßenreinigung	36.500	35	20
Abfallentsorgung	1.232.000	1.185	1.137
Straßenbau/-unterhaltung	1.435.300	780	1.567
Straßenbeleuchtung	77.300	96	88
Stadtgrün	378.800	227	135
sonstiges	91.000	67	39

Der Gesamtansatz steigt um gut 760 T€ was auf erhöhte Ansätze für bezogene Leistungen zurückzuführen ist. Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (+ 655 T€) und Stadtgrün (+ 152 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt.

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 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.039.200	4.137	3.951
Entgelt und Besoldung, davon	3.150.400	3.239	3.002
Entgelt	3.024.400	3.110	2.904
Besoldung	126.000	130	138
sonstige	0	0	-40
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	888.800	897	949
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	582.200	594	568
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	229.600	234	221
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	68.800	61	165
Beihilfen	8.200	8	5

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 97 T€ reduziert. Das resultiert in erster Linie aus Personalabbau im Rahmen der Konsolidierungsbeiträge für die Stadt.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Immaterielles Vermögen	18.700	10	38
Grundstücke und Gebäude	135.900	128	121
Abwassersammelanlagen	1.520.300	1.485	1.795
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Anlagen & Maschinen	504.700	430	382
GWG	0	0	0
Summe	2.179.600	2.052	2.337

Die Abschreibungen steigen voraussichtlich um 127 T€. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	203.450	197	204
Betriebskosten KFZ	182.200	174	142
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	208.400	207	210
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	21.950	30	17
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	126.400	85	66
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	108.480	111	115
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	27.850	34	23
sonstige	89.200	101	79
Summe	967.930	938	857

Der Gesamtansatz liegt um knapp 30 T€ über dem Vorjahresniveau. Im Bereich Stadtentwässerung wurde der Ansatz für Gutachten für neu zu erstellenden und zu überarbeitende Entwässerungskonzepte erhöht.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2016 in Euro	Plan 2015 in TEUR	Ist 2014 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.627.000	1.887	1.933

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 260 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss deutliche erhöht (+ 115 T€). Den erhöhten Umsatzerlösen (+ 675 T€) steht gestiegener Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (+ 752 T€) und Abschreibung (+ 127 T€) gegenüber. Reduzierte Personalkosten (- 97 T€) und geringerer Zinsaufwand (- 260 T€) überkompensieren den gestiegenen Aufwand.

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 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

A 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.

A 2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse

Es sind keine Werte veranschlagt.

A 3. Zuführung langfristige Rückstellungen

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

A 4. Abschreibung

Bilanzielle Abschreibungen gem. Erfolgsplan.

A 5. Erlöse Anlagenverkauf

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

B | Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte, insbesondere für Softwareprogramme.

Die Aktualisierung und Verbesserung der Betriebsdatenerfassung wird für das Wirtschaftsjahr in Betracht gezogen. Zur Prozessoptimierung und verbesserten Dokumentation der Straßenkontrollen soll ein elektronischen Straßenkontrollbuch angeschafft werden.

B II 1. 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. Aus Sicherheitsgründen ist die Malerwerkstatt mit einem Explosionsschutzlüfter auszustatten. Auf dem Friedhof Oehde wurde wie im Vorjahr der Ansatz für das Anlegen von Grabfeldern erhöht, um mögliche Ergebnisse aus dem Friedhofsentwicklungskonzept umsetzen zu können.

B II 2. 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.

Für Sanierungen von Einzelhaltungen wurde ein pauschaler Ansatz von 250 T€ pro Jahr berücksichtigt. Die Festlegung der Haltungen erfolgt auf Basis der TV-Untersuchungsergebnisse.

B II 3. Betriebs- & Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- & Geschäftsausstattung gehören die Ersatz- und Neuanschaffungen der Arbeitsgeräte aller Bereiche wie z. B. Streugeräte, Ersatzmülltonnen etc. Außerdem sind unter der Position Ausgaben für DV- und Telekommunikations-Hardware sowie sonstige Arbeitsmittel zusammengefasst. Es handelt sich überwiegend um Pauschalen.

Darüber hinaus sind folgende Ansätze berücksichtigt:

Ausstattungsgegenstände der Stadtentwässerung zur Optimierung sind Schachtzoomkamera und Entwässerungscontainer.

Verschiedene Regenrückhalte- und -Klärbecken sind in Absprache mit der Unteren Wasserbehörde mit einer Fernüberwachung auszustatten (60 T€). Im Pumpwerk Heide sind Pumpe und Steuerung auszutauschen, um das Pumpwerk dem aktuellen Stand der Technik anzupassen (29 T€). In zwei Bauwerken sind aus Sicherheitsgründen Abflussregelungen einzubauen (28 T€).

Zur mobilen Nutzung des Straßenkontrollbuchs und des Spielplatzkatesters sind neue Erfassungsgeräte erforderlich.

B II 4. Fahrzeuge

Die Planung der Fahrzeugbeschaffungen erfolgt in zwei Stufen. In einem ersten Schritt wird für die Folgejahre eine Grobplanung erstellt, die auf dem Alter der Fahrzeuge basiert.

Im Rahmen der jährlichen Wirtschaftsplanung wird die altersbezogene Grobplanung anhand des tatsächlichen Bedarfs und der Wirtschaftlichkeit überprüft. Ggf. werden Ersatzbeschaffungen dann weiter herausgeschoben.

B II 5. 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). Darüberhinaus wurden Maßnahmen ergänzt, die sich aus den Ergebnissen der TV-Kanaluntersuchung ergeben haben.

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

C 1. 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.

C 2. Tilgungsleistungen

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

Finanzbedarf (Fremdmittel)

Die Finanzmittel werden bei Kreditinstituten aufgenommen.

Die TBS werden ermächtigt, im Rahmen der Abwicklung von Investitionen in den Bereichen Kanalbau und Fahrzeugbeschaffung 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

Eine Beamtenstelle wurde auf Grund einer Neubewertung auf A 11 angehoben.

Die Teilzeit-Befristung einer Vollzeitstelle in der Verwaltung läuft zum 31.10.2016 ab und ist ab 01.11.2016 wieder in Vollzeit darzustellen (+ 0,06 Stellen).

Eine Vollzeitstelle (gefördert vom Integrationsamt; leistungsgeminderter Mitarbeiter; vgl. Erläuterung zum Stellenplan 2013) entfällt ersatzlos (- 1,0 Stellen).

Friedhofswesen

Eine bisher feste Vollzeitstelle wurde auf zwei Jahre befristet besetzt.

Eine Teilzeitstelle entfällt ersatzlos (- 0,08 Stellen; zusätzlich zum PEK 2013).

Straßenbeleuchtung

Nach Beendigung der Elternzeit eines Mitarbeiters besteht nun in 2016 eine Vollzeitstelle (+ 0,14 Stellen). Der Stelleninhaber ist teilweise im Rahmen einer interkommunalen Kooperation im Einsatz.

Stadtgrün

Eine durch Renteneintritt freigewordene Vollzeitstelle wurde nur befristet besetzt (2 Jahre).

Ausbildungsstellen

Im Jahr 2015 wurden aus Gründen der Haushaltskonsolidierung keine Auszubildenden mehr eingestellt. Der Stellenplan 2016 weist deshalb nur noch die zwei laufenden Ausbildungsverträge aus (Vorjahr: 5).

Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenzahl der TBS reduziert sich im Jahr 2016 durch die beschriebenen Veränderungen um 0,9 Stellen (nach Bereinigung um die Ausbildungsstellen).

Es wird auf die Vorlage 167/2015 verwiesen.