

WIRTSCHAFTSPLAN
DER
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM
Anstalt öffentlichen Rechts
2017

Entwurf

Stand: November 2016

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 22.11.2016 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2017 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	17.655.550 €
	Aufwendungen	16.373.140 €
	Überschuss	1.282.410 €
Vermögensplan	Einnahmen	6.984.100 €
	Ausgaben	6.984.100 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2017 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

5.000.000 €

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 2017 zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

4.000.000 €

festgesetzt.

Erfolgs- und Ergebnisplan

	2015 Rechnungs- ergebnis Euro	2016		2017		2018		2019		2020		2021	
		Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro	Planansatz Euro	Euro
E 1 Umsatzerlöse	14.370.085,94	16.589.000	17.372.550	18.842.500	18.223.250	17.247.000	15.156.750						
Andere aktivierte Eigenleistungen	59.136,00	97.550	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000						
Sonstige betriebliche Erträge	332.567,02	190.000	203.000	203.000	203.000	203.000	203.000						
E 2 Materialaufwand, davon	-4.520.007,74	-6.732.550	-7.682.350	-9.135.900	-8.592.350	-7.549.350	-5.500.950						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-276.010,94	-396.950	-398.750	-401.250	-406.250	-406.250	-403.150						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.243.996,80	-6.335.600	-7.283.600	-8.734.650	-8.186.100	-7.143.100	-5.097.800						
E 3 Personalaufwand, davon	-4.091.802,73	-4.039.200	-4.025.800	-4.074.800	-4.087.900	-4.119.100	-4.174.400						
a) Entgelte	-3.075.982,57	-3.150.400	-3.142.300	-3.180.500	-3.189.600	-3.214.500	-3.256.500						
b) Soziale Abgaben	-1.015.820,16	-888.800	-883.500	-894.300	-898.300	-904.600	-917.900						
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.139.285,90	-2.179.600	-2.174.500	-2.283.300	-2.272.600	-2.320.900	-2.289.400						
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-908.967,33	-967.930	-1.041.410	-974.010	-935.610	-956.710	-923.560						
Ordentliches Betriebsergebnis	3.101.725,26	2.957.270	2.731.490	2.657.490	2.617.790	2.583.940	2.551.440						
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.599,72	0	0	0	0	0	0						
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.736.469,81	-1.627.000	-1.440.000	-1.390.000	-1.340.000	-1.295.000	-1.255.000						
Finanzergebnis	-1.723.870,09	-1.627.000	-1.440.000	-1.390.000	-1.340.000	-1.295.000	-1.255.000						
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0						
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.377.855,17	1.330.270	1.291.490	1.267.490	1.277.790	1.288.940	1.296.440						
E 7 sonstige Steuern	-8.921,30	-9.530	-9.080	-9.080	-9.080	-9.080	-9.080						
E 8 Jahresergebnis	1.368.933,87	1.320.740	1.282.410	1.258.410	1.268.710	1.279.860	1.287.360						

Spartenübersicht

	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen				Gebührenbereich				Dienstleistungsbereich		
	gesamt	Verwaltung	Integrationsprojekt	Fuhrpark	Stadtentwässerung	Friedhofswesen	Straßenreinigung	Abfallwirtschaft	Straßenbau	Straßenbeleuchtung	Stadtgrün
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
E 1 Umsatzerlöse	17.372.550	0	0	7.500	8.503.450	436.600	985.100	2.509.000	2.382.700	498.400	2.049.800
Andere aktivierte Eigenleistungen	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	203.000	59.000	0	0	143.000	1.000	0	0	0	0	0
E 2 Materialaufwand, davon	-7.682.350	-129.500	-500	-186.200	-3.238.700	-91.350	-149.500	-1.282.500	-1.835.000	-177.050	-592.050
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-398.750	-500	-500	-166.200	-12.900	-11.450	-113.000	-10.000	-44.700	-15.250	-24.250
b) bezogene Leistungen	-7.283.600	-129.000	0	-20.000	-3.225.800	-79.900	-36.500	-1.272.500	-1.790.300	-161.800	-567.800
E 3 Personalaufwand, davon	-4.025.800	-636.400	-36.400	-289.600	-469.700	-164.000	-154.400	-761.700	-331.500	-170.900	-1.011.200
a) Entgelte	-3.142.300	-497.500	-28.500	-226.700	-359.600	-128.100	-120.600	-596.400	-260.600	-133.700	-790.600
b) Soziale Abgaben	-883.500	-138.900	-7.900	-62.900	-110.100	-35.900	-33.800	-165.300	-70.900	-37.200	-220.600
E 4 Abschreibungen	-2.174.500	-92.000	0	-290.100	-1.621.000	-69.700	-27.900	-38.300	-5.700	-3.800	-26.000
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.041.410	-473.000	-2.000	-237.260	-138.500	-66.650	-10.550	-14.050	-58.900	-4.150	-36.350
Ordentliches Betriebsergebnis	2.731.490	-1.271.900	-38.900	-995.660	3.258.550	45.900	642.750	412.450	151.600	142.500	384.200
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.440.000	-1.240.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-1.440.000	-1.240.000	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	0
Interne Leistungsverrechnung	0	2.492.190	0	1.004.660	-1.570.700	-202.200	-636.950	-411.150	-151.400	-142.450	-382.000
Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit	1.291.490	-19.710	-38.900	9.000	1.487.850	-156.300	5.800	1.300	200	50	2.200
E 7 sonstige Steuern	-9.080	0	0	-9.000	0	0	0	0	0	0	-80
E 8 Jahresergebnis	1.282.410	-19.710	-38.900	0	1.487.850	-156.300	5.800	1.300	200	50	2.120

Wirtschaftsplan 2017

Detail-Ergebnisplan			
	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	14.370.085,94	16.589.000,00	17.372.550,00
davon allgemeiner Bereich	14.352,08	7.500,00	7.500,00
Gebührenbereich	11.434.426,52	12.364.450,00	12.434.150,00
Dienstleistungsbereich	2.921.307,34	4.221.050,00	4.930.900,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	59.136,00	97.550,00	80.000,00
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	59.136,00	97.550,00	80.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	332.567,02	190.000,00	203.000,00
davon allgemeiner Bereich	146.570,25	54.000,00	59.000,00
Gebührenbereich	179.676,77	136.000,00	144.000,00
Dienstleistungsbereich	6.320,00	0,00	0,00
Materialaufwand, davon	-4.520.007,74	-6.732.550,00	-7.682.350,00
davon allgemeiner Bereich	-302.695,48	-266.300,00	-316.200,00
Gebührenbereich	-3.627.025,80	-4.490.550,00	-4.762.050,00
Dienstleistungsbereich	-590.286,46	-1.975.700,00	-2.604.100,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-276.010,94	-396.950,00	-398.750,00
davon allgemeiner Bereich	-140.152,34	-175.300,00	-167.200,00
Gebührenbereich	-66.859,35	-137.350,00	-147.350,00
Dienstleistungsbereich	-68.999,25	-84.300,00	-84.200,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.243.996,80	-6.335.600,00	-7.283.600,00
davon allgemeiner Bereich	-162.543,14	-91.000,00	-149.000,00
Gebührenbereich	-3.560.166,45	-4.353.200,00	-4.614.700,00
Dienstleistungsbereich	-521.287,21	-1.891.400,00	-2.519.900,00
Personalaufwand, davon	-4.091.802,73	-4.039.200,00	-4.025.800,00
davon allgemeiner Bereich	-948.336,49	-900.900,00	-962.400,00
Gebührenbereich	-1.686.680,24	-1.631.100,00	-1.549.800,00
Dienstleistungsbereich	-1.456.786,00	-1.507.200,00	-1.513.600,00
a) Entgelte	-3.075.982,57	-3.150.400,00	-3.142.300,00
davon allgemeiner Bereich	-704.773,78	-707.000,00	-752.700,00
Gebührenbereich	-1.231.730,38	-1.262.000,00	-1.204.700,00
Dienstleistungsbereich	-1.139.478,41	-1.181.400,00	-1.184.900,00
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-1.015.820,16	-888.800,00	-883.500,00
davon allgemeiner Bereich	-243.562,71	-193.900,00	-209.700,00
Gebührenbereich	-454.949,86	-369.100,00	-345.100,00
Dienstleistungsbereich	-317.307,59	-325.800,00	-328.700,00
Abschreibungen	-2.139.285,90	-2.179.600,00	-2.174.500,00
davon allgemeiner Bereich	-388.495,55	-447.000,00	-382.100,00
Gebührenbereich	-1.731.800,17	-1.716.900,00	-1.756.900,00
Dienstleistungsbereich	-18.990,18	-15.700,00	-35.500,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-908.967,33	-967.930,00	-1.041.410,00
davon allgemeiner Bereich	-605.639,15	-719.480,00	-712.260,00
Gebührenbereich	-214.216,07	-199.250,00	-229.750,00
Dienstleistungsbereich	-89.112,11	-49.200,00	-99.400,00
Ordentliches Betriebsergebnis	3.101.725,26	2.957.270,00	2.731.490,00
davon allgemeiner Bereich	-2.084.244,34	-2.272.180,00	-2.306.460,00
Gebührenbereich	4.413.517,01	4.556.200,00	4.359.650,00
Dienstleistungsbereich	772.452,59	673.250,00	678.300,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.599,72	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	373,72	0,00	0,00
Gebührenbereich	12.226,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.736.469,81	-1.627.000,00	-1.440.000,00
davon allgemeiner Bereich	-1.357.134,81	-1.355.000,00	-1.240.000,00
Gebührenbereich	-379.335,00	-272.000,00	-200.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	-1.723.870,09	-1.627.000,00	-1.440.000,00
davon allgemeiner Bereich	-1.356.761,09	-1.355.000,00	-1.240.000,00
Gebührenbereich	-367.109,00	-272.000,00	-200.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	3.434.903,57	3.658.450,00	3.496.850,00
Gebührenbereich	-2.729.536,16	-2.952.500,00	-2.821.000,00
Dienstleistungsbereich	-705.367,41	-705.950,00	-675.850,00
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.377.855,17	1.330.270,00	1.291.490,00
davon allgemeiner Bereich	-6.101,86	31.270,00	-49.610,00
Gebührenbereich	1.316.871,85	1.331.700,00	1.338.650,00
Dienstleistungsbereich	67.085,18	-32.700,00	2.450,00
sonstige Steuern	-8.921,30	-9.530,00	-9.080,00
davon allgemeiner Bereich	-8.847,30	-9.450,00	-9.000,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00
Jahresergebnis	1.368.933,87	1.320.740,00	1.282.410,00
davon allgemeiner Bereich	-14.949,16	21.820,00	-58.610,00
Gebührenbereich	1.316.871,85	1.331.700,00	1.338.650,00
Dienstleistungsbereich	67.011,18	-32.780,00	2.370,00

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2016		Ansatz 2017		Plan 2018		Plan 2019		Plan 2020		Plan 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
A Einnahmen (Eigenmittel)		2.248.400		2.224.200		2.335.700		2.327.600		2.378.600		2.350.000
1. Jahresüberschuss		0		0		0		0		0		0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse		0		0		0		0		0		0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen		68.800		49.700		52.400		55.000		57.700		60.600
4. Abschreibung		2.179.600		2.174.500		2.283.300		2.272.600		2.320.900		2.289.400
5. Erlöse Anlagenverkauf		0		0		0		0		0		0
Summe Einnahmen		2.248.400		2.224.200		2.335.700		2.327.600		2.378.600		2.350.000
B Ausgaben für das Anlagevermögen		2.600.800		4.909.100		1.384.000		2.184.000		1.619.000		2.289.000
I Immaterielle Vermögensgegenstände		69.000		99.000		0		0		0		0
- Verwaltung		25.000		70.000		0		0		0		0
* DV-Ausstattung (Software)		25.000		70.000		0		0		0		0
- Stadtentwässerung		25.000		29.000		0		0		0		0
* Software Stadtentwässerung		0		9.000		0		0		0		0
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem		25.000		20.000		0		0		0		0
- Straßenbau		19.000		0		0		0		0		0
* Straßenkontrollbuch GC-SIB		19.000		0		0		0		0		0
II Sachanlagen		2.531.800		4.810.100		1.384.000		2.184.000		1.619.000		2.289.000
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)		149.000		143.600		30.000		30.000		30.000		30.000
- Verwaltung		79.000		28.600		0		0		0		0
* Investition Gebäude (Heizungsanlage)		20.000		0		0		0		0		0
* Schließanlage Werkstätten, Hallen, Schuppen		3.500		0		0		0		0		0
* Zisterne		0		28.600		0		0		0		0
* Gebäudesanierung (investiv)		5.500		0		0		0		0		0
* TBS-Außengelände (investiv)		50.000		0		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		50.000		95.000		10.000		10.000		10.000		10.000
* 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		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
* Isolierung Kühlzellen Friedhof Oehde		0		85.000		0		0		0		0
2. Abwassersammlanlagen (Summe)		250.000		275.000		275.000		275.000		275.000		275.000
* Sanierung von Einzelhaltungen mit dringendem Sanierungsbedarf		250.000		275.000		275.000		275.000		275.000		275.000
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)		267.800		421.000		134.000		84.000		84.000		84.000
- Verwaltung		20.000		20.000		70.000		20.000		20.000		20.000
* DV-Ausstattung (Hardware)		15.000		15.000		15.000		15.000		15.000		15.000

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2016		Ansatz 2017		Plan 2018		Plan 2019		Plan 2020		Plan 2021	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Ersatzbeschaffung Telefonanlage		0	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
- Fuhrpark		3.000										
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Stadtentwässerung		185.800	334.000	10.000								
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)		43.800	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem		85.000	48.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Maschinentechnik Pumpwerke		29.000	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Maschinentechnik Abflussregelung		28.000	272.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Friedhof		2.500	6.500	2.500								
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)		2.500	6.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Straßenreinigung		23.500	23.500	2.500	23.500							
* Ausstattungsgegenstände (Straßenreinigung)		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	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	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Streugutbehälter		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Abfall		11.500	12.500	11.500								
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)		1.500	2.500	1.500	1.500	1.500	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	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Straßenbau		4.000	1.500									
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Straßenkontrollbuch GC-SIB		2.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Straßenbeleuchtung		2.000	1.500									
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbeleuchtung)		2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Stadtgrün		15.500	18.500	10.500								
* Erfassungsgeräte für Spielplatzkaster		5.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)		4.200	18.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
* Ausstattungsgegenstände (Sportplatzabteilung)		2.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Spielplatzabteilung)		2.300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Forstabteilung)		1.900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Fahrzeuge (Summe)		150.000	306.000	330.000	330.000	330.000	330.000	880.000	880.000	355.000	355.000	805.000
* Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2406		15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)		0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	0	0	300.000
* Ersatzbeschaffung Radlader		100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2016 EUR	Ansatz 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Boki	0	160.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Schmitz	35.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-2559	0	0	0	120.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2457	0	0	0	70.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2254	0	0	0	70.000	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486	0	0	33.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Keilmaschine EN-TB 440	0	0	0	0	140.000	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2234	0	0	0	240.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Häcksler EN-2426	0	0	72.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Keilmaschine EN-TB 441	0	130.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21	0	0	0	0	140.000	0
* Ersatzbeschaffung Mäher R 18	0	16.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 2002	0	0	0	0	35.000	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 54	0	0	0	0	40.000	0
* Ersatzbeschaffung ContainerKFZ EN - TB 64	0	0	0	0	0	165.000
* Ersatzbeschaffung große Keilmaschine EN - TB 442	0	0	225.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Sprinter EN - TB 811	0	0	0	0	0	60.000
* Ersatzbeschaffung Kastenwagen EN - TB 444	0	0	0	0	0	60.000
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 810	0	0	0	0	0	220.000
* Ersatzbeschaffung Großflächenmäher TORO	0	0	0	80.000	0	0
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	1.715.000	3.664.500	615.000	915.000	875.000	1.095.000
* Kanalerneuerung In der Graslake	0	0	310.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Kaiserstr. (Teilstück)	355.000	172.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	0	0	0	180.000	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße NW (Teilstück)	0	0	290.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	0	0	0	0	170.000	0
* Kanalerneuerung Hagener Straße (Teilstück)	250.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Windmühlenstraße	330.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Löher Straße	0	530.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Schwelmer Eisenwerk	0	1.003.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	1.200.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Bismarckstraße Teilstück)	0	180.000	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2016		Ansatz 2017		Plan 2018		Plan 2019		Plan 2020		Plan 2021	
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
* Kanalerneuerung Neumarkt	0	0	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Römerstraße	0	0	0	210.000	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Akazienstraße (Teilstück)	0	0	0	260.000	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße Teilstück	0	0	0	0	0	0	0	0	280.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Markgrafenstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	220.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Moltkestraße (Teilstück)	0	0	0	0	0	0	0	0	190.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	155.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Maßnahmen aus dem NBK	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Kanalerneuerung Wilhelmstraße (Teilstück)	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Regenklärung RRB Brunnen	0	260.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Laustzer Weg	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalsanierung Theodor-Heuss-Straße	130.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalsanierung RW Oehde - In der Grastake	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Herzogstraße	0	194.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Erneuerung Rohrbrücke Sedanstraße	0	110.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kantstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalerneuerung Hattinger Straße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520.000
* Kanalerneuerung Hegelstraße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120.000
* Kanalerneuerung Höhenweg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130.000
* Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Straße	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130.000
C sonstige Ausgaben	2.038.500	2.075.000	1.972.000	1.969.000	1.793.000	1.658.000						
1. Auflösung von Zuschüssen	135.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000	143.000
2. Tilgungsleistungen	1.903.500	1.932.000	1.829.000	1.826.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.650.000	1.515.000	1.515.000
2.1 an Wupperverband	348.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.255.500	1.132.000	1.029.000	1.026.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	850.000	715.000	715.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Summe Ausgaben	4.639.300	6.984.100	3.356.000	4.153.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.947.000
Finanzierung												
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	2.248.400	2.224.200	2.335.700	2.327.600	2.378.600	2.378.600	2.378.600	2.378.600	2.378.600	2.378.600	2.378.600	2.350.000
Summe Ausgaben	4.639.300	6.984.100	3.356.000	4.153.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.412.000	3.947.000
Finanzbedarf (Fremdmittel)	2.390.900	4.759.900	1.020.300	1.825.400	1.033.400	1.033.400	1.033.400	1.033.400	1.033.400	1.033.400	1.033.400	1.597.000

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2016			2017		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
Beamte	3	3		2	2	
Beschäftigte	65,5	63,5		65,54	63,54	
davon ehemals Angestellte	20,99	20,99	6 TZ	21,03	21,03	5 TZ
davon ehemals Arbeiter	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	44,51	42,51	1 TZ (+ 8 ZV)
Auszubildende	2	2	2 Garten- und Landschaftsbauer/innen	0,58	0,58	0,58 Garten- und Landschaftsbauerin
Σ	70,5	68,5	7 TZ (+ 5 ZV)	68,12	66,12	6 TZ (+ 8 ZV)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2016			2017		
	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	0,53	0,53	1 TZ
Rechnungswesen	2,23	2,23	2 TZ	2,23	2,23	2 TZ
Allgem. Verwaltung	0,7	0,7	1 TZ	1	1	
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	2	2		2	2	
Σ	7,22	7,22	5 TZ	7,26	7,26	4 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	21,03	21,03	5 TZ

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2016			2017		
	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		2	2	
11	2,77	2,77	1 TZ	2,77	2,77	1 TZ
10 Z						
10	3,79	3,79	1 TZ	3,53	3,53	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	2	2	
4						
3						
2						
1						
Σ	20,99	20,99	6 TZ	21,03	21,03	5 TZ

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe \ Abteilung	2016														2017														
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														
	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														1													
Steuerungsunterstützung						0,79	0,5													0,53	0,5								
Controlling / DV-Administration								0,85	1,38												0,85	1,38							
Rechnungswesen										0,7															1				
Allgem. Verwaltung											1	1													1	1			
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																													
Σ	1					0,79	0,5	0,85	2,38	1,7					1					0,53	0,5	0,85	2,38	2					
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											
Σ				2	0,77	1	1											2	0,77	1	1								
Dienstleistungen																													
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						1	2													1	2								
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schildenwerkstatt					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	2	2,77	3,53	0,5	4,85	3,38	2						

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2016			2017		
	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 /						
Σ						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt Fuhrpark, Lager, KFZ-Werkstatt	2	2		2	2	
Σ	2	2		2	2	
Technik Abfallwirtschaft Straßenreinigung Friedhofswesen Stadtentwässerung	11 3 3,51 4	11 3 2,51 4	(+ 2 ZV) 1 TZ (+ 1 ZV)	11 3 3,51 4	11 3 2,51 4	(+ 4 ZV) 1 TZ (+ 1 ZV)
Σ	21,51	20,51	1 TZ (+ 3 ZV)	21,51	20,51	1 TZ (+ 5 ZV)
Dienstleistungen Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	15 3 3	14 3 3	(+ 2 ZV)	15 3 3	14 3 3	(+ 3 ZV)
Σ	21	20	(+ 2 ZV)	21	20	(+ 3 ZV)
Σ	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	44,51	42,51	1 TZ (+ 8 ZV)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2016			2017		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
15 Ü						
14						
13						
12						
11						
10						
9	1	1		1	1	
8	1	1		1	1	
7	2	2		2	2	
6	18	17	(+ 3 ZV)	19	18	(+ 3 ZV)
5	7	6	(+ 1 ZV)	6	5	(+ 2 ZV)
4	13	13		13	13	
3	2	2	(+ 1 ZV)	2	2	(+ 3 ZV)
2						
1	0,51	0,51	1 TZ	0,51	0,51	1 TZ
Σ	44,51	42,51	1 TZ (+ 5 ZV)	44,51	42,51	1 TZ (+ 8 ZV)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2016													2017																
	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																														
Σ																														
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																														
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																														
Σ																														
Technik																														
Abfallwirtschaft																														
Abfallwirtschaft																														
Straßenreinigung																														
Straßenreinigung																														
Friedhofswesen																														
Friedhofswesen																														
Stadtentwässerung																														
Stadtentwässerung																														
Σ																														
Dienstleistungen																														
Grünflächenpflege / Baumpflege /																														
Grünflächenpflege / Baumpflege /																														
Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																														
Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																														
Hochbau / Hochbauunterhaltung /																														
Hochbau / Hochbauunterhaltung /																														
Schreinerei																														
Schreinerei																														
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung /																														
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung /																														
Schilderwerkstatt																														
Schilderwerkstatt																														
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																														
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																														
Σ																														
Σ																														

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2016			2017		
	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				
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	0,8	0,8	1 ant. 80 %	0,8	0,8	1 ant. 80 %
Σ	1,8	1,8		0,8	0,8	
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei						
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt						
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ						
Σ	3	3		2	2	

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Besoldungsgruppen

Besoldungsgruppe	2016			2017		
	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		1	1	
A 10/Z						
A 10	1	1		1	1	
A 9/Z	1	1				
A 9						
A 8/Z						
A 8						
A 7/Z						
A 7						
Σ	3	3		2	2	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung	Besold.gruppe	2016 Anzahl besetzte Stellen														2017 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 2017 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2017, Ergebnisplan 2015 - 2021 und Finanzplan 2017 - 2021 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 27.10.2015

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 2017 der Stadt Schwelm, Stand September 2016 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 2017 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2018 bis 2021.

Wirtschaftsplan 2017

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 2017 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Stadtentwässerung	8.503.450	8.409	7.857
Friedhofswesen	436.600	452	435
Straßenreinigung	985.100	999	717
Abfallentsorgung	2.509.000	2.498	2.426
Straßenbau/-unterhaltung	2.382.700	1.977	967
Straßenbeleuchtung	498.400	395	400
Stadtgrün	2.049.800	1.849	1.555
sonstiges	7.500	8	14
Umsatzerlöse	17.372.550	16.586	14.370
aktivierte Eigenleistungen	80.000	98	59
sonstige betriebliche Erträge	203.000	190	333
Summe	17.655.550	16.874	14.762

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um gut 780 T€. Während in den Gebührenbereichen Stadtentwässerung und Abfallentsorgung moderate Erlössteigerungen zu verzeichnen sind, sind die Erlöse bei Friedhofswesen und Straßenreinigung leicht rückläufig. Der Anstieg bei den Umsatzerlösen im Dienstleistungsbereich ist deutlich. Hier wirken sich die Ansätze im städtischen Haushalt (Investitionen, Sonderthema im Ergebnishaushalt + 250 T€) aus.

Die Inanspruchnahme von Gebührenaussgleichsrückstellungen wird unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

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 2017 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Materialaufwand, davon	7.682.350	6.733	4.520
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	398.750	397	276
b) bezogene Leistungen für	7.283.600	6.336	4.244
Stadtentwässerung	3.225.800	3.005	2.394
Friedhofswesen	79.900	80	60
Straßenreinigung	36.500	37	22
Abfallentsorgung	1.272.500	1.232	1.085
Straßenbau/-unterhaltung	1.790.300	1.435	375
Straßenbeleuchtung	161.800	77	62
Stadtgrün	567.800	379	85
sonstiges	149.000	91	163

Der Gesamtansatz steigt um 950 T€, was auf erhöhte Ansätze für bezogene Leistungen zurückzuführen ist. Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (+ 355 T€) und Stadtgrün (+ 189 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt sowie einem Sonderthema im Ergebnishaushalt.

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 2017 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.025.800	4.039	4.092
Entgelt und Besoldung, davon	3.137.300	3.150	3.076
Entgelt	3.042.400	3.024	2.962
Besoldung	94.900	126	139
sonstige	0	0	-25
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	888.500	889	1.016
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	595.200	582	577
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	238.600	230	232
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	49.700	69	203
Beihilfen	5.000	8	5

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 13 T€ reduziert. Das resultiert in erster Linie aus Personalabbau im Rahmen der Konsolidierungsbeiträge für die Stadt.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2017 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Immaterielles Vermögen	27.500	19	23
Grundstücke und Gebäude	134.100	136	127
Abwassersammelanlagen	1.532.900	1.520	1.541
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Anlagen & Maschinen	480.000	505	449
GWG	0	0	0
Summe	2.174.500	2.180	2.139

Die Abschreibungen bleiben voraussichtlich in etwa auf Planniveau des Vorjahres. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2017 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	218.450	203	121
Betriebskosten KFZ	180.400	182	148
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	202.500	208	209
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	21.050	22	16
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	195.500	126	114
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	108.660	108	104
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	25.350	28	22
sonstige	89.500	89	175
Summe	1.041.410	968	909

Der Gesamtansatz steigt um gut 70 T€. Die Ansätze für Gutachten in den Bereichen Straßenbau (Statikprüfung, Bauwerksprüfung), Stadtentwässerung (Planungs- und Beratungsleistungen) und Friedhof (Friedhofsentwicklungskonzept) wurden erhöht.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2016 in Euro	Plan 2016 in TEUR	Ist 2015 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.440.000	1.627	1.736

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 187 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist fast unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss leicht erhöht (+ 14 T€). Den erhöhten Umsatzerlösen (+ 782 T€) steht überproportional gestiegener Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (+ 900 T€) gegenüber. Der gestiegene Aufwand wird in erster Linie durch geringeren Zinsaufwand (- 187 T€) überkompensieren.

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 I 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 ein neuer Überlauf der Zisterne in den Entlastungssammler zu erstellen.

Am Friedhof Oehde soll der Anbau, in dem sich die Kühlzellen befinden, aus energetischen Gründen isoliert werden.

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 275 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:

Weitere Ausstattung von Regenrückhalte- und -Klärbecken mit Fernüberwachung (48 T€), Erweiterung der Abflussregelung um eine Notwässerung (200 T€) sowie Ergänzung der technischen Ausstattung zur Optimierung der Betriebssicherheit (Abflussregelung 72 T€, Pumpwerke 4 T€).

Die vier Pauschalen im Bereich Stadtgrün wurden auf eine Position gebündelt (10,5 T€). Zusätzlich ist die Beschaffung eines Prüfgerätes für Baum- und Holzstämmen geplant (8 T€)

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 Ansätze für die Maßnahmen des ABK wurden gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht:

Kanalerneuerung Loher Straße, Schwelmer Eisenwerk und Bahnhofstraße: Nach aktueller Erkenntnis können nicht alle Haltungen in geschlossener Bauweise saniert werden. Die Kosten für Sanierungen in offener Bauweise sind deutlich höher anzusetzen.

Die gewählten Ansätze bilden nach gegenwärtiger Einschätzung den "worst case" ab. Es werden weiterhin kostengünstigere Verfahren zur Sanierung geprüft.

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 Haushaltssituation 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 Teilzeitstelle soll nach Renteneintritt im September 2017 nicht wieder besetzt werden. Eine weitere Teilzeitstelle besteht nach Beendigung der Erziehungszeit wieder in Vollzeit.

Friedhofswesen

Die Stelle der bisherigen abteilungsleitung entfällt ersatzlos. Die Aufgaben werden durch andere Mitarbeiter wahrgenommen.

Ausbildungsstellen

Die Ausbildung wird mit Abschlussprüfung der letzten Auszubildenden im Garten- und Landschaftsbau im Juli 2017 beendet.

Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenzahl der TBS reduziert sich im Jahr 2017 durch die beschriebenen Veränderungen um 0,96 Stellen (nach Bereinigung um die Ausbildungsstellen).

Es wird auf die Vorlage 130/2016 verwiesen.