

WIRTSCHAFTSPLAN
DER
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM
Anstalt öffentlichen Rechts
2 0 1 9

Entwurf

Stand: November 2018

Aufbau des Wirtschaftsplan

	Seite
Vorbemerkung	
Wirtschafts- & Finanzplan	1
Erfolgs- & Ergebnisplan	2
Spartenübersicht	3
detaillierter Ergebnisplan	4
Vermögens- & Finanzplan	5
Stellenplan/-übersicht	9
Erläuterungen	14

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 27.11.2018 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2019 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	19.014.215 €
	Aufwendungen	17.785.390 €
	Überschuss	1.228.825 €
Vermögensplan	Einnahmen	6.426.000 €
	Ausgaben	6.426.000 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2019 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

4.500.000 €

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 2019 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

	2017 Rechnungs- ergebnis Euro	2018 Planansatz Euro	2019 Planansatz Euro	2020 Planansatz Euro	2021 Planansatz Euro	2022 Planansatz Euro	2023 Planansatz Euro
E 1 Umsatzerlöse	15.587.739,57	19.213.525	18.787.215	16.994.265	19.600.715	19.680.765	15.221.765
Andere aktivierte Eigenleistungen	87.418,00	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige betriebliche Erträge	322.275,29	146.000	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
E 2 Materialaufwand, davon	-5.401.328,98	-9.819.050	-9.072.250	-7.073.750	-9.752.400	-9.816.550	-5.355.350
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-457.448,02	-618.550	-701.650	-601.650	-601.650	-601.650	-601.650
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.943.880,96	-9.200.500	-8.370.600	-6.472.100	-9.150.750	-9.214.900	-4.753.700
E 3 Personalaufwand, davon	-4.596.084,65	-4.140.200	-4.552.000	-4.666.100	-4.742.700	-4.809.600	-4.871.800
a) Entgelte	-3.153.474,79	-3.219.900	-3.531.600	-3.622.800	-3.681.200	-3.732.500	-3.779.300
b) Soziale Abgaben	-1.442.609,86	-920.300	-1.020.400	-1.043.300	-1.061.500	-1.077.100	-1.092.500
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.172.804,01	-2.220.200	-2.225.000	-2.290.200	-2.294.700	-2.336.000	-2.310.600
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-926.587,54	-783.850	-895.000	-810.500	-787.900	-784.900	-807.400
Ordentliches Betriebsergebnis	2.900.627,68	2.496.225	2.269.965	2.380.715	2.250.015	2.160.715	2.103.615
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	157.256,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.254.257,55	-1.265.000	-1.032.000	-1.030.000	-886.000	-844.000	-873.000
Finanzergebnis	-1.097.001,55	-1.265.000	-1.032.000	-1.030.000	-886.000	-844.000	-873.000
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.803.626,13	1.231.225	1.237.965	1.350.715	1.364.015	1.316.715	1.230.615
E 7 sonstige Steuern	-8.531,30	-9.130	-9.140	-9.140	-9.140	-9.140	-9.140
E 8 Jahresergebnis	1.795.094,83	1.222.095	1.228.825	1.341.575	1.354.875	1.307.575	1.221.475

Spartenübersicht

	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen			Gebührenbereich					Dienstleistungsbereich		
	gesamt Euro	Verwaltung Euro	Integrations- projekt Euro	Fuhrpark Euro	Stadt- entwässerung Euro	Friedhofs- wesen Euro	Straßen- reinigung Euro	Abfall- wirtschaft Euro	Straßenbau Euro	Straßen- beleuchtung Euro	Stadtgrün Euro
E 1 Umsatzerlöse	18.787.215	60.500	0	2.500	8.568.950	462.000	966.950	2.460.715	3.716.600	695.000	1.854.000
Andere aktivierte Eigenleistungen	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	147.000	0	0	0	147.000	0	0	0	0	0	0
E 2 Materialaufwand, davon	-9.072.250	-90.000	0	-383.800	-3.009.900	-195.250	-156.500	-1.234.500	-3.217.400	-379.250	-405.650
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-701.650	-500	0	-363.800	-12.100	-111.950	-118.500	-10.500	-44.700	-15.250	-24.350
b) bezogene Leistungen	-8.370.600	-89.500	0	-20.000	-2.997.800	-83.300	-38.000	-1.224.000	-3.172.700	-364.000	-381.300
E 3 Personalaufwand, davon	-4.552.000	-663.600	0	-323.100	-548.300	-234.300	-170.800	-843.800	-530.700	-114.800	-1.122.600
a) Entgelte	-3.531.600	-511.300	0	-253.000	-405.300	-182.900	-133.300	-660.300	-418.300	-89.600	-877.600
b) Soziale Abgaben	-1.020.400	-152.300	0	-70.100	-143.000	-51.400	-37.500	-183.500	-112.400	-25.200	-245.000
E 4 Abschreibungen	-2.225.000	-82.300	0	-284.100	-1.720.300	-66.400	-20.200	-36.200	-2.900	-800	-11.800
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-895.000	-508.200	0	-56.900	-155.100	-91.700	-10.950	-15.200	-17.000	-4.350	-35.600
Ordentliches Betriebsergebnis	2.269.965	-1.283.600	0	-1.045.400	3.362.350	-125.650	608.500	331.015	-51.400	195.800	278.350
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.032.000	-907.000	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	-1.032.000	-907.000	0	0	-125.000	0	0	0	0	0	0
Interne Leistungsverrechnung	0	2.212.400	0	1.054.460	-1.734.900	-253.560	-556.250	-325.050	50.750	-175.500	-272.350
Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit	1.237.965	21.800	0	9.060	1.502.450	-379.210	52.250	5.965	-650	20.300	6.000
E 7 sonstige Steuern	-9.140	0	0	-9.060	0	0	0	0	0	0	-80
E 8 Jahresergebnis	1.228.825	21.800	0	0	1.502.450	-379.210	52.250	5.965	-650	20.300	5.920

Wirtschaftsplan 2019

Detail-Ergebnisplan			
	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	15.587.739,57	19.213.525,00	18.787.215,00
davon allgemeiner Bereich	75.881,55	66.500,00	63.000,00
Gebührenbereich	12.434.014,37	12.290.025,00	12.458.615,00
Dienstleistungsbereich	3.077.843,65	6.857.000,00	6.265.600,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	87.418,00	100.000,00	80.000,00
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	87.418,00	100.000,00	80.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	322.275,29	146.000,00	147.000,00
davon allgemeiner Bereich	149.419,03	0,00	0,00
Gebührenbereich	170.333,15	146.000,00	147.000,00
Dienstleistungsbereich	2.523,11	0,00	0,00
Materialaufwand, davon	-5.401.328,98	-9.819.050,00	-9.072.250,00
davon allgemeiner Bereich	-362.850,84	-605.700,00	-473.800,00
Gebührenbereich	-4.246.877,96	-4.616.950,00	-4.596.150,00
Dienstleistungsbereich	-791.600,18	-4.596.400,00	-4.002.300,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-457.448,02	-618.550,00	-701.650,00
davon allgemeiner Bereich	-312.409,70	-381.700,00	-364.300,00
Gebührenbereich	-85.846,75	-152.550,00	-253.050,00
Dienstleistungsbereich	-59.191,57	-84.300,00	-84.300,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-4.943.880,96	-9.200.500,00	-8.370.600,00
davon allgemeiner Bereich	-50.441,14	-224.000,00	-109.500,00
Gebührenbereich	-4.161.031,21	-4.464.400,00	-4.343.100,00
Dienstleistungsbereich	-732.408,61	-4.512.100,00	-3.918.000,00
Personalaufwand, davon	-4.596.084,65	-4.140.200,00	-4.552.000,00
davon allgemeiner Bereich	-1.015.936,66	-926.600,00	-986.700,00
Gebührenbereich	-2.083.861,80	-1.704.500,00	-1.797.200,00
Dienstleistungsbereich	-1.496.286,19	-1.509.100,00	-1.768.100,00
a) Entgelte	-3.153.474,79	-3.219.900,00	-3.531.600,00
davon allgemeiner Bereich	-722.672,74	-719.300,00	-764.300,00
Gebührenbereich	-1.259.545,39	-1.320.600,00	-1.381.800,00
Dienstleistungsbereich	-1.171.256,66	-1.180.000,00	-1.385.500,00
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-1.442.609,86	-920.300,00	-1.020.400,00
davon allgemeiner Bereich	-293.263,92	-207.300,00	-222.400,00
Gebührenbereich	-824.316,41	-383.900,00	-415.400,00
Dienstleistungsbereich	-325.029,53	-329.100,00	-382.600,00
Abschreibungen	-2.172.804,01	-2.220.200,00	-2.225.000,00
davon allgemeiner Bereich	-371.230,26	-366.300,00	-366.400,00
Gebührenbereich	-1.781.201,75	-1.839.600,00	-1.843.100,00
Dienstleistungsbereich	-20.372,00	-14.300,00	-15.500,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-926.587,54	-783.850,00	-895.000,00
davon allgemeiner Bereich	-444.865,69	-483.650,00	-565.100,00
Gebührenbereich	-419.956,32	-232.300,00	-272.950,00
Dienstleistungsbereich	-61.765,53	-67.900,00	-56.950,00
Ordentliches Betriebsergebnis	2.900.627,68	2.496.225,00	2.269.965,00
davon allgemeiner Bereich	-1.969.582,87	-2.315.750,00	-2.329.000,00
Gebührenbereich	4.159.867,69	4.142.675,00	4.176.215,00
Dienstleistungsbereich	710.342,86	669.300,00	422.750,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	157.256,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	24.794,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	132.462,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.254.257,55	-1.265.000,00	-1.032.000,00
davon allgemeiner Bereich	-1.108.317,55	-1.115.000,00	-907.000,00
Gebührenbereich	-145.940,00	-150.000,00	-125.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	-1.097.001,55	-1.265.000,00	-1.032.000,00
davon allgemeiner Bereich	-1.083.523,55	-1.115.000,00	-907.000,00
Gebührenbereich	-13.478,00	-150.000,00	-125.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	3.101.898,46	3.458.100,00	3.266.860,00
Gebührenbereich	-2.472.412,23	-2.793.100,00	-2.869.760,00
Dienstleistungsbereich	-629.486,23	-665.000,00	-397.100,00
sonstige Steuern	-8.531,30	-9.130,00	-9.140,00
davon allgemeiner Bereich	-8.457,30	-9.050,00	-9.060,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00
Jahresergebnis	1.795.094,83	1.222.095,00	1.228.825,00
davon allgemeiner Bereich	40.334,74	18.300,00	21.800,00
Gebührenbereich	1.673.977,46	1.199.575,00	1.181.455,00
Dienstleistungsbereich	80.782,63	4.220,00	25.570,00

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
A Einnahmen (Eigenmittel)	2.283.800	2.294.600	2.362.800	2.370.400	2.415.200	2.393.400
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	63.600	69.600	72.600	75.700	79.200	82.800
4. Abschreibung	2.220.200	2.225.000	2.290.200	2.294.700	2.336.000	2.310.600
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	2.283.800	2.294.600	2.362.800	2.370.400	2.415.200	2.393.400
B Ausgaben für das Anlagevermögen	2.098.000	3.974.000	1.679.000	2.499.000	1.634.000	2.584.000
I Immaterielle Vermögensgegenstände	52.000	110.000	0	0	0	0
- Verwaltung	0	80.000	0	0	0	0
* DV-Ausstattung (Software)	0	80.000	0	0	0	0
- Stadtentwässerung	52.000	30.000	0	0	0	0
* Software Stadtentwässerung	0	10.000	0	0	0	0
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	52.000	20.000	0	0	0	0
II Sachanlagen	2.046.000	3.864.000	1.679.000	2.499.000	1.634.000	2.584.000
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)	75.000	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
- Fuhrpark	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Optimierung Betriebshof	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Friedhof	45.000	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	5.000	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Optimierung Betriebshof	0	5.000	0	0	0	0
2. Abwassersammelanlagen (Summe)	275.000	0	0	0	0	0
* Sanierung von Einzelhaltungen mit dringendem Sanierungsbedarf	275.000	0	0	0	0	0
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)	448.000	244.000	89.000	89.000	84.000	84.000
- Verwaltung	70.000	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
* Ausstattunggegenstände (Verwaltung)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Ersatzbeschaffung Telefonanlage	50.000	0	0	0	0	0
- Fuhrpark	28.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Ersatzbeschaffung Container(system)	10.000	0	0	0	0	0
* Ausstattunggegenstände (KFZ-Werkstatt)	18.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Stadtentwässerung	294.000	165.000	10.000	10.000	10.000	10.000
* Ausstattunggegenstände (Stadtentwässerung)	35.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	39.000	75.000	0	0	0	0
* Maschinenteknik Abflussregelung	220.000	80.000	0	0	0	0
- Friedhof						
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Straßenreinigung						
* Ausstattungsgegenstände (Straßenreinigung)	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
* Ersatzbeschaffung Winterdienstgeräte	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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Abfall						
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)	11.500	16.500	16.500	16.500	11.500	11.500
* Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Straßenbau						
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)	10.000	15.000	15.000	15.000	10.000	10.000
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Straßenbeleuchtung						
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbeleuchtung)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbeleuchtung)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Stadtgrün						
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)	15.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
* Erfassungsgeräte für Spielplatzkataster	5.000	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
4. Fahrzeuge (Summe)	228.000	530.000	685.000	805.000	320.000	650.000
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)	8.000	300.000	0	300.000	0	320.000
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-2559	0	120.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2457	0	70.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2254	60.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486	0	0	60.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN-TB 440	0	0	140.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2012	0	0	0	0	0	280.000
* Ersatzbeschaffung Häcksler EN-2426	72.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21	0	0	140.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 2002	0	0	35.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 54	0	40.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung ContainerKFZ EN - TB 64	4.000	0	0	165.000	0	0
* Ersatzbeschaffung große Kehrmaschine EN - TB 442	4.000	0	230.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Sprinter EN - TB 811	0	0	0	60.000	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
* Ersatzbeschaffung Kastenwagen EN - TB 444	0	0	0	60.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 810	0	0	0	220.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Großflächenmäher TORO	0	0	80.000	0	0	0
* Neuanschaffung thermische Reinigung	70.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Mulcher (Forst)	10.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 2005	0	0	0	0	60.000	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 6666	0	0	0	0	50.000	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 816	0	0	0	0	100.000	0
* Ersatzbeschaffung Pritsche EN - TB 815	0	0	0	0	60.000	0
* Ersatzbeschaffung Anarok EN - TB 813	0	0	0	0	50.000	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 79	0	0	0	0	0	50.000
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	1.020.000	3.020.000	875.000	1.575.000	1.200.000	1.820.000
* Kanalerneuerung Barmer Straße	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalerneuerung Westfalendamm	0	0	0	0	220.000	0
* Kanalerneuerung In der Graslake	400.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Blücherstraße (Teilstück)	0	0	0	0	80.000	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	0	180.000	0	0	120.000	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße NW (Teilstück)	290.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	0	0	170.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	0	0	160.000	0
* Kanalerneuerung Neumarkt	0	1.000.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Römerstraße	0	665.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Akazienstraße (Teilstück)	0	290.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße (Teilstück)	0	0	280.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Markgrafenstraße	0	0	220.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Moltkestraße (Teilstück)	0	0	190.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	0	0	0	0	0	560.000
* Maßnahmen aus dem NBK	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0
* Kanalerneuerung Lausitzer Weg	0	270.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kantstraße	0	0	0	260.000	0	0
* Kanalerneuerung Hattinger Straße	0	0	0	840.000	0	0
* Kanalerneuerung Hegelstraße	0	0	0	140.000	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR
* Kanalerneuerung Höhenweg	0	0	0	160.000	0	0
* Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Straße	0	0	0	160.000	0	0
* Kanalerneuerung Döinghauser Straße (Teilstück)	0	300.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kirchstraße (Teilstück)	0	0	0	0	140.000	0
* Kanalerneuerung Carl-vom-Hagen-Str. (Teilstück)	0	0	0	0	160.000	0
* Kanalerneuerung Lohmannsgasse (Teilstück)	0	0	0	0	100.000	0
* Kanalerneuerung Lindebergstr. (Teilstück)	0	0	0	0	220.000	0
* Kanalerneuerung Tilsiter Weg	250.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Glatzer Weg	0	290.000	0	0	0	0
* Sanierung RÜB II (Kärwerksgelände)	65.000	0	0	0	0	0
* Abscheider Überlauf RRB Linderhausen	0	10.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Emil-Ritterhaus Straße	0	0	0	0	0	160.000
* Kanalerneuerung August-Bendler-Straße	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalerneuerung Kolpingstraße	0	0	0	0	0	160.000
* Kanalerneuerung Untermauerstraße	0	0	0	0	0	260.000
* Kanalerneuerung Luisenstraße	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalerneuerung Westenschulweg	0	0	0	0	0	140.000
C sonstige Ausgaben	2.351.000	2.452.000	2.399.000	2.269.000	2.201.000	2.273.000
1. Auflösung von Zuschüssen	146.000	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
2. Tilgungsleistungen	2.205.000	2.305.000	2.252.000	2.122.000	2.054.000	2.126.000
2.1 an Wupperversand	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	970.000	1.000.000	812.000	667.000	589.000	581.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	735.000	805.000	940.000	955.000	965.000	1.045.000
Summe Ausgaben	4.449.000	6.426.000	4.078.000	4.768.000	3.835.000	4.857.000
Finanzierung						
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	2.283.800	2.294.600	2.362.800	2.370.400	2.415.200	2.393.400
Summe Ausgaben	4.449.000	6.426.000	4.078.000	4.768.000	3.835.000	4.857.000
Finanzbedarf (Fremdmittel)	2.165.200	4.131.400	1.715.200	2.397.600	1.419.800	2.463.600

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2019	Zahl der Stellen am 01.01.2018	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2018	Vermerke / Erläuterungen
15Ü	1,00	1,00	1,00	
14	1,00	1,00	1,00	
12	2,00	2,00	2,00	
11	5,00	3,00	3,00	
10	3,00	3,00	3,00	
09c	1,00			
09b	0,50	0,50	0,50	
08	7,85	6,85	7,85	
07	2,00	2,00	2,00	
06	24,51	24,51	23,38	
05	9,00	9,00	7,00	
04	12,00	13,00	12,00	
02	0,51	0,51	0,51	
Insgesamt	69,37	66,37	63,24	

Stellenplan

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Teil A: Beamte

Datum: 01.01.2019

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Seite: 1

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 2019 (01.01.2019)		Zahl der Stellen 01.01.2018	besetzte Stellen am 30.06.2018	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Laufbahngruppe 2	A11	1,00	0,00	1,00	1,00		
	A10			1,00	1,00		
		1,00	0,00	2,00	2,00		
Insgesamt		1,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produkt	Bezeichnung	15Ü	14	12	11	10	09c	09b	08	07	06	05	04	02	Summe
09	Verwaltung	1,00	1,00					0,50	2,85		2,51				7,86
15	Fuhrpark					1,00			1,00		3,00				5,00
20	Stadtentwässerung			2,00	2,00						4,00				8,00
30	Friedhofswesen								0,50		1,00	1,00	1,00	0,51	4,01
40	Straßenreinigung					0,33			0,33		1,00	2,00			3,66
45	Abfallwirtschaft					0,67			0,67		2,00	2,00	8,00		13,34
60	Straßenbau				3,00		1,00				2,00	1,00			7,00
70	Straßenbeleuchtung								1,00	1,00					2,00
80	Grünflächenpflege					1,00			1,50	1,00	9,00	3,00	3,00		18,50
	Insgesamt	1,00	1,00	2,00	5,00	3,00	1,00	0,50	7,85	2,00	24,51	9,00	12,00	0,51	69,37

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Beamte-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2019

Seite: 1

Produktbezeichnung		Laufbahngruppe 2	
Produkt	Bezeichnung	A11	Summe
09	Verwaltung	1,00	1,00
	Insgesamt	1,00	1,00

Angestelltennachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2019/2018	beschäftigt am 30.06.2018
Auszubildende			
Gärtner/in	Ausbildungsvergütung (AR)	2,00	
Insgesamt		2,00	0,00

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2019 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2019, Ergebnisplan 2017 - 2023 und Finanzplan 2019 - 2023 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 2019 der Stadt Schwelm, Stand Oktober 2018 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 2019 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2020 bis 2023.

Wirtschaftsplan 2019

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 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Stadtentwässerung	8.568.950	8.453	8.718
Friedhofswesen	462.000	436	437
Straßenreinigung	966.950	933	908
Abfallentsorgung	2.460.715	2.469	2.371
Straßenbau	3.716.600	4.346	1.173
Straßenbeleuchtung	695.000	530	358
Stadtgrün	1.854.000	1.981	1.546
sonstiges	63.000	67	76
Umsatzerlöse	18.787.215	19.214	15.588
aktivierte Eigenleistungen	80.000	100	87
sonstige betriebliche Erträge	147.000	146	322
Summe	19.014.215	19.460	15.997

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um gut 445 T€. Die Umsatzerlöse in den Gebührenbereichen steigen. Während sich bei der Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung Veränderungen der Kosten auf die Gebührenumsätze auswirken, resultieren die gestiegenen Umsatzerlöse bei der Straßenreinigung aus den Dienstleistungen für die Stadt.

Die Veränderung der Umsatzerlösen im Dienstleistungsbereich geht auf die Ansätze im städtischen Haushalt zurück. Hier wirken sich insbesondere geplante Investitionen 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 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Materialaufwand, davon	9.072.250	9.819	5.401
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	701.650	619	457
b) bezogene Leistungen für	8.370.600	9.201	4.944
Stadtentwässerung	2.997.800	3.121	2.969
Friedhofswesen	83.300	83	66
Straßenreinigung	38.000	37	26
Abfallentsorgung	1.224.000	1.223	1.099
Straßenbau	3.172.700	3.780	565
Straßenbeleuchtung	364.000	189	99
Stadtgrün	381.300	543	68
sonstiges	109.500	224	50

Der Gesamtansatz fällt um 747 T€, was in erster Linie auf reduzierte Ansätze für bezogene Leistungen zurückzuführen ist.

Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (- 608 T€) Straßenbeleuchtung (+ 175 T€) und Stadtgrün (- 162 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt.

Der verringerte Ansatz der Stadtentwässerung basiert auf geringeren Ansätzen für die Unterhaltung des Kanalnetzes.

Die Steigerung bei den Rohstoffen ist auf einen erhöhten Planansatz für die Gebäudesanierung der Trauerhalle am Friedhof Oehde zurückzuführen.

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 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.552.000	4.140	4.596
Entgelt und Besoldung, davon	3.526.600	3.215	3.153
Entgelt	3.477.800	3.115	2.998
Besoldung	48.800	100	101
sonstige	0	0	54
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	1.025.400	925	1.443
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	677.900	612	589
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	272.900	245	240
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	69.600	64	611
Beihilfen	5.000	5	2

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 412 T€ erhöht. Hintergrund sind zu erwartende Tarifierhöhungen, Auswirkungen der neuen Entgeltordnung sowie die - z. T. provisorische - Berücksichtigung von Tiefbauingenieuren bzw. -Meister im Rahmen der Nachfolgeplanung sowie zusätzlicher Mitarbeiter in den Bereichen Abfallentsorgung, Friedhof und Stadtgrün (hier Neuaufnahme Ausbildung).

E 4 Abschreibungen

	Plan 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Immaterielles Vermögen	26.700	39	36
Grundstücke und Gebäude	129.100	131	132
Abwassersammelanlagen	1.597.400	1.591	1.547
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	471.800	459	458
GWG	0	0	0
Summe	2.225.000	2.220	2.173

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 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	206.750	200	127
Betriebskosten KFZ	0	0	0
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	181.300	182	207
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	21.750	21	20
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	248.000	133	118
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	109.200	110	93
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	28.350	24	13
sonstige	99.650	114	349
Summe	895.000	784	927

Der Gesamtansatz steigt um 111 T€. Maßgelich hierfür sind Sonderthemen wie Beratung bzgl. § 2 b UStG, DSGVO, Zentrale Vergabestelle, Dokumentenmanagementsystem und Digitalisierung

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2019 in Euro	Plan 2018 in TEUR	Ist 2017 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.032.000	1.265	1.254

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 233 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist fast unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss unwesentlich erhöht (+ 7 T€). Den reduzierten Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen (- 445 T€) stehen reduzierter Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (- 747 T€) sowie geringer Zinsaufwand (- 233 T€) gegenüber. Der reduzierte Aufwand wird weitgehend durch erhöhten Personalaufwand (+ 412 T€) und sonstigen betrieblichen Aufwand (+ 111) kompensiert.

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.

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.

Mit Hilfe einer Software sollen Daten verschiedener Verfahren für Controllingzwecke immer aktualisiert zur Verfügung gestellt werden.

Zur Steuerung des Prozessleitsystems sind spezifische Programmierungen z. B. der Telematic erforderlich.

B II 1. 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.

Für den Friedhof Oehde wird der pauschale Ansatz für die Neugestaltung eines Grabfeldes erhöht.

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.

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:

Einrichtung eines PC-Arbeitsplatzes zur Prozessleitsteuerung des Kanalnetzes mit Rechner, Plotter, Tablet und Netzkameras (75 T€) sowie Erweiterungen und Erneuerung der Abflussregelung (80 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 oder vorgezogen.

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 bzw. vorgezogen, die sich aus den Ergebnissen der TV-Kanaluntersuchung ergeben haben oder im Rahmen städtischer Straßenbaumaßnahmen sinnvollerweise umgesetzt werden (Kanalsanierung Döinghauser Straße bzw. Glatzer Weg/Lausitzer Weg).

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

Bei der Kanalerneuerung "Neumarkt" besteht ein deutlich ausgeweiteter Sanierungsbedarf (Länge, Rohrzustand).

Auch der Rohrzustand in der "Römerstraße" spricht für einen höheren Sanierungsbedarf, bei dem zusätzlich die Anschlussleitungen in offener Bauweise angebunden werden müssen.

Die sachlich eng zusammenhängenden Einzelpositionen, insbesondere die Kanalbaumaßnahmen (Anlagen im Bau) oder 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)
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

Tariflich Beschäftigte

bereits vor Renteneintritt der Stellninhaver ausgeschrieben, was zu einer vorübergehenden Erhöhung um drei Stellen führt.

Beamte

Durch den Weggang eines Beamten reduziert sich die Stellenanzahl der Beamten um eine Stelle.

Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenzahl der TBS erhöht sich im Jahr 2019 durch die beschriebenen Veränderungen vorübergehen um 2 Stellen.

Azubis

Durch die Wiederaufnahme der Gärtnerausbildung werden zusätzlich zwei Ausbildungsstellen ausgewiesen.

Es wird auf die Vorlage 138/2018 verwiesen.

