

WIRTSCHAFTSPLAN
DER
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM
Anstalt öffentlichen Rechts
2020

Entwurf

Stand: November 2019

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 26.11.2019 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2020 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	19.618.000 €
	Aufwendungen	17.791.940 €
	Überschuss	1.826.060 €
Vermögensplan	Einnahmen	5.866.400 €
	Ausgaben	5.866.400 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2020 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

3.500.000 €

festgesetzt.

Die Kreditemächtigungen 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 2020 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

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Rechnungs- ergebnis Euro	Planansatz Euro	Planansatz Euro	Planansatz Euro	Planansatz Euro	Planansatz Euro	Planansatz Euro
E 1 Umsatzerlöse	15.773.435,72	18.787.215	19.391.000	16.911.450	19.483.700	20.056.250	15.465.400
Andere aktivierte Eigenleistungen	92.667,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige betriebliche Erträge	560.508,82	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000	147.000
E 2 Materialaufwand, davon	-6.056.338,84	-9.072.250	-9.281.450	-6.884.200	-9.405.150	-9.905.150	-5.395.650
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-420.210,42	-701.650	-605.400	-604.000	-604.000	-604.000	-604.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.636.128,42	-8.370.600	-8.676.050	-6.280.200	-8.801.150	-9.301.150	-4.791.650
E 3 Personalaufwand, davon	-4.076.852,10	-4.552.000	-4.271.200	-4.341.600	-4.427.300	-4.494.100	-4.546.500
a) Entgelte	-3.266.785,36	-3.531.600	-3.323.000	-3.377.500	-3.443.800	-3.495.100	-3.534.800
b) Soziale Abgaben	-810.066,74	-1.020.400	-948.200	-964.100	-983.500	-999.000	-1.011.700
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.227.146,16	-2.225.000	-2.334.600	-2.368.900	-2.416.400	-2.407.900	-2.352.500
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-879.507,13	-895.000	-928.900	-811.100	-808.100	-855.600	-811.100
Ordentliches Betriebsergebnis	3.186.767,31	2.269.965	2.801.850	2.732.650	2.653.750	2.620.500	2.586.650
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.375.956,35	-1.032.000	-966.400	-872.100	-801.300	-772.200	-722.200
Finanzergebnis	-1.375.956,35	-1.032.000	-966.400	-872.100	-801.300	-772.200	-722.200
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.810.810,96	1.237.965	1.835.450	1.860.550	1.852.450	1.848.300	1.864.450
E 7 sonstige Steuern	-8.767,30	-9.140	-9.390	-9.390	-9.390	-9.390	-9.390
E 8 Jahresergebnis	1.802.043,66	1.228.825	1.826.060	1.851.160	1.843.060	1.838.910	1.855.060

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	Euro	Euro
E 1 Umsatzerlöse	19.391.000	60.500	100.000	2.500	8.644.200	462.000	921.550	2.452.350	4.261.400	555.000	1.931.500		
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	-9.281.450	-242.000	-2.650	-383.800	-2.691.400	-296.350	-156.500	-1.247.000	-3.696.600	-256.050	-309.100		
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-605.400	-500	-2.650	-363.800	-12.100	-13.050	-118.500	-10.500	-44.700	-15.250	-24.350		
b) bezogene Leistungen	-8.676.050	-241.500	0	-20.000	-2.679.300	-283.300	-38.000	-1.236.500	-3.651.900	-240.800	-284.750		
E 3 Personalaufwand, davon	-4.271.200	-663.400	-84.000	-310.300	-493.600	-257.500	-165.700	-780.700	-285.200	-114.800	-1.116.000		
a) Entgelte	-3.323.000	-509.200	-65.400	-242.600	-387.100	-200.200	-128.900	-609.200	-221.800	-89.400	-869.200		
b) Soziale Abgaben	-948.200	-154.200	-18.600	-67.700	-106.500	-57.300	-36.800	-171.500	-63.400	-25.400	-246.800		
E 4 Abschreibungen	-2.334.600	-109.700	-3.400	-297.200	-1.780.900	-65.000	-19.800	-36.800	-3.900	-1.700	-16.200		
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-928.900	-483.200	-1.100	-56.900	-159.000	-93.900	-10.950	-25.200	-54.500	-4.350	-39.800		
Ordentliches Betriebsergebnis	2.801.850	-1.437.800	8.850	-1.045.700	3.746.300	-250.750	568.600	362.650	221.200	178.100	450.400		
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-966.400	-848.400	0	0	-118.000	0	0	0	0	0	0		
Finanzergebnis	-966.400	-848.400	0	0	-118.000	0	0	0	0	0	0		
Interne Leistungsverrechnung	0	2.341.400	-8.600	1.054.760	-1.659.410	9.420	-564.130	-358.060	-205.800	-174.210	-435.370		
Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit	1.835.450	55.200	250	9.060	1.968.890	-241.330	4.470	4.590	15.400	3.890	15.030		
E 7 sonstige Steuern	-9.390	0	-250	-9.060	0	0	0	0	0	0	-80		
E 8 Jahresergebnis	1.826.060	55.200	0	0	1.968.890	-241.330	4.470	4.590	15.400	3.890	14.950		

Wirtschaftsplan 2020

Detail-Ergebnisplan			
	Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020
	Euro	Euro	Euro
Umsatzerlöse	15.773.435,72	18.787.215,00	19.391.000,00
davon allgemeiner Bereich	77.279,81	63.000,00	163.000,00
Gebührenbereich	11.943.464,41	12.458.615,00	12.480.100,00
Dienstleistungsbereich	3.752.691,50	6.265.600,00	6.747.900,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	92.667,00	80.000,00	80.000,00
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	92.667,00	80.000,00	80.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	560.508,82	147.000,00	147.000,00
davon allgemeiner Bereich	39.582,59	0,00	0,00
Gebührenbereich	510.546,74	147.000,00	147.000,00
Dienstleistungsbereich	10.379,49	0,00	0,00
Materialaufwand, davon	-6.053.029,67	-9.072.250,00	-9.281.450,00
davon allgemeiner Bereich	-386.909,58	-473.800,00	-628.450,00
Gebührenbereich	-3.858.579,67	-4.596.150,00	-4.391.250,00
Dienstleistungsbereich	-1.807.540,42	-4.002.300,00	-4.261.750,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-420.210,42	-701.650,00	-605.400,00
davon allgemeiner Bereich	-309.477,80	-364.300,00	-366.950,00
Gebührenbereich	-53.884,49	-253.050,00	-154.150,00
Dienstleistungsbereich	-56.848,13	-84.300,00	-84.300,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.632.819,25	-8.370.600,00	-8.676.050,00
davon allgemeiner Bereich	-77.431,78	-109.500,00	-261.500,00
Gebührenbereich	-3.804.695,18	-4.343.100,00	-4.237.100,00
Dienstleistungsbereich	-1.750.692,29	-3.918.000,00	-4.177.450,00
Personalaufwand, davon	-4.076.852,10	-4.552.000,00	-4.271.200,00
davon allgemeiner Bereich	-856.931,45	-986.700,00	-1.057.700,00
Gebührenbereich	-1.672.606,82	-1.797.200,00	-1.697.500,00
Dienstleistungsbereich	-1.547.313,83	-1.768.100,00	-1.516.000,00
a) Entgelte	-3.266.785,36	-3.531.600,00	-3.323.000,00
davon allgemeiner Bereich	-717.024,36	-764.300,00	-817.200,00
Gebührenbereich	-1.336.882,22	-1.381.800,00	-1.325.400,00
Dienstleistungsbereich	-1.212.878,78	-1.385.500,00	-1.180.400,00
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-810.066,74	-1.020.400,00	-948.200,00
davon allgemeiner Bereich	-139.907,09	-222.400,00	-240.500,00
Gebührenbereich	-335.724,60	-415.400,00	-372.100,00
Dienstleistungsbereich	-334.435,05	-382.600,00	-335.600,00
Abschreibungen	-2.227.146,16	-2.225.000,00	-2.334.600,00
davon allgemeiner Bereich	-355.578,14	-366.400,00	-410.300,00
Gebührenbereich	-1.851.128,60	-1.843.100,00	-1.902.500,00
Dienstleistungsbereich	-20.439,42	-15.500,00	-21.800,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-879.507,13	-895.000,00	-928.900,00
davon allgemeiner Bereich	-419.234,00	-565.100,00	-541.200,00
Gebührenbereich	-424.823,94	-272.950,00	-289.050,00
Dienstleistungsbereich	-35.449,19	-56.950,00	-98.650,00
Ordentliches Betriebsergebnis	3.190.076,48	2.269.965,00	2.801.850,00
davon allgemeiner Bereich	-1.901.790,77	-2.329.000,00	-2.474.650,00
Gebührenbereich	4.739.539,12	4.176.215,00	4.426.800,00
Dienstleistungsbereich	352.328,13	422.750,00	849.700,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.375.956,35	-1.032.000,00	-966.400,00
davon allgemeiner Bereich	-1.138.467,35	-907.000,00	-848.400,00
Gebührenbereich	-237.489,00	-125.000,00	-118.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	-1.375.956,35	-1.032.000,00	-966.400,00
davon allgemeiner Bereich	-1.138.467,35	-907.000,00	-848.400,00
Gebührenbereich	-237.489,00	-125.000,00	-118.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	3.105.788,47	3.266.860,00	3.387.560,00
Gebührenbereich	-2.376.352,25	-2.869.760,00	-2.572.180,00
Dienstleistungsbereich	-729.436,22	-397.100,00	-815.380,00
sonstige Steuern	-8.767,30	-9.140,00	-9.390,00
davon allgemeiner Bereich	-8.693,30	-9.060,00	-9.310,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00
Jahresergebnis	1.805.352,83	1.228.825,00	1.826.060,00
davon allgemeiner Bereich	56.837,05	21.800,00	55.200,00
Gebührenbereich	2.125.697,87	1.181.455,00	1.736.620,00
Dienstleistungsbereich	-377.182,09	25.570,00	34.240,00

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2019		Ansatz 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
A Einnahmen (Eigenmittel)		2.294.600		2.371.900		2.408.100		2.457.600		2.451.300		2.398.200
1. Jahresüberschuss		0		0		0		0		0		0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse		0		0		0		0		0		0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen		69.600		37.300		39.200		41.200		43.400		45.700
4. Abschreibung		2.225.000		2.334.600		2.368.900		2.416.400		2.407.900		2.352.500
5. Erlöse Anlagenverkauf		0		0		0		0		0		0
Summe Einnahmen		2.294.600		2.371.900		2.408.100		2.457.600		2.451.300		2.398.200
B Ausgaben für das Anlagevermögen		3.974.000		3.555.000		2.949.000		1.674.000		2.584.000		1.394.000
I Immaterielle Vermögensgegenstände		110.000		20.000		0		0		0		0
- Verwaltung		80.000		0		0		0		0		0
* DV-Ausstattung (Software)		80.000		0		0		0		0		0
- Stadtentwässerung		30.000		20.000		0		0		0		0
* Software Stadtentwässerung		10.000		0		0		0		0		0
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem		20.000		20.000		0		0		0		0
II Sachanlagen		3.864.000		3.535.000		2.949.000		1.674.000		2.584.000		1.394.000
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)		70.000		91.000		30.000		30.000		30.000		30.000
- 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		71.000		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		40.000		66.000		5.000		5.000		5.000		5.000
* Optimierung Betriebshof		5.000		0		0		0		0		0
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)		244.000		259.000		89.000		84.000		84.000		84.000
- Verwaltung		20.000		30.000		20.000		20.000		20.000		20.000
* DV-Ausstattung (Hardware)		15.000		25.000		15.000		15.000		15.000		15.000
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
- Fuhrpark		3.000		13.000		3.000		3.000		3.000		3.000
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)		3.000		13.000		3.000		3.000		3.000		3.000
- Stadtentwässerung		165.000		160.000		10.000		10.000		10.000		10.000
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem		75.000		100.000		0		0		0		0
* Maschinenteknik Abflussregelung		80.000		50.000		0		0		0		0
- Friedhof		2.500		2.500		2.500		2.500		2.500		2.500

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2019		Ansatz 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)		2.500		2.500		2.500		2.500		2.500		2.500
- Straßenreinigung		23.500		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		1.000		1.000		1.000		1.000		1.000		1.000
- Abfall		16.500		16.500		16.500		11.500		11.500		11.500
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500
* Beschaffung von Ersatzmüllbehältern		15.000		15.000		15.000		10.000		10.000		10.000
- Straßenbau		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500		1.500
- Straßenbeleuchtung		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		10.500		10.500		10.500		10.500		10.500		10.500
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)		10.500		10.500		10.500		10.500		10.500		10.500
4. Fahrzeuge (Summe)		530.000		180.000		1.255.000		360.000		650.000		0
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)		300.000		0		300.000		0		320.000		0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-2559		120.000		0		0		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN-2457		70.000		0		0		0		0		0
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486		0		40.000		0		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Kehmaschine EN-TB 440		0		140.000		0		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2012		0		0		0		0		280.000		0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21		0		0		140.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 2002		0		0		0		40.000		0		0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 54		40.000		0		0		0		0		0
* Ersatzbeschaffung ContainerKFZ EN - TB 64		0		0		165.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung große Kehmaschine EN - TB 442		0		0		230.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Sprinter EN - TB 811		0		0		60.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Kastenwagen EN - TB 444		0		0		60.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 810		0		0		220.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung Großflächenmäher TORO		0		0		80.000		0		0		0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 2005		0		0		0		60.000		0		0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 6666		0		0		0		50.000		0		0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2019 EUR	Ansatz 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 816	0	0	0	100.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Pritsche EN - TB 815	0	0	0	60.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Amarok EN - TB 813	0	0	0	50.000	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 79	0	0	0	0	50.000	0
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	3.020.000	3.005.000	1.575.000	1.200.000	1.820.000	1.280.000
* Kanalerneuerung Barmer Straße	0	0	0	0	180.000	0
* Kanalerneuerung Westfalendamm	0	0	0	220.000	0	0
* Kanalerneuerung Haßlinghauser Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	140.000
* Kanalerneuerung Blücherstraße (Teilstück)	0	0	0	80.000	0	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	180.000	0	0	120.000	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	0	250.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	0	160.000	0	0
* Kanalerneuerung Neumarkt	1.000.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Römerstraße	665.000	850.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Akazienstraße (Teilstück)	290.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße (Teilstück)	0	650.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Markgrafenstraße	0	600.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Moltkestraße (Teilstück)	0	500.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	0	0	0	0	560.000	0
* Maßnahmen aus dem NBK	15.000	0	15.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Lausitzer Weg	270.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kantstraße	0	0	260.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Hattinger Straße	0	0	840.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Hegelstraße	0	0	140.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Höhenweg	0	0	160.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Straße	0	0	160.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Döinghauser Straße (Teilstück)	300.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kirchstraße (Teilstück)	0	0	0	140.000	0	0
* Kanalerneuerung Carl-vom-Hagen-Str. (Teilstück)	0	0	0	160.000	0	0
* Kanalerneuerung Lohmannsgasse (Teilstück)	0	0	0	100.000	0	0
* Kanalerneuerung Lindebergstr. (Teilstück)	0	0	0	220.000	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2019		Ansatz 2020		Plan 2021		Plan 2022		Plan 2023		Plan 2024	
	EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
* Kanalerneuerung Glatzer Weg		290.000		0		0		0		0		0
* Abscheider Überlauf RRB Linderhausen		10.000		0		0		0		0		0
* Kanalerneuerung Emil-Ritterhaus-Straße		0		0		0		0		160.000		0
* Kanalerneuerung August-Bendler-Straße		0		0		0		0		180.000		0
* Kanalerneuerung Kolpingstraße		0		0		0		0		160.000		0
* Kanalerneuerung Untermauerstraße		0		0		0		0		260.000		0
* Kanalerneuerung Luisenstraße		0		0		0		0		180.000		0
* Kanalerneuerung Westenschulweg		0		0		0		0		140.000		0
* Kanalerneuerung Prinzenstraße (Teilstück)		0		0		0		0		0		210.000
* Kanalerneuerung Ottostraße (Teilstück)		0		0		0		0		0		200.000
* Kanalerneuerung Berliner Straße (Teilstück)		0		0		0		0		0		260.000
* Kanalerneuerung Sedanstraße (Teilstück)		0		0		0		0		0		120.000
* Kanalerneuerung Dr.-Möller-Straße (Teilstück)		0		0		0		0		0		120.000
* Kanalerneuerung Lohmühle (Teilstück)		0		0		0		0		0		110.000
* Kanalerneuerung Eugenstraße (Teilstück)		0		0		0		0		0		120.000
* Kanalerneuerung Blücherstraße/Klärwerksgelände		0		155.000		0		0		0		0
C sonstige Ausgaben		2.452.000		2.311.400		2.109.900		2.000.200		1.989.600		1.872.600
1. Auflösung von Zuschüssen		147.000		147.000		147.000		147.000		147.000		147.000
2. Tilgungsleistungen		2.305.000		2.164.400		1.962.900		1.853.200		1.842.600		1.725.600
2.1 an Wupperverband		500.000		500.000		500.000		500.000		500.000		500.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen		1.000.000		814.400		667.900		588.200		577.600		500.600
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen		805.000		850.000		795.000		765.000		765.000		725.000
Summe Ausgaben		6.426.000		5.866.400		5.058.900		3.674.200		4.573.600		3.266.600
Finanzierung												
Summe Einnahmen (Eigenmittel)		2.294.600		2.371.900		2.408.100		2.457.600		2.451.300		2.398.200
Summe Ausgaben		6.426.000		5.866.400		5.058.900		3.674.200		4.573.600		3.266.600
Finanzbedarf (Fremdmittel)		4.131.400		3.494.500		2.650.800		1.216.600		2.122.300		868.400

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR
Datum: 01.01.2020

Seite: 1

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2020	Zahl der Stellen am 01.01.2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2019	Vermerke / Erläuterungen
15Ü	1,00	1,00	1,00	
14	1,00	1,00	1,00	
12	1,00	2,00	1,00	
11	1,00	5,00	2,00	
10	6,00	3,00	4,00	
09c	1,00	1,00	1,00	
09b	0,50	0,50	0,50	
09a	2,00	1,00	2,00	
08	5,85	6,85	6,85	
07	3,00	2,00	2,00	
06	24,51	24,51	24,30	
05	11,00	9,00	11,00	
04	10,00	12,00	10,00	
02	0,64	0,64	0,64	
Insgesamt	68,50	69,50	67,29	

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 2020 (01.01.2020)		Zahl der Stellen 01.01.2019	besetzte Stellen am 30.06.2019	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Laufbahngruppe 2	A11	1,00	0,00	1,00	1,00		
		1,00	0,00	1,00	1,00		
Insgesamt		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Tariflich Beschäftigte-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR
 Datum: 01.01.2020

Seite: 1

Produkt	Bezeichnung	15Ü	14	12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	04	02	Summe
09	Verwaltung	1,00	1,00							2,85		2,51				7,36
15	Fuhrpark					1,00			1,00			3,00				5,00
20	Stadtentwässerung			1,00	1,00	2,00						4,00				8,00
30	Friedhofswesen							0,50	0,50		1,00	1,00	1,00	1,00	0,64	5,64
40	Straßenreinigung					0,33				0,33		1,00	2,00			3,66
45	Abfallwirtschaft					0,67				0,67		2,00	4,00	6,00		13,34
60	Straßenbau					1,00	1,00					2,00	1,00			5,00
70	Straßenbeleuchtung					1,00				1,00	1,00					2,00
80	Grünflächenpflege								0,50	1,00	1,00	9,00	3,00	3,00		18,50
	Insgesamt	1,00	1,00	1,00	1,00	6,00	1,00	0,50	2,00	5,85	3,00	24,51	11,00	10,00	0,64	68,50

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Beamte-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR
 Datum: 01.01.2020

Seite: 1

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

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Angestelltenachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2020/2019	beschäftigt am 30.06.2019
Auszubildende			
Gärtner/in	Ausbildungsvergütung (AN)	2,00	
Gärtner/in	Ausbildungsvergütung (AR)	2,00	
Insgesamt		4,00	0,00

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2020, Ergebnisplan 2018 - 2024 und Finanzplan 2020 - 2024 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 2020 der Stadt Schwelm, Stand Oktober 2019 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 2020 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2020 bis 2024.

Wirtschaftsplan 2020

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 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Stadtentwässerung	8.644.200	8.569	8.340
Friedhofswesen	462.000	462	425
Straßenreinigung	921.550	967	806
Abfallentsorgung	2.452.350	2.461	2.372
Straßenbau	4.261.400	3.717	1.840
Straßenbeleuchtung	555.000	695	307
Stadtgrün	1.931.500	1.854	1.605
sonstiges	163.000	63	77
Umsatzerlöse	19.391.000	18.787	15.773
aktivierte Eigenleistungen	80.000	80	93
sonstige betriebliche Erträge	147.000	147	561
Summe	19.618.000	19.014	16.427

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 554 T€. Die Umsatzerlöse der Stadtentwässerung steigen leicht, während bei der Abfallwirtschaft und Stadtentwässerung Reduzierungen zu verzeichnen sind. Die Veränderung der Umsatzerlösen im Dienstleistungsbereich geht auf die Ansätze im städtischen Haushalt zurück. Hier wirken sich insbesondere geplante Investitionen aus. Hinzu kommt unter "sonstiges" der Umsatz aus dem Projekt "City Team".

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 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Materialaufwand, davon	9.281.450	9.072	6.053
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	605.400	602	420
b) bezogene Leistungen für	8.676.050	8.471	5.633
Stadtentwässerung	2.679.300	2.998	2.647
Friedhofswesen	283.300	183	56
Straßenreinigung	38.000	38	29
Abfallentsorgung	1.236.500	1.224	1.073
Straßenbau	3.651.900	3.173	1.436
Straßenbeleuchtung	240.800	364	128
Stadtgrün	284.750	381	187
sonstiges	261.500	110	77

Der Gesamtansatz steigt um 209 T€.

Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (+ 479 T€) Straßenbeleuchtung (- 123 T€) und Stadtgrün (- 97 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt.

Der verringerte Ansatz der Stadtentwässerung basiert zum einen auf einer Reduzierung des Verschmutzungsbeitrags an den Wupperverband, zum anderen auf geringeren Ansätzen für die Unterhaltung des Kanalnetzes.

Die Steigerung beim Friedhof ist auf die anstehende Gebäudesanierung der Trauerhalle am Friedhof Oehde zurückzuführen.

Unter sonstiges ist der Ansatz für die Gebäudesanierung am Betriebshof ausgewiesen.

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 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.271.200	4.552	4.077
Entgelt und Besoldung, davon	3.318.000	3.527	3.267
Entgelt	3.267.100	3.478	3.133
Besoldung	50.900	49	111
sonstige	0	0	22
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	953.200	1.025	810
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	657.600	678	610
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	253.300	273	249
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	37.300	70	-62
Beihilfen	5.000	5	11

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 281 T€ reduziert. Hintergrund ist die im Vorjahr - z. T. provisorische - Berücksichtigung von Tiefbauingenieuren im Rahmen der Nachfolplanung.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Immaterielles Vermögen	74.300	27	44
Grundstücke und Gebäude	129.800	129	132
Abwassersammelanlagen	1.627.300	1.597	1.587
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	503.200	472	465
GWG	0	0	0
Summe	2.334.600	2.225	2.227

Die Abschreibungen erhöhen sich um gut 100 T€. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	218.750	207	120
Betriebskosten KFZ	0	0	0
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	181.300	181	181
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	22.250	22	29
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	265.500	248	143
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	111.400	109	101
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	26.950	28	13
sonstige	102.750	100	291
Summe	928.900	895	880

Der Gesamtansatz steigt um knapp 34 T€. Maßgeblich hierfür ist der Beratungsbedarf bezüglich des Sonderthemas § 2 b UStG mit seinen organisatorischen Auswirkungen.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2020 in Euro	Plan 2019 in TEUR	Ist 2018 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	966.400	1.032	1.376

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 66 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist fast unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss deutlich erhöht (+ 597 T€). Den gestiegenen Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen (+ 604 T€) stehen verhältnismäßig gering gestiegener Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (+ 209 T€) und Abschreibungen (+ 110 T€) gegenüber. Geringerer Zinsaufwand (- 66 T€) und Personalaufwand (- 281 T€) überkompensieren die leichte Erhöhung des sonstigen betrieblichen Aufwands (+ 34).

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.

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

Die Position ist entfallen, weil keine Planwerte vorhanden sind.

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:

Servertausch Verwaltung (10 T€), Erneuerung Kranbahn KFZ-Werkstatt (10 T€), Erneuerung und Erweiterung der Prozessleitsteuerung (100 T€) sowie der Abflussregelung (50 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 (Kanalerneuerung Blücherstraße/Klärwerksgelände).

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)

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 vorzunehmen.

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

Die im Vorjahr aufgrund von Nachfolgebesetzung vorübergehende Erhöhung um drei Stellen wird planmäßig aufgelöst.

Für die im Vorjahr entfallene Beamtenstelle wird vorsorglich eine Stelle im tariflichen Bereich eingerichtet, die bei unabweisbarem Bedarf besetzt wird.

Ein erkrankter langjähriger Mitarbeiter wird trotz verminderter Leistung bis zum Renteneintritt weiterbeschäftigt. Um die erforderliche Kapazität sicherzustellen, wird eine weitere Stelle eingerichtet.

Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenzahl der TBS reduziert sich im Jahr 2020 durch die beschriebenen Veränderungen um eine Stelle.

Azubis

Durch die Wiederaufnahme der Gärtnerausbildung werden zusätzlich zwei Ausbildungsstellen ausgewiesen. Insgesamt sind vier Ausbildungsstellen in 2020 vorgesehen.

Es wird auf die Vorlage 114/2019 verwiesen.