



WIRTSCHAFTSPLAN

DER

TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM

Anstalt öffentlichen Rechts

2 0 0 8

Entwurf

Stand: 26.10.2007

Aufbau des Wirtschaftsplan

	Seite
Vorbemerkung	1
Wirtschaftsplan	
Erfolgsplan	2
Vermögensplan	3
mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	
Ergebnisplan	4
detaillierter Ergebnisplan	5
Finanzplan	6
Stellenplan/-übersicht	7
Erläuterungen	13
Anlage zum Vermögens- und Finanzplan	21

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 15.11.2007 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2008 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	19.673.500 €
	Aufwendungen	18.708.900 €
	Überschuss	964.600 €
Vermögensplan	Einnahmen	3.930.900 €
	Ausgaben	3.930.900 €

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

2.500.000 €

festgesetzt.

Die Kreditermächtigungen aus den Vorjahren werden für die Restabwicklung noch nicht abgeschlossener Maßnahmen übertragen. Der Betrag wird auf

2.500.000 €

begrenzt.

Der Höchstbetrag des Dispokredites, der zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

2.500.000 €

festgesetzt.

Erfolgsplan 2008

1. Umsatzerlöse		19.214.550,00	
2. Aktivierete Eigenleistungen		272.700,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge		186.250,00	19.673.500,00
4. Materialaufwand			
4a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-692.400,00		
4b) für bezogene Leistungen	-8.449.400,00	-9.141.800,00	
5. Personalaufwand			
5a) Entgelte	-2.994.800,00		
5b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-835.000,00	-3.829.800,00	
6. Abschreibungen			
6a) auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen	-1.833.300,00		
6b) auf Umlaufvermögensgegenstände	0,00	-1.833.300,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-1.153.600,00	
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage		0,00	-15.958.500,00
I. Betriebsergebnis			3.715.000,00
9. Sonstige Zinsen und Erträge		0,00	
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen		-2.740.000,00	
11. interne Umlage		0,00	-2.740.000,00
II. Finanzergebnis			-2.740.000,00
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			975.000,00
12. Sonstige Steuern		-10.400,00	-10.400,00
IV. Jahresüberschuss			964.600,00

nachrichtlich Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	964.600,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

Vermögensplan 2008

	Ansatz (in €)	Erläuterung
A Einnahmen (Eigenmittel)	1.863.300	
1. Jahresüberschuss	0	V 1
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	V 2
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	30.000	V 3
4. Abschreibung	1.833.300	V 4
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	V 5
Summe Einnahmen	1.863.300	
B Ausgaben für das Anlagevermögen	2.078.900	
I Immaterielle Vermögensgegenstände	0	V 6
II Sachanlagen	2.078.900	
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	215.000	V 7
2. Wassersammelanlagen	0	V 8
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung/technische Anlagen & Maschinen	329.900	V 9
3.1 Betriebsausstattung, davon	296.150	
div. Arbeitsgeräte	51.650	
Ersatzmülltonnen	40.000	
Streugeräte	22.500	
Neu- und Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge, davon	182.000	
Kehrmaschine	125.000	
kl. LKW mit Ladefläche	40.000	
Ausputzmäher	17.000	
3.2 Geschäftsausstattung	28.000	V 10
3.3 geringwertige Wirtschaftsgüter	5.750	V 11
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.534.000	V 12
C Sonstige Ausgaben	1.852.000	
1. Auflösung von Zuschüssen	123.000	V 13
2. Tilgungsleistungen	1.729.000	V 14
2.1 an Wupperverband	268.000	
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.221.000	
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	240.000	
Summe Ausgaben	3.930.900	
Finanzierung:		
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.863.300	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>3.930.900</u>	
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	2.067.600	V 15
a) Stadt	0	
b) Kreditinstitute	2.067.600	
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	3.930.900	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>3.930.900</u>	
Deckungslücke	0	

Ergebnisplan 2006 - 2012

	2006 IST lt. Jahres- abschluss	2007 Plan	2008 Plan	2009 Plan	2010 Plan	2011 Plan	2012 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	17.719.503,24	17.143.200,00	19.214.550,00	19.344.350,00	19.399.150,00	19.418.850,00	19.428.150,00	
2. Aktiviert Eigenleistungen	260.059,08	272.700,00	272.700,00	272.700,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	E 1
3. Sonstige betriebliche Erträge	462.628,40	291.200,00	186.250,00	186.250,00	186.250,00	186.250,00	186.250,00	
4. Materialaufwand	-8.454.038,72	-7.928.800,00	-9.141.800,00	-9.141.800,00	-9.141.800,00	-9.141.800,00	-9.141.800,00	E 2
5. Personalaufwand	-3.680.426,66	-3.671.400,00	-3.829.800,00	-3.829.800,00	-3.829.800,00	-3.829.800,00	-3.829.800,00	E 3
6. Abschreibungen	-1.739.633,78	-1.803.550,00	-1.833.300,00	-1.919.800,00	-1.912.100,00	-1.942.000,00	-1.949.500,00	E 4
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.067.754,43	-1.097.300,00	-1.153.600,00	-1.153.600,00	-1.153.600,00	-1.153.600,00	-1.153.600,00	E 5
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. Betriebsergebnis	3.500.337,13	3.206.050,00	3.715.000,00	3.758.300,00	3.698.100,00	3.687.900,00	3.689.700,00	
9. Sonstige Zinsen und Erträge	3.934,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.478.074,17	-2.828.050,00	-2.740.000,00	-2.762.400,00	-2.754.400,00	-2.741.600,00	-2.733.100,00	E 6
11. interne Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Finanzergebnis	-2.474.140,06	-2.828.050,00	-2.740.000,00	-2.762.400,00	-2.754.400,00	-2.741.600,00	-2.733.100,00	
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.026.197,07	378.000,00	975.000,00	995.900,00	943.700,00	946.300,00	956.600,00	
12. Sonstige Steuern	-9.962,87	-12.450,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00	E 7
IV. Jahresüberschuss	1.016.234,20	365.550,00	964.600,00	985.500,00	933.300,00	935.900,00	946.200,00	E 8

Detail-Ergebnisplan 2006 - 2008

	2006 IST lt. Jahres- abschluss	2007 Plan	2008 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	17.719.503,24	17.172.300,00	19.214.550,00	
davon allgemeiner Bereich	950.258,38	5.000,00	10.250,00	
Gebührenbereich	10.878.409,68	11.188.550,00	11.902.700,00	
Dienstleistungsbereich	5.890.835,18	5.978.750,00	7.301.600,00	
2. Aktivierte Eigenleistungen	260.059,08	272.700,00	272.700,00	E 1
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00	
Gebührenbereich	260.059,08	272.700,00	272.700,00	
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	462.628,40	186.250,00	186.250,00	
davon allgemeiner Bereich	72.150,11	34.550,00	34.550,00	
Gebührenbereich	198.813,28	151.700,00	151.700,00	
Dienstleistungsbereich	191.665,01	0,00	0,00	
4. Materialaufwand	-8.454.038,72	-7.957.900,00	-9.141.800,00	E 2
davon allgemeiner Bereich	-69.914,21	-28.600,00	-29.400,00	
Gebührenbereich	-4.017.004,15	-4.519.550,00	-4.563.550,00	
Dienstleistungsbereich	-4.367.120,36	-3.409.750,00	-4.548.850,00	
5. Personalaufwand	-3.680.426,66	-3.671.400,00	-3.829.800,00	E 3
davon allgemeiner Bereich	-871.001,43	-830.700,00	-816.550,00	
Gebührenbereich	-1.166.465,78	-1.205.100,00	-1.280.150,00	
Dienstleistungsbereich	-1.642.959,45	-1.635.600,00	-1.733.100,00	
6. Abschreibungen	-1.739.633,78	-1.803.550,00	-1.833.300,00	E 4
davon allgemeiner Bereich	-107.040,00	-96.700,00	-105.550,00	
Gebührenbereich	-1.540.283,55	-1.617.050,00	-1.647.450,00	
Dienstleistungsbereich	-92.310,23	-89.800,00	-80.300,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.067.754,43	-1.097.300,00	-1.153.600,00	E 5
davon allgemeiner Bereich	-456.539,45	-543.600,00	-541.450,00	
Gebührenbereich	-539.580,98	-436.200,00	-461.100,00	
Dienstleistungsbereich	-71.634,00	-117.500,00	-151.050,00	
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage	0,00	0,00	0,00	
davon allgemeiner Bereich	489.725,19	1.567.250,00	1.549.450,00	
Gebührenbereich	-603.997,03	-874.350,00	-780.050,00	
Dienstleistungsbereich	114.271,84	-692.900,00	-769.400,00	
I. Betriebsergebnis	3.500.337,13	3.101.100,00	3.715.000,00	
davon allgemeiner Bereich	7.638,59	107.200,00	101.300,00	
Gebührenbereich	3.469.950,55	2.960.700,00	3.594.800,00	
Dienstleistungsbereich	22.747,99	33.200,00	18.900,00	
9. Sonstige Zinsen und Erträge	3.934,11	0,00	0,00	
10./11. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.478.074,17	-2.828.050,00	-2.740.000,00	E 6
davon allgemeiner Bereich	-74.093,01	-82.500,00	-80.750,00	
Gebührenbereich	-2.383.641,43	-2.715.050,00	-2.643.350,00	
Dienstleistungsbereich	-20.339,73	-30.500,00	-15.900,00	
II. Finanzergebnis	-2.474.140,06	-2.828.050,00	-2.740.000,00	
davon allgemeiner Bereich	-70.158,90	-82.500,00	-80.750,00	
Gebührenbereich	-2.383.641,43	-2.715.050,00	-2.643.350,00	
Dienstleistungsbereich	-20.339,73	-30.500,00	-15.900,00	
III. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.026.197,07	273.050,00	975.000,00	
davon allgemeiner Bereich	-62.520,31	24.700,00	20.550,00	
Gebührenbereich	1.086.309,12	245.650,00	951.450,00	
Dienstleistungsbereich	2.408,26	2.700,00	3.000,00	
12. Sonstige Steuern	-9.962,87	-12.450,00	-10.400,00	E 7
davon allgemeiner Bereich	-878,74	-1.100,00	-700,00	
Gebührenbereich	-6.675,87	-8.650,00	-6.700,00	
Dienstleistungsbereich	-2.408,26	-2.700,00	-3.000,00	
IV. Jahresgewinn/Jahresverlust	1.016.234,20	260.600,00	964.600,00	E 8
davon allgemeiner Bereich	-63.399,05	23.600,00	19.850,00	
Gebührenbereich	1.079.633,25	237.000,00	944.750,00	
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	

Finanzplan 2008 - 2012

	2008	2009	2010	2011	2012
	in Euro				
A Einnahmen (Eigenmittel)					
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4. Abschreibung	1.833.300	1.919.800	1.912.100	1.942.000	1.949.500
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	1.863.300	1.949.800	1.942.100	1.972.000	1.979.500
B Ausgaben für das Anlagevermögen	2.078.900	2.522.300	844.800	476.800	138.800
I Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II Sachanlagen	2.078.900	2.522.300	844.800	476.800	138.800
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	215.000	188.000	110.000	100.000	30.000
2. Wassersammelanlagen	0	0	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung, davon	329.900	1.065.800	708.800	350.800	82.800
3.1 Betriebsausstattung	296.150	1.046.250	689.250	331.250	63.250
3.2 Geschäftsausstattung	28.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter	5.750	4.550	4.550	4.550	4.550
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.534.000	1.268.500	26.000	26.000	26.000
C Sonstige Ausgaben	1.852.000	1.901.000	1.953.000	2.001.000	2.017.000
1. Auflösung von Zuschüssen	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
2. Tilgungsleistungen	1.729.000	1.778.000	1.830.000	1.878.000	1.894.000
2.1 an Wupperverband	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.221.000	1.262.000	1.305.000	1.365.000	1.376.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	240.000	248.000	257.000	245.000	250.000
Summe Ausgaben	3.930.900	4.423.300	2.797.800	2.477.800	2.155.800
Finanzierung:					
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.863.300	1.949.800	1.942.100	1.972.000	1.979.500
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>3.930.900</u>	<u>4.423.300</u>	<u>2.797.800</u>	<u>2.477.800</u>	<u>2.155.800</u>
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	2.067.600	2.473.500	855.700	505.800	176.300
a) Stadt	0	0	0	0	0
b) Kreditinstitute	2.067.600	2.473.500	855.700	505.800	176.300
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	3.930.900	4.423.300	2.797.800	2.477.800	2.155.800
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>3.930.900</u>	<u>4.423.300</u>	<u>2.797.800</u>	<u>2.477.800</u>	<u>2.155.800</u>
Deckungslücke	0	0	0	0	0

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2008			2007		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Beamte	4	4	1 beurlaubt bis 08.08.08	4	3	1 beurlaubt
Beschäftigte davon ehemals Angestellte	70,54 23,8	68,54 21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	70,19 22,8	70,19 22,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,00)
davon ehemals Arbeiter	46,74	46,74	2 TZ (+ 10 ZV = 10)	47,39	47,39	3 TZ (+ 10 ZV=9,52)
Auszubildende	5	5	5 Garten- und Landschaftsbauerinnen	4	4	4 Garten- und Landschaftsbauer/innen
Σ	79,54	77,54	10 TZ (+ 13 ZV = 12,5)	78,19	77,19	11 TZ (+ 13 ZV = 11,52)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2008			2007		
	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
	1	1		1	1	
Σ	1	1		1	1	
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (kfm.)	1	1		1	1	
Controlling / DV-Administration	1		(+ 1 ZV = 1,0)	1	1	
Rechnungswesen	3,38	3,38	2 TZ	3,38	3,38	2 TZ
Allgem. Verwaltung	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%)	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%)
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	1,52	1,52	1 TZ	1,52	1,52	1 TZ
Σ	8,2	7,2	4 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%) (+1 ZV)	8,2	8,2	4 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%)
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt	1,5	1,5		1,34	1,34	
Σ	1,5	1,5		1,34	1,34	
Technik						
Abfallwirtschaft	1,76	0,76	1 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)	1,09	1,09	1 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)
Straßenreinigung	0,5	0,5		0,33	0,33	
Friedhofswesen						
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	1	1		1	1	
	2,42	2,42	1 TZ	2,42	2,42	1 TZ
Σ	5,68	4,68	2 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)	4,84	4,84	2 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	3	3		3	3	
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	1,42	1,42	1 TZ (+ 2 ZV = 1,5)	1,42	1,42	1 TZ (+ 3 ZV = 2,00)
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	2	2		2	2	
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	1	1		1	1	
Σ	7,42	7,42	1 TZ (+ 2 ZV = 1,5)	7,42	7,42	1 TZ (+ 3 ZV = 2,00)
Σ	23,8	21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	22,8	22,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,00)

Stellenplan-/übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2008			2007		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü	1	1		1	1	
14						
13	1	1		1	1	
12	1	1		1	1	
11	3,84	3,84	2 TZ	3,84	3,84	2 TZ
10	7,5	5,5	1 TZ (+ 3 ZV = 2,5) 1 geplant: Bewertung ist noch vorzunehmen	6,5	6,5	1 TZ (2 ZV = 1,50)
9						
8	2,86	2,86	1 TZ	2,86	2,86	1 TZ (1 ZV = 0,50)
7						
6	4,78	4,78	1 TZ	3,78	3,78	1 TZ
5	1,82	1,82	3 TZ	2,82	2,82	3 TZ
4						
3						
2						
Σ	23,8	21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	22,8	22,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,00)

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2008														2007													
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe													
Abteilung	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2
Verwaltung																												
Vorstand	1														1													
Σ	1														1													
Allgemeine Verwaltung																												
Stellv. Vorstand (kfm.)			1														1											
Controlling / DV-Administration																				1								
Rechnungswesen								1,86		1	0,52									1,86			0,78	1,52				
Allgem. Verwaltung										0,78	0,52												0,78	0,52				
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit											1	0,52											1	0,52				
Σ			1					1,86		2,78	1,56						1			1		1,86	1,78	2,56				
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						0,5				1											0,33			1				
Σ						0,5				1											0,33			1				
Technik																												
Abfallwirtschaft						0,5					0,26										0,84				0,26			
Straßenreinigung						0,5															0,33							
Friedhofswesen																												
Stadentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)				1														1										
Σ				1	1,42	2					0,26							1	1,42	2,17					0,26			
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						1		1		1											1		1					
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei					0,42	1													0,42	1								
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt					2														2									
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						1															1							
Σ					2,42	3		1		1									2,42	3		1		1				
Σ	1	1	1	3,84	5,5	2,86	4,78	1,82							1	1	1	3,84	6,5	2,86	3,78	2,82						

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2008			2007		
	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	4,66	4,66	1 TZ (+ 1 ZV)	4,66	4,66	1 TZ (+ 2 ZV)
Σ	4,66	4,66	1 TZ (+ 1 ZV)	4,66	4,66	1 TZ (+ 2 ZV)
Technik						
Abfallwirtschaft	9	9	(+ 3 ZV)	9	9	(+ 2 ZV)
Straßenreinigung	3	3	(+ 2 ZV)	3	3	(+2 ZV)
Friedhofswesen	3,08	3,08	1 TZ	3,73	3,73	2 TZ (+ 1 ZV = 0,52)
Stadientwässerung	4	4		4	4	(+ 1 ZV)
Σ	19,08	19,08	1 TZ (+ 5 ZV)	19,73	19,73	2 TZ (+ 6 ZV = 5,52) (+)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	15	15	(+ 4 ZV)	15	15	(+ 2 ZV)
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	3	3		3	3	
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	3	3		3	3	
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	2	2		2	2	
Σ	23	23	(+ 4 ZV)	23	23	(+ 2 ZV)
Σ	46,74	46,74	2 TZ (+ 10 ZV)	47,39	47,39	3 TZ (+ 10 ZV = 9,52) (+)

Stellenplan-/übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2008			2007		
	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
15 Ü						
14						
13						
12						
11						
10						
9						
8	2,66	2,66	1 TZ	2,66	2,66	1 TZ
7	4	4		4	4	
6	12	12		13	13	
5	13	13	(+ 7 ZV)	11	11	(+ 5 ZV)
4	10	10		11	11	(+ 1 ZV)
3	5	5	(+ 2 ZV)	5	5	(+2 ZV)
2	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV)	0,73	0,73	2 TZ (+ 2 ZV = 1,52)
Σ	46,74	46,74	2 TZ (+ 10 ZV)	47,39	47,39	3 TZ 10 ZV = 9,52 (+)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2008													2007														
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe													Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														
Abteilung	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2
Verwaltung																												
Vorstand																												
Σ																												
Allgemeine Verwaltung																												
Stellv. Vorstand (kfm.)																												
Controlling / DV-Administration																												
Rechnungswesen																												
Allgem. Verwaltung																												
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																												
Σ																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt								1,66	1		1		1									1,66	1		1	1		
Σ								1,66	1		1		1									1,66	1		1	1		
Technik																												
Abfallwirtschaft										1	3	4	1										1	3	4	1		
Straßenreinigung										2	1												2	1				
Friedhofswesen										2		1	0,08										2		1	0,73		
Stadtentwässerung										2	2												3	1				
Σ										3	9	5	2	0,08									4	8	5	2	0,73	
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft									2	3	3	5	2										2	3	3	5	2	
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei										3													3					
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt										3													3					
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt								1	1													1	1					
Σ								1	3	9	3	5	2									1	3	9	3	5	2	
Σ								2,66	4	12	13	10	5	0,08								2,66	4	13	11	11	5	0,73

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2008			2007		
	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Verwaltung						
Vorstand						
Σ						
Allgemeine Verwaltung						
Stellv. Vorstand (kfm.)						
Controlling / DV-Administration	0,8	0,8		0,8	0,8	
Rechnungswesen	1	1		1	1	
Allgem. Verwaltung						
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit						
Σ	1,8	1,8		1,8	1,8	
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Σ						
Technik						
Abfallwirtschaft	0,2	0,2		0,2	0,2	
Straßenreinigung						
Friedhofswesen	1	1		1	1	
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)						
Σ	1,2	1,2		1,2	1,2	
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	1	1	1 beurlaubt bis 08.08.08	1	0	
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt						
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ	1	1		1		
Σ	4	4		4	3	

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Besoldungsgruppen

Besoldungsgruppe	2008			2007		
	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	0	
A 10/Z						
A 10						
A 9/Z	1	1		1	1	
A 9	2	2	davon 1 nach A10 bewertet	2	2	davon 1 nach A10 bewertet
A 8/Z						
A 8						
A 7/Z						
A 7						
Σ	4	4		4	3	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung \ Besold.gruppe	2008														2007													
	Anzahl besetzte Stellen														Anzahl besetzte Stellen													
	A13	A12/Z	A12	A11/Z	A11	A10/Z	A10	A9/Z	A9	A8/Z	A8	A7/Z	A7	A13	A12/Z	A12	A11/Z	A11	A10/Z	A10	A9/Z	A9	A8/Z	A8	A7/Z	A7		
Verwaltung																												
Vorstand																												
Σ																												
Allgemeine Verwaltung																												
Stellv. Vorstand (Kfm.)									0,8													0,8						
Controlling / DV-Administration								1														1						
Rechnungswesen																												
Allgem. Verwaltung																												
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																												
Σ									1,8													1,8						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Σ																												
Technik																												
Abfallwirtschaft									0,2													0,2						
Straßenreinigung																												
Friedhofswesen								1													1							
Stadtentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)																												
Σ								1	0,2												1	0,2						
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																												
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei					1																							
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																												
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																												
Σ					1																							
Σ					1			1	2												1	2						

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2008 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2008, Ergebnisplan 2006 - 2012 und Finanzplan 2008 - 2012 wurden auf Basis folgender gesetzlicher Grundlagen erstellt:

- Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) vom 24.10.2001 in der z. Zt. gültigen Fassung
- Satzung der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, in der Fassung der Bekanntmachung vom 21.12.2004

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 § 114a Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen umgewandelt. Den TBS obliegen die satzungsgebundenen Aufgabenbereiche Stadtentwässerung, Abfallentsorgung, Straßenreinigung und städtisches Friedhofswesen sowie die Dienstleistungsbereiche Hochbau und -unterhaltung, Straßenbau und -unterhaltung, Straßenbeleuchtung und Stadtgrün.

Zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanerstellung lag nur ein Arbeitsentwurf zum Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2008 der Stadt Schwelm, Stand Oktober 2007, vor. Die entsprechenden Haushaltsansätze wurden im Wirtschaftsplan berücksichtigt. Im Rahmen der Haushaltsplanberatung können sich noch Änderungen ergeben, die auch eine Korrektur des Wirtschaftsplans erforderlich machen.

Der Wirtschaftsplan umfaßt neben den konkreten Planwerten hinsichtlich des operativen Geschäfts und der geplanten Investitionen für das Wirtschaftsjahr 2008 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2009 bis 2012. Die Ergebnisplanung orientiert sich an den Berechnungen der Untersuchung der TBS als AöR von Dr. Heilmaier & Partner GmbH, berücksichtigt jedoch neue Erkenntnisse.

Wirtschaftsplan 2008

Erfolgsplan 2008

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 Werte sind teilweise in Tausend (TEUR) ausgewiesen.

Erläuterung der Umsatzerlöse

E 1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Leistungen

Bereiche	Plan 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Stadtentwässerung	8.386.950	7.902	7.730
Friedhofswesen	477.500	485	421
Straßenreinigung	815.600	806	715
Abfallentsorgung	2.222.650	2.100	2.012
Hochbau/-unterhaltung	3.620.850	3.187	3.657
Straßenbau/-unterhaltung	1.354.250	802	707
Straßenbeleuchtung	586.750	506	384
Stadtgrün	1.739.750	1.455	1.142
sonstiges	10.250	5	950
Umsatzerlöse	19.214.550	17.248	17.720
aktivierte Eigenleistungen	272.700	273	260
sonstige betriebliche Erträge	186.250	186	463
Summe	19.673.500	17.707	18.442

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge ist gegenüber dem Vorjahr um gut 1,9 Mio € gestiegen. Dies ist vor allem auf eine Erhöhung der Sachkosten bei der Unterhaltung und die Ansätze für investive Maßnahmen im Dienstleistungsbereich (Details siehe unter E 2 Materialaufwand) zurückzuführen. Aus der Gebührebedarfsberechnung resultieren gestiegenen Umsätze in Höhe von in Summe + 242 T€ (Stadtentwässerung + 275 T€, Friedhofswesen - 52 T€, Straßenreinigung - 14 T€, Abfallentsorgung + 33 T€). Schließlich ist eine weitere Umsatzsteigerung (+ 300 T€) auf die geänderte Darstellung der Erstattungen der Stadt Schwelm für in Anspruch genommene Dienstleistungen zurückzuführen, die aus der Umstellung auf NKF resultiert.

Die Inanspruchnahme von Gebührenaussgleichsrückstellungen (+ 129 T€, davon Stadtentwässerung + 103 T€, Abfallentsorgung + 26 T€), die bislang unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen wurden, werden entsprechend der Darstellung im Jahresabschluss 2006 den Umsatzerlösen zugeordnet. Für eine durchgängige Darstellung wurden die Planwerte für 2007 entsprechend angepaßt.

Weitere Informationen ergeben sich aus den Erläuterungen zu den Aufwendungen, da die TBS die Ausgaben im Dienstleistungsbereich von der Stadt Schwelm erstattet bekommen.

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 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Materialaufwand, davon	9.141.800	7.929	8.454
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	692.400	740	378
b) bezogene Leistungen für	8.449.400	7.188	8.076
Stadtentwässerung	3.063.850	2.975	2.655
Friedhofswesen	48.050	49	53
Straßenreinigung	15.000	30	10
Abfallentsorgung	1.033.250	1.046	1.155
Hochbau/-unterhaltung	2.963.800	2.541	3.463
Straßenbau/-unterhaltung	885.800	342	380
Straßenbeleuchtung	101.500	53	98
Stadtgrün	319.550	137	204
sonstiges	18.600	17	59

Der Gesamtansatz ist um gut 1,2 Mio Euro gestiegen. Die Reduzierung der Ansätze für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultiert primär aus reduzierten Ansätzen für Unterhaltungsmaterialien des Dienstleistungsbereiches (- 33 T€).

Die bezogenen Leistungen steigen um knapp 1,3 Mio Euro aufgrund erhöhter Ansätze für Sachkosten bei der Unterhaltung sowie für Maßnahmen des Vermögenshaushaltes im Dienstleistungsbereich (Hochbau + 423 T€, Straßenbau + 544 T€, Stadtgrün + 183 T€). Für die Steigerung der bezogenen Leistungen bei der Stadtentwässerung ist ein gestiegener Unterhaltungsbedarf der Kanalnetze verantwortlich.

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 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Personalaufwand, davon	3.829.800	3.671	3.680
Entgelt und Besoldung, davon	2.994.800	2.871	2.889
Entgelt	2.860.800	2.741	2.547
Besoldung	134.000	130	108
sonstige	0	0	233
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	835.000	801	792
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	600.000	590	545
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	200.000	178	181
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	30.000	28	33
Beihilfen	5.000	5	4

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um knapp 160 TEUR erhöht. Das resultiert zum einen aus tariflichen Steigerungen (Umsetzung des TVöD) sowie gestiegenen sozialen Abgaben. Zum anderen wirken sich die Änderungen des Stellenplans, besonders im Hinblick auf neue Stellen, entsprechend aus.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Immaterielles Vermögen	10.750	3	13
Grundstücke und Gebäude	106.750	96	97
Wassersammelanlagen	1.460.450	1.455	1.398
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	249.600	244	219
GWG	5.750	6	12
Summe	1.833.300	1.804	1.740

Die Abschreibungen steigen voraussichtlich um ca. 30 TEUR. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	195.250	174	130
Betriebskosten KFZ	117.400	105	73
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	418.750	420	411
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	32.900	38	24
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	65.000	47	37
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	202.700	182	77
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	31.650	36	17
Sonderprojekte (Arbeitssicherheitskonzept in 2006 - 2008, gesplittete Abwassergebühr in 2005/2006)	30.000	30	72
sonstige	59.950	66	227
Summe	1.153.600	1.097	1.068

Der Gesamtansatz liegt um gut 55 TEUR über dem Vorjahresniveau. Die Erhöhung ist auf gestiegene Grundbesitzabgaben, höhere Betriebskosten der Fahrzeuge und den gestiegenen Ansatz für Bauwerksprüfungen zurückzuführen.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR	Ist 2006 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.740.000	2.828	2.478

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 geringfügigen Reduzierung gegenüber 2007.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für Kfz-Steuer erhöht sich aufgrund neu angeschaffter Fahrzeuge.

E 8 Jahresüberschuss

Der im Vergleich zum Vorjahr höhere Jahresüberschuss resultiert aus der Berücksichtigung von Leistungen an die Stadt im Gebührenbereich aufgrund der Umstellung auf NKF wie unter E 1 Umsatzerlöse erläutert. Die Umsatzsteigerung wird teilweise aufgezehrt von gestiegenen Aufwendungen. Darüber hinaus ist das Jahresergebnis abhängig von der Entwicklung der Abschreibungen.

Vermögensplan 2008

Der Vermögensplan enthält die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres, die sich aus Anlagenänderungen und aus der Kreditwirtschaft der TBS ergeben. Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Schwelm sind nicht vorgesehen.

Erläuterungen

V 1 Jahresüberschuss

Voraussichtliche Zuführung aus dem Jahresüberschuss des Erfolgsplans (= 0 €).

Um Mittel für Ersatzinvestitionen erwirtschaften zu können und eine angemessene Eigenkapitalquote besonders im Hinblick auf die Refinanzierung am Kapitalmarkt aufrechterhalten zu können, empfiehlt die kaufmännische Leitung das Thesaurieren des Jahresüberschusses. Aufgrund der finanziellen Lage der Stadt und dem seit 2006 nicht genehmigten Haushalt wird jedoch zunächst davon ausgegangen, dass der Jahresüberschuss an die Stadt Schwelm ausgeschüttet wird.

V 2 Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse

Es sind keine Werte veranschlagt.

V 3 Zuführung langfristige Rückstellungen

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

V 4 Abschreibung

Bilanzielle Abschreibungen gem. Erfolgsplan.

V 5 Erlöse Anlagenverkauf

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

V 6 Immaterielle Vermögensgegenstände

Konzessionen und gewerbliche Schutzrechte, insbesondere Softwareprogramme für die Betriebsdatenerfassung, Kanaldatenbank und die Finanzbuchhaltung.

V 7 Grundstücke und grundstücksgleiche Recht 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 der TBS.

V 8 Wassersammelanlagen

Laufende und neue Kanalbaumaßnahmen sind unter der Position „geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau“ ausgewiesen. Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen sind im Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) enthalten.

V 9 Betriebsausstattung

Zur Betriebsausstattung gehören die Ersatz- und Neuanschaffungen der Arbeitsgeräte aller Bereiche wie z. B. Streugeräte, Ersatzmülltonnen etc. Bei den Fahrzeugen handelt es sich um Ersatzbeschaffungen.

V 10 Geschäftsausstattung

Unter der Position Geschäftsausstattung sind Ausgaben für EDV-Hardware und sonstige Arbeitsmittel zusammengefasst.

V 11 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter setzen sich aus Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung zusammen, die den Betrag von 410,00 EUR (zzgl. MwSt) nicht überschreiten und im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben werden.

V 12 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Hierbei handelt es sich in erster Linie um die laufenden und geplanten Kanalbaumaßnahmen des Wirtschaftsjahres. Die Einzelmaßnahmen und Erläuterungen sind der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans zu entnehmen.

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

V 13 Auflösung Zuschüsse

Die Ertragszuschüsse und Fördermittel der Bilanz werden mit einem durchschnittlichen Prozentsatz in Anlehnung an die Abschreibungsbeträge des Kanalvermögens aufgelöst und im Erfolgsplan als Ertrag erfasst.

V 14 Tilgungsleistungen

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

V 15 Finanzbedarf (Fremdmittel)

Die Finanzmittel werden bei Kreditinstituten aufgenommen.

Weitere Informationen ergeben sich aus der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans.

Nachrichtlich:

Folgende Positionen werden durch die TBS im Auftrag der Stadt Schwelm finanziell abgewickelt und als durchlaufende Posten geführt. Da sie nicht in das Vermögen der TBS eingehen, sind sie auch nicht Bestandteil des Vermögensplans. Die Finanzierung erfolgt durch Abschlagszahlungen der Stadt Schwelm oder direkt über die jeweilige Haushaltsstelle. Die Ansätze sind in den jeweiligen Unterabschnitten des Vermögenshaushalts 2008 der Stadt veranschlagt (Stand Arbeitsentwurf zum Haushaltsplanentwurf Oktober 2007).

Maßnahme	Plan 2008 in Euro	Plan 2007 in TEUR
Investitionen Hochbau	689.600	2.011
unterlassene Instandhaltung Hochbau	1.572.350	0
Investitionen Straßenbau	380.000	161
Investitionen Straßenbeleuchtung	73.500	53
Investitionen Stadtgrün, davon für	180.950	89
Spielplätze	122.500	83
Sportplätze	49.000	0
Forst	0	4

Stellenplan/-übersicht 2008

Der Vertrag über die Bereitstellung der Containerstandorte wurde zwischen der Stadt und DSD verlängert. Der hieran gekoppelte Zeitvertrag ist mit gleicher Laufzeit (bis zum 31.12.2009) zu verlängern. Ein weiterer Zeitvertrag wird gemäß dem Konzept zur Sammlung und zum Transport des Altpapiers in Eigenregie mit einer Laufzeit von vier Jahren eingerichtet.

Für die Aufräum- und Wiederherstellungsarbeiten nach dem Sturm Kyrill sind mit zwei Forstwirten Zeitverträge mit einer Laufzeit von jeweils zwei Jahren geschlossen worden.

Der Zeitvertrag für die Mitarbeiterin für die Pflege der Grünanlagen an Schulen soll bis zum 31.12.2008 verlängert werden.

Für die Abteilungsleitung Abfallwirtschaft ist eine Vollzeitstelle dargestellt worden (vgl. Vorlage 177/207). Die Stellenanteile für die Abteilungsleitungen Straßenreinigung und Fuhrpark wurden auf jeweils 0,5 Stellen angehoben.

Eine Teilzeitstelle im Bereich Friedhof (Reinigungskraft) wurde aus dem Stellenplan herausgenommen.

Die Ausbildung im Bereich Stadtgrün wurde im September 2007 um eine weitere auf fünf Azubis erhöht.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnisplan 2006 - 2012

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

Die Jahresergebnisse der nächsten Jahre hängen maßgeblich von der Entwicklung des Gebührenaufkommens sowie der Leistungsentgelte ab, die die TBS von der Stadt Schwelm erhalten. Sichere Planungsgrundlagen gibt es hierfür aufgrund der defizitären Haushaltssituation und des nicht genehmigten Haushalts der Stadt nicht. Hinsichtlich der Regelungen in der Kommunalunternehmensverordnung gehen die TBS aber von einer angemessenen Leistungsvergütung aus. Ferner werden sich die weiteren bilanziellen Abschreibungen und Zinsen auf die Ergebnisse auswirken.

Die Abschreibungen werden insbesondere durch die Investitionen in die Wassersammelanlagen und die Betriebsausstattung steigen.

Die Planwerte der mittelfristigen Erfolgspläne 2009 bis 2012 weichen insofern von der Vorscheurechnung von Dr. Heilmaier & Partner GmbH hinsichtlich der TBS als AöR ab, als sie eine Hochrechnung der zwischenzeitlich konkretisierten Werte für den Wirtschaftplan 2008 sind. Außerdem wurden Korrekturen bei den Abschreibungen und sonstigen betrieblichen Erträgen aufgrund aktueller Daten vorgenommen. Das Vorgehen der Vorscheurechnung wurde beibehalten.

Das bedeutet konkret, dass die in der Vorscheurechnung konstant gehaltenen Werte für Materialaufwendungen, Personalkosten, sonstigen betrieblichen Aufwendungen und die darauf basierenden Umsatzerlöse vom Niveau des Jahresabschlusses 2003 auf das Niveau der Planwerte 2008 angehoben wurden.

Finanzplan 2008 – 2012

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).

Weitere Informationen ergeben sich aus der gemeinsamen Anlage des Vermögens- und Finanzplans.

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2007	2008	2009	2010	2011	2012 ff	Ansatz 2008 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2009 2010		
Sparte: VERWALTUNG										
Abteilung Allg. Verwaltung										
Lfd. / neue Projekte :										
DV-Ausstattung	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: An- und Altbau	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000				Pauschale
Optimierung Betriebshof	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Ausbau Sperrgutannahme, Ölabscheider
Hochbauinvestition: Wiedenhaufe 9 + 11	23.700	20.000	52.000							Elektroerneuerung (Hauptanschluss/Unterverteilung)
Hochbaumaßnahmen TBS-Gebäude	33.000	50.000	50.000	50.000						Dachsanierung Fahrzeughallen, Erneuerung Holzschutz Streugutsilo und Schuppen, Erneuerung Fallrohre
Restabwicklung/alte Projekte :										
ALLGEM. VERWALTUNG - KOSTEN:	116.700	130.000	152.000	100.000	50.000	50.000	0	0	0	
ALLGEM. VERWALTUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
ALLGEM. VERWALTUNG - DIFFERENZ:	116.700	130.000	152.000	100.000	50.000	50.000				
Abteilung Fuhrpark										
Lfd. / neue Projekte :										
Ersatzbeschaffung Funksprechgeräte	3.000	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Kfz-Werkstatt	2.500	15.000	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale, erhöht wegen Bremsprüfgerät
Restabwicklung/alte Projekte :										
FUHRPARK - KOSTEN:	5.500	18.000	6.500	6.500	6.500	6.500	0	0	0	
FUHRPARK - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
FUHRPARK - DIFFERENZ:	5.500	18.000	6.500	6.500	6.500	6.500				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2007	2008	2009	2010	2011	2012 ff	Ansatz 2008 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2009 2010		
Sparte: TECHNIK										
Abteilung Stadtentwässerung										
Lfd. / neue Projekte :										
DV-Ausstattung HW		6.000								Ersatz HST-Server
DV-Ausstattung SW		7.000								für Ersatz HST-Server
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Abwasserbeseitigung	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300				Pauschale
Ersatzbeschaffung Unimog EN - 2478			170.000							
Kanalerneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000				Pauschalansatz für unvorhergesehene Maßnahmen
Ersatzbeschaffung Schlammsaugfahrzeug EN-2249				340.000						
Kanalbau Max-Klein-Str., 1. BA	175.000	44.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Hagener Str.	51.500	310.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Linderhauser Str., 2. BA	51.500	606.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Milsper Str.	310.000	237.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Bau Regenklärbecken, Jesinghauser Str./Saarstr.		31.000	280.000					280.000		nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Hauptstraße		20.000	496.500					496.500		nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Bismarckstr.		20.000	176.000							nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Schwelmestr.		20.000	290.000							nähere Erläuterungen siehe ABK
BWL Friedhof Oehde		220.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Restabwicklung/alte Projekte :										
Kanalbau im Falkenweg	390.000									
Kanalbau An der Rennbahn	165.000									
STADTENTWÄSSERUNG - KOSTEN:	1.175.300	1.553.300	1.444.800	372.300	32.300	32.300	0	776.500	0	
STADTENTWÄSSERUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTENTWÄSSERUNG - DIFFERENZ:	1.175.300	1.553.300	1.444.800	372.300	32.300	32.300				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2007	2008	2009	2010	2011	2012 ff	Ansatz 2008 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2009 2010		
Abteilung Friedhofswesen										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Friedhofsbereich	3.750	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale (Rasenmäher, Motorkettensäge)
Ausbau von Wegen Friedhöfe	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				Pauschale
Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				Pauschale
Erweiterung Friedhof Linderhausen			41.000							
Erweiterung Urnenwand Oehde		70.000			70.000					7 Urnenwände
HBI Trauerhalle Oehde			15.000	30.000						
Friedhof Oehde - HBI	5.000	35.000								Kanalanschluss
Restabwicklung/alte Projekte :										
Urnenwand Linderhausen	10.000									
FRIEDHOFSWESSEN - KOSTEN:	23.750	117.500	68.500	42.500	82.500	12.500	0	0	0	
FRIEDHOFSWESSEN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
FRIEDHOFSWESSEN - DIFFERENZ:	23.750	117.500	68.500	42.500	82.500	12.500				
Abteilung Straßenreinigung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Streugutbehälter	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale
Beschaffung von Winterdienstgeräten: Schneepflüge und Streuautomaten	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Pauschale
Ersatzbeschaffung Kehrmachine EN - 2028			225.000							
Ersatzbeschaffung Containerfahrzeug EN-2104			165.000							
Ersatzbeschaffung Kehrmachine EN - 2278		125.000								Ersatzbeschaffung
Restabwicklung/alte Projekte :										
STRASSENREINIGUNG - KOSTEN:	22.500	147.500	412.500	22.500	22.500	22.500	0	0	0	
STRASSENREINIGUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENREINIGUNG - DIFFERENZ:	22.500	147.500	412.500	22.500	22.500	22.500				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2007	2008	2009	2010	2011	2012 ff	Ansatz 2008 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2009 2010		
Abteilung Abfallwirtschaft										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	40.000	40.000	10.000							erhöhter Bedarf für den Austausch von Biobehältern
Ersatzbeschaffung Müllfahrzeug und Schüttung			268.000		268.000			268.000		
Restabwicklung/alte Projekte :										
Behälter für Papierabfuhr	120.000									
ABFALLWIRTSCHAFT - KOSTEN:	160.000	40.000	278.000	0	268.000	0	0	268.000	0	
ABFALLWIRTSCHAFT - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
ABFALLWIRTSCHAFT - DIFFERENZ:	160.000	40.000	278.000	0	268.000	0				
Abteilung Hochbau/-unterhaltung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Maler, Lackierer, Schreiner	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000				Pauschale
HOCHBAU/- UNTERH. - KOSTEN:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0	
HOCHBAU/- UNTERH. - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
HOCHBAU/- UNTERH. - DIFFERENZ:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000				
Abteilung Straßenbau/-unterhaltung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Schilderabteilung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500				Pauschale
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2238			75.000							
STRASSENBAU/- UNTERH. - KOSTEN:	1.500	1.500	76.500	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
STRASSENBAU/- UNTERH. - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENBAU/- UNTERH. - DIFFERENZ:	1.500	1.500	76.500	1.500	1.500	1.500				
Abteilung Straßenbeleuchtung										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Elektroabteilung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				Pauschale
STRASSENBELEUCHTUNG - KOSTEN:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	0	0	
STRASSENBELEUCHTUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENBELEUCHTUNG - DIFFERENZ:	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2007	2008	2009	2010	2011	2012 ff	Ansatz 2008 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2009 2010		
Bezeichnung der Maßnahme										
Abteilung Stadtgrün										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Gärtnerabteilung	15.500	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Sportplätze	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Spielplätze	4.200	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Forstabteilung	1.900	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900				Pauschale, erhöht wg. Aufarbeiten Kyrill- Schäden
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2410				90.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2405			70.000							
Ersatzbeschaffung Aufsitzmäher	13.000									
Ersatzbeschaffung Ausputzmäher SCAG		17.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2114		40.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2406				32.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2476				42.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2054				50.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2525				72.000						
Restabwicklung/alte Projekte :										
Aufbau eines elektron. Grünkatasters	15.000									
STADTGRÜN - KOSTEN:	51.700	68.100	80.500	296.500	10.500	10.500	0	0	0	
STADTGRÜN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTGRÜN - DIFFERENZ:	51.700	68.100	80.500	296.500	10.500	10.500				
GESAMTKOSTEN ALLER INVESTITIONEN:	1.559.950	2.078.900	2.522.300	844.800	476.800	138.800	0	1.044.500	0	
GESAMTERLÖSE ALLER INVESTITIONEN:	0	0	0	0	0	0				
DIFFERENZBETRAG:	1.559.950	2.078.900	2.522.300	844.800	476.800	138.800				