Technische Betriebe Schwelm AöR

Anlage zu Vorlage 147/2020

WIRTSCHAFTSPLAN

DER

TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM

Anstalt öffentlichen Rechts

2 0 2 1

Entwurf

Stand: Oktober 2020

Aufbau des Wirtschaftsplans

	Seite
Vorbemerkung	
Wirtschafts- & Finanzplan	1
Erfolgs- & Ergebnisplan	2
Spartenübersicht	3
detaillierter Ergebnisplan	4
Vermögens- & Finanzplan	5
Stellenplan/-übersicht	10
Erläuterungen	15

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 01.12.2020 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2021 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	17.739.150 €
	Aufwendungen	15.836.860 €
	Überschuss	1.902.290 €
Vermögensplan	Einnahmen	8.841.800 €
	Ausgaben	8.841.800 €

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

6.500.000 €

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 Wirtschaftjahr 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

	2019 Rechnungs-ergebnis Euro	2020 Planansatz Euro	2021 Planansatz Euro	2022 Planansatz Euro	2023 Planansatz Euro	2024 Planansatz Euro	2025 Planansatz Euro
E 1 Umsatzerlöse	16.248.971,23	19.391.000	17.456.850	19.703.350	20.328.850	15.717.250	15.749.850
Andere aktivierte Eigenleistungen	136.539,61	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige betriebliche Erträge	185.210,67	147.000	202.300	160.000	160.000	160.000	160.000
E 2 Materialaufwand, davon	-6.011.833,72	-9.281.450	-7.547.950	-9.570.900	-10.068.400	-5.561.400	-5.561.400
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-407.209,29	-605.400	-625.050	-625.050	-625.050	-625.050	-625.050
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.604.624,43	-8.676.050	-6.922.900	-8.945.850	-9.443.350	-4.936.350	-4.936.350
E 3 Personalaufwand, davon	-4.186.375,28	-4.271.200	-4.424.500	-4.427.700	-4.503.200	-4.559.400	-4.610.800
a) Entgelte	-3.263.613,18	-3.323.000	-3.436.800	-3.427.000	-3.484.700	-3.523.600	-3.562.700
b) Soziale Abgaben	-922.762,10	-948.200	-987.700	-1.000.700	-1.018.500	-1.035.800	-1.048.100
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.271.353,32	-2.334.600	-2.307.300	-2.503.900	-2.569.900	-2.568.700	-2.595.200
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-868.903,13	-928.900	-836.070	-832.570	-835.070	-790.570	-790.570
Ordentliches Betriebsergebnis	**3.232.256,06**	**2.801.850**	**2.623.330**	**2.608.280**	**2.592.280**	**2.477.180**	**2.431.880**
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	147,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.094.028,11	-966.400	-711.600	-624.000	-594.200	-577.700	-559.400
Finanzergebnis	**-1.093.881,11**	**-966.400**	**-711.600**	**-624.000**	**-594.200**	**-577.700**	**-559.400**
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**2.138.374,95**	**1.835.450**	**1.911.730**	**1.984.280**	**1.998.080**	**1.899.480**	**1.872.480**
E 7 sonstige Steuern	-8.890,30	-9.390	-9.440	-9.440	-9.440	-9.440	-9.440
E 8 Jahresergebnis	**2.129.484,65**	**1.826.060**	**1.902.290**	**1.974.840**	**1.988.640**	**1.890.040**	**1.863.040**

Spartenübersicht

		Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen			Gebührenbereich				Dienstleistungsbereich		
	gesamt	Verwaltung	Integrations-projekt	Fuhrpark	Stadt-entwässerung	Friedhofs-wesen	Straßen-reinigung	Abfall-wirtschaft	Straßenbau	Straßen-beleuchtung	Stadtgrün
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
E 1 Umsatzerlöse	17.456.850	54.500	100.000	2.500	8.682.000	478.700	836.150	2.488.200	2.559.700	460.800	1.794.300
Andere aktivierte Eigenleistungen	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	202.300	0	0	0	160.000	0	0	42.300	0	0	0
E 2 Materialaufwand, davon	-7.547.950	-220.500	-3.300	-401.000	-2.738.100	-304.850	-156.500	-1.303.000	-2.062.000	-158.600	-200.100
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-625.050	-500	-3.300	-381.000	-12.100	-14.850	-118.500	-10.500	-44.700	-15.250	-24.350
b) bezogene Leistungen	-6.922.900	-220.000	0	-20.000	-2.726.000	-290.000	-38.000	-1.292.500	-2.017.300	-143.350	-175.750
E 3 Personalaufwand, davon	-4.424.500	-612.300	-91.400	-313.600	-495.600	-256.400	-108.000	-954.800	-314.900	-173.100	-1.104.400
a) Entgelte	-3.436.800	-462.700	-71.200	-244.900	-389.100	-199.500	-84.000	-744.900	-245.100	-134.800	-860.600
b) Soziale Abgaben	-987.700	-149.600	-20.200	-68.700	-106.500	-56.900	-24.000	-209.900	-69.800	-38.300	-243.800
E 4 Abschreibungen	-2.307.300	-114.600	0	-268.900	-1.799.600	-73.200	-12.900	-17.800	-2.600	-1.700	-16.000
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-836.070	-469.500	-1.200	-62.020	-142.500	-67.100	-10.950	-25.700	-7.000	-4.500	-45.600
Ordentliches Betriebsergebnis	**2.623.330**	**-1.362.400**	**4.100**	**-1.043.020**	**3.746.200**	**-222.850**	**547.800**	**229.200**	**173.200**	**122.900**	**428.200**
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-711.600	-601.600	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	**-711.600**	**-601.600**	**0**	**0**	**-110.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Interne Leistungsverrechnung	0	2.013.700	-3.850	1.052.130	-1.636.180	-770	-506.120	-225.900	-158.980	-122.690	-411.340
Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit	**1.911.730**	**49.700**	**250**	**9.110**	**2.000.020**	**-223.620**	**41.680**	**3.300**	**14.220**	**210**	**16.860**
E 7 sonstige Steuern	-9.440	0	-250	-9.110	0	0	0	0	0	0	-80
E 8 Jahresergebnis	**1.902.290**	**49.700**	**0**	**0**	**2.000.020**	**-223.620**	**41.680**	**3.300**	**14.220**	**210**	**16.780**

Wirtschaftsplan 2021

Detail-Ergebnisplan

	Ist 2019 Euro	Plan 2020 Euro	Plan 2021 Euro
Umsatzerlöse	16.248.971,23	19.391.000,00	17.456.850,00
davon allgemeiner Bereich	127.850,02	163.000,00	157.000,00
Gebührenbereich	11.830.446,10	12.480.100,00	12.485.050,00
Dienstleistungsbereich	4.290.675,11	6.747.900,00	4.814.800,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	136.539,61	80.000,00	80.000,00
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	136.539,61	80.000,00	80.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	185.210,67	147.000,00	202.300,00
davon allgemeiner Bereich	25.913,50	0,00	0,00
Gebührenbereich	158.332,06	147.000,00	202.300,00
Dienstleistungsbereich	965,11	0,00	0,00
Materialaufwand, davon	-6.011.833,72	-9.281.450,00	-7.547.950,00
davon allgemeiner Bereich	-341.125,63	-628.450,00	-624.800,00
Gebührenbereich	-3.902.920,11	-4.391.250,00	-4.502.450,00
Dienstleistungsbereich	-1.767.787,98	-4.261.750,00	-2.420.700,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-407.209,29	-605.400,00	-625.050,00
davon allgemeiner Bereich	-305.174,25	-366.950,00	-384.800,00
Gebührenbereich	-58.065,48	-154.150,00	-155.950,00
Dienstleistungsbereich	-43.969,56	-84.300,00	-84.300,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.604.624,43	-8.676.050,00	-6.922.900,00
davon allgemeiner Bereich	-35.951,38	-261.500,00	-240.000,00
Gebührenbereich	-3.844.854,63	-4.237.100,00	-4.346.500,00
Dienstleistungsbereich	-1.723.818,42	-4.177.450,00	-2.336.400,00
Personalaufwand, davon	-4.186.375,28	-4.271.200,00	-4.424.500,00
davon allgemeiner Bereich	-1.007.096,96	-1.057.700,00	-1.017.300,00
Gebührenbereich	-1.620.070,55	-1.697.500,00	-1.814.800,00
Dienstleistungsbereich	-1.559.207,77	-1.516.000,00	-1.592.400,00
a) Entgelte	-3.263.613,18	-3.323.000,00	-3.436.800,00
davon allgemeiner Bereich	-753.656,29	-817.200,00	-778.800,00
Gebührenbereich	-1.296.791,91	-1.325.400,00	-1.417.500,00
Dienstleistungsbereich	-1.213.164,98	-1.180.400,00	-1.240.500,00
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-922.762,10	-948.200,00	-987.700,00
davon allgemeiner Bereich	-253.440,67	-240.500,00	-238.500,00
Gebührenbereich	-323.278,64	-372.100,00	-397.300,00
Dienstleistungsbereich	-346.042,79	-335.600,00	-351.900,00
Abschreibungen	-2.271.353,32	-2.334.600,00	-2.307.300,00
davon allgemeiner Bereich	-366.129,67	-410.300,00	-383.500,00
Gebührenbereich	-1.884.011,48	-1.902.500,00	-1.903.500,00
Dienstleistungsbereich	-21.212,17	-21.800,00	-20.300,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-868.903,13	-928.900,00	-836.070,00
davon allgemeiner Bereich	-439.699,30	-541.200,00	-532.720,00
Gebührenbereich	-382.208,66	-289.050,00	-246.250,00
Dienstleistungsbereich	-46.995,17	-98.650,00	-57.100,00
Ordentliches Betriebsergebnis	**3.232.256,06**	**2.801.850,00**	**2.623.330,00**
davon allgemeiner Bereich	-2.000.288,04	-2.474.650,00	-2.401.320,00
Gebührenbereich	4.336.106,97	4.426.800,00	4.300.350,00
Dienstleistungsbereich	896.437,13	849.700,00	724.300,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	147,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	147,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.094.028,11	-966.400,00	-711.600,00
davon allgemeiner Bereich	-864.178,11	-848.400,00	-601.600,00
Gebührenbereich	-229.850,00	-118.000,00	-110.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	**-1.093.881,11**	**-966.400,00**	**-711.600,00**
davon allgemeiner Bereich	-864.031,11	-848.400,00	-601.600,00
Gebührenbereich	-229.850,00	-118.000,00	-110.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00
davon allgemeiner Bereich	2.916.222,66	3.387.560,00	3.061.980,00
Gebührenbereich	-2.268.245,01	-2.572.180,00	-2.368.970,00
Dienstleistungsbereich	-647.977,65	-815.380,00	-693.010,00
sonstige Steuern	-8.890,30	-9.390,00	-9.440,00
davon allgemeiner Bereich	-8.816,30	-9.310,00	-9.360,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00
Jahresergebnis	**2.129.484,65**	**1.826.060,00**	**1.902.290,00**
davon allgemeiner Bereich	43.087,21	55.200,00	49.700,00
Gebührenbereich	1.838.011,96	1.736.620,00	1.821.380,00
Dienstleistungsbereich	248.385,48	34.240,00	31.210,00

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
A Einnahmen (Eigenmittel)	***2.371.900***	***2.353.600***	***2.545.600***	***2.614.100***	***2.620.000***	***2.649.200***
1. Jahresüberschuss	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	**37.300**	**46.300**	**41.700**	**44.200**	**51.300**	**54.000**
4. Abschreibung	**2.334.600**	**2.307.300**	**2.503.900**	**2.569.900**	**2.568.700**	**2.595.200**
5. Erlöse Anlagenverkauf	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Summe Einnahmen	**2.371.900**	**2.353.600**	**2.545.600**	**2.614.100**	**2.620.000**	**2.649.200**
B Ausgaben für das Anlagevermögen	***3.555.000***	***6.669.000***	***6.161.500***	***7.207.500***	***6.496.500***	***6.671.500***
I Immaterielle Vermögensgegenstände	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
- Verwaltung	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
* DV-Ausstattung (Software)	0	20.000	0	0	0	0
- Stadtentwässerung	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	20.000	0	0	0	0	0
II Sachanlagen	**3.535.000**	**6.649.000**	**6.161.500**	**7.207.500**	**6.496.500**	**6.671.500**
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)	**91.000**	**139.500**	**52.500**	**27.500**	**27.500**	**27.500**
- 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	**71.000**	**119.500**	**32.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
* Ausbau von Wegen Friedhof Oehde und Linderhausen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	66.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 51	0	5.000	0	0	0	0
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 52	0	2.000	0	0	0	0
* Beleuchtung Friedhof Oehde	0	25.000	25.000	0	0	0
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 6/7	0	80.000	0	0	0	0
3. Betriebs- & Geschäftsausstattung (Summe)	**259.000**	**412.500**	**405.000**	**285.000**	**235.000**	**235.000**
- Verwaltung	**30.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
* DV-Ausstattung (Hardware)	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Fuhrpark	**13.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)	13.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Stadtentwässerung	**160.000**	**310.000**	**330.000**	**210.000**	**160.000**	**160.000**
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	100.000	50.000	0	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Maschinentechnik Abflussregelung	50.000	100.000	0	0	0	0
* Erneuerung EMSR-Technik Sammler	0	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
* Einrichtung Telemetrie des RRB Linderhausen	0	0	170.000	50.000	0	0
- Friedhof	**2.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Straßenreingiung	**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**	**31.500**	**11.500**	**11.500**	**11.500**	**11.500**
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)	1.500	16.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Straßenbau	**1.500**	**4.000**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
* Ausstattungsgegenstände (Straßenbau)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Straßenkontrollbuch GC-SIB	0	2.500	0	0	0	0
- Straßenbeleuchtung	**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**	**15.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
* Erfassungsgeräte für Spielplatzkataster	0	5.000	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
4. Fahrzeuge (Summe)	**180.000**	**230.000**	**140.000**	**1.175.000**	**750.000**	**800.000**
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)	0	0	0	400.000	0	430.000
* Ersatzbeschaffung großer LKW EN - TB 43	0	0	0	0	0	250.000
* Ersatzbeschaffung PKW EN-2486	40.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kehrmaschine EN-TB 440	140.000	0	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2012	0	0	0	320.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2234	0	0	0	0	320.000	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21	0	0	0	150.000	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 2002	0	0	40.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung ContainerKFZ EN - TB 64	0	0	0	185.000	0	0
* Ersatzbeschaffung große Kehrmaschine EN - TB 442	0	230.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Sprinter EN - TB 811	0	0	0	60.000	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung Kastenwagen EN - TB 444	0	0	0	60.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 810	0	0	0	0	250.000	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 2005	0	0	0	0	0	60.000
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 6666	0	0	50.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 816	0	0	0	0	120.000	0
* Ersatzbeschaffung Pritsche EN - TB 815	0	0	0	0	60.000	0
* Ersatzbeschaffung Amarok EN - TB 813	0	0	50.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 79	0	0	0	0	0	60.000
5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)	**3.005.000**	**5.867.000**	**5.564.000**	**5.720.000**	**5.484.000**	**5.609.000**
* Kanalerneuerung Barmer Straße	0	0	0	1.290.000	0	0
* Kanalerneuerung Westfalendamm	0	0	743.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Haßlinghauser Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	743.000
* Kanalbau Ernst-Adolf-Straße	0	678.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Blücherstraße (Teilstück)	0	0	200.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	0	0	442.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	250.000	250.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	0	218.000	0	0
* Kanalerneuerung Römerstraße	850.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Mittelstraße Teilstück)	650.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Markgrafenstraße	600.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Moltkestraße (Teilstück)	500.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	0	0	0	1.000.000	617.000	0
* Kanalerneuerung Kantstraße	0	805.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Hattinger Straße (1.1.16)	0	1.117.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Hegelstraße	0	440.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Höhenweg	0	396.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Straße	0	1.181.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Döinghauser Straße (Teilstück)	0	0	1.585.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Kirchstraße (Teilstück)	0	0	272.000	0	0	0
* Kanalerneueurng Carl-vom-Hagen-Str. (Teilstück)	0	0	345.000	0	0	0
* Kanalerneueurng Lohmannsgasse (Teilstück)	0	0	154.000	0	0	0

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Kanalerneueurng Lindebergstr. (Teilstück)	0	0	823.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Emil-Ritterhaus-Straße	0	0	0	381.000	0	0
* Kanalerneuerung August-Bendler-Straße	0	0	0	374.000	0	0
* Kanalerneuerung Kolpingstraße	0	0	0	0	431.000	0
* Kanalerneuerung Untermauerstraße	0	0	0	379.000	0	0
* Kanalerneuerung Luisenstraße	0	0	0	382.000	0	0
* Kanalerneuerung Westenschulweg	0	0	0	299.000	0	0
* Kanalerneuerung Prinzenstraße (Teilstück)	0	0	0	0	1.614.000	0
* Kanalerneuerung Ottostraße (Teilstück)	0	0	0	0	0	828.000
* Kanalerneuerung Sedanstraße (Teilstück)	0	0	0	367.000	0	0
* Kanalerneuerung Dr.-Möller-Straße (Teilstück)	0	0	0	0	445.000	0
* Kanalerneuerung Lohmühle (Teilstück)	0	0	0	0	415.000	0
* Kanalerneuerung Eugenstraße (Teilstück)	0	0	0	0	1.662.000	0
* Kanalerneuerung Blücherstraße/Klärwerksgelände	155.000	0	0	0	0	1.033.000
* Kanalerneuerung Hattinger Straße (1.2.23)	0	1.000.000	1.000.000	780.000	0	0
* Kanalerneuerung Böllingweg (Teilstück)	0	0	0	0	0	561.000
* Kanalsanierung Haupstraße (Teilstück, Ez. Ochsenkamp)	0	0	0	0	0	602.000
* Kanalsanierung Haupstraße (Teilstück, Ez. Blücher Straße)	0	0	0	0	0	810.000
* Kanalsanierung Königsberger Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	383.000
* Kanalsanierung Drosselstraße (Teilstück)	0	0	0	0	0	253.000
* Kanalsanierung Kölner Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	396.000
* Kanalsanierung Martin Straße	0	0	0	250.000	0	0
* Kanalsanierung RW Heidestraße	0	0	0	0	300.000	0
C sonstige Ausgaben	***2.311.400***	***2.172.800***	***2.082.800***	***2.136.700***	***2.125.500***	***2.025.700***
1. Auflösung von Zuschüssen	**147.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**	**160.000**
2. Tilgungsleistungen	**2.164.400**	**2.012.800**	**1.922.800**	**1.976.700**	**1.965.500**	**1.865.700**
2.1 an Wupperverband	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
2.2 an Stadt für Altdarlehen	**814.400**	**712.800**	**627.800**	**611.700**	**570.500**	**480.700**
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	**850.000**	**800.000**	**795.000**	**865.000**	**895.000**	**885.000**
Summe Ausgaben	**5.866.400**	**8.841.800**	**8.244.300**	**9.344.200**	**8.622.000**	**8.697.200**

Vermögens- & Finanzplan

	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
Finanzierung						
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	**2.371.900**	**2.353.600**	**2.545.600**	**2.614.100**	**2.620.000**	**2.649.200**
Summe Ausgaben	**5.866.400**	**8.841.800**	**8.244.300**	**9.344.200**	**8.622.000**	**8.697.200**
Finanzbedarf (Fremdmittel)	**3.494.500**	**6.488.200**	**5.698.700**	**6.730.100**	**6.002.000**	**6.048.000**

Stellenplan

Teil B: Tariflich Beschäftigte

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2021

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2021	Zahl der Stellen am 01.01.2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Vermerke / Erläuterungen
15Ü	1,000	1,000	1,000	
14	1,000	1,000	1,000	
12	1,000	1,000	1,000	
11	2,000	1,000	1,000	
10	5,000	6,000	4,000	
09c		1,000	0,000	
09b	0,500	0,500	0,500	
09a	4,000	2,000	2,000	
08	4,850	5,850	4,850	
07	2,000	3,000	1,000	
06	25,510	24,510	23,300	
05	11,000	11,000	11,000	
04	9,000	10,000	10,000	
02	0,640	0,640	0,510	
Insgesamt	67,500	68,500	61,160	

Stellenplan

Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2021

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 2021 (01.01.2021)		Zahl der Stellen 01.01.2020	besetzte Stellen am 30.06.2020	Vermerke Erläuterungen	
		insgesamt	davon ausgesondert			ku	kw
Laufbahngruppe 2	A11	1,000	0,000	1,000	1,000		
		1,000	**0,000**	**1,000**	**1,000**		
Insgesamt		1,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000

Stellenübersicht

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Datum: 01.01.2021

-Tariflich Beschäftigte-

Produkt	Bezeichnung	15Ü	14	12	11	10	09b	09a	08	07	06	05	04	02	Summe
09	Verwaltung	1,000	1,000						2,850		2,510				7,360
15	Fuhrpark					1,000		1,000			3,000				5,000
20	Stadtentwässerung			1,000	1,000	2,000					4,000				8,000
30	Friedhofswesen						0,500	1,000			1,000	2,000		0,640	5,140
40	Straßenreinigung					0,330		0,330				2,000			2,660
45	Abfallwirtschaft					0,670		0,670			3,000	4,000	6,000		14,340
60	Straßenbau				1,000			1,000			2,000	1,000			5,000
70	Straßenbeleuchtung								1,000	1,000					2,000
80	Grünflächenpflege					1,000			1,000	1,000	10,000	2,000	3,000		18,000
	Insgesamt	**1,000**	**1,000**	**1,000**	**2,000**	**5,000**	**0,500**	**4,000**	**4,850**	**2,000**	**25,510**	**11,000**	**9,000**	**0,640**	**67,500**

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Beamte-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2021

Produktbezeichnung		Laufbahngruppe 2	
Produkt	Bezeichnung	A11	Summe
09	Verwaltung	1,000	1,000
	Insgesamt	**1,000**	**1,000**

Stellenübersicht

Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Angestelltennachwuchs

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2021/2020	beschäftigt am 30.06.2020
Auszubildende			
Gärtner/in	Ausbildungsvergütung (AN)	2,000	2,000
Gärtner/in	Ausbildungsvergütung (AR)	2,000	0,000
	Ausbildungsvergütung (AN)	1,000	
	Ausbildungsvergütung (AR)	1,000	
Insgesamt		**6,000**	**2,000**

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2021, Ergebnisplan 2019 - 2025 und Finanzplan 2021 - 2025 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 2021 der Stadt Schwelm, Stand September 2020 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 2021 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2021 bis 2025.

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 2021 in Euro**	**Plan 2020 in TEUR**	**Ist 2019 in TEUR**
Stadtentwässerung	8.682.000	8.644	8.176
Friedhofswesen	478.700	462	423
Straßenreinigung	836.150	922	692
Abfallentsorgung	2.488.200	2.452	2.539
Straßenbau	2.559.700	4.261	1.974
Straßenbeleuchtung	460.800	555	567
Stadtgrün	1.794.300	1.932	1.749
sonstiges	157.000	163	128
Umsatzerlöse	**17.456.850**	**19.391**	**16.249**
aktivierte Eigenleistungen	80.000	80	137
sonstige betriebliche Erträge	202.300	147	185
Summe	**17.739.150**	**19.618**	**16.571**

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 1.879 T€. Die Umsatzerlöse der Abfallwirtschaft steigen leicht, während bei der Straßenreinigung 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.

Die Inanspruchnahme von Gebührenausgleichsrückstellungen 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, Treibstoffe und Unterhaltungsmaterial, zusammen. Zu Punkt b) zählen die von Dritten bezogenen Leistungen.

	Plan 2021 in Euro	Plan 2020 in TEUR	Ist 2019 in TEUR
Materialaufwand, davon	**7.547.950**	**9.281**	**6.012**
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	**625.050**	**605**	**407**
b) bezogene Leistungen für	**6.922.900**	**8.676**	**5.605**
Stadtentwässerung	2.726.000	2.679	2.633
Friedhofswesen	290.000	283	61
Straßenreinigung	38.000	38	28
Abfallentsorgung	1.292.500	1.237	1.123
Straßenbau	2.017.300	3.652	1.186
Straßenbeleuchtung	143.350	241	224
Stadtgrün	175.750	285	314
sonstiges	240.000	262	36

Der Gesamtansatz sinkt um 1.733 T€.
Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (- 1.635 T€) Straßenbeleuchtung (- 98 T€) und Stadtgrün (- 109 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt.
Der erhöhte Ansatz der Stadtentwässerung basiert auf einer Erhöhung des Verschmutzungsbeitrags an den Wupperverband.
Die Steigerung bei der Abfallentsorgung ist überwiegend auf die neu berücksichtigten Abfuhrkosten für Altpapier aufgrund einer Systemumstellung zurückzuführen. Aus dieser resultieren im Gegenzug erhöhte Umsatzerlöse.
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 2021 in Euro	Plan 2020 in TEUR	Ist 2019 in TEUR
Personalaufwand, davon	**4.424.500**	**4.271**	**4.186**
Entgelt und Besoldung, davon	**3.431.800**	**3.318**	**3.264**
Entgelt	3.378.400	3.267	3.164
Besoldung	53.400	51	89
sonstige	0	0	11
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	**992.700**	**953**	**923**
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	679.600	658	631
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	261.800	253	254
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	46.300	37	30
Beihilfen	5.000	5	6

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 154 T€ erhöht. Hintergrund sind die provisorische Berücksichtigung einer Stelle im Rahmen der Nachfolgeplanung, zwei weitere Ausbildungsstellen sowie Aufstockung von Teilzeitverträgen auf Vollzeit.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2021 in Euro	Plan 2020 in TEUR	Ist 2019 in TEUR
Immaterielles Vermögen	80.000	74	76
Grundstücke und Gebäude	135.000	130	132
Abwassersammelanlagen	1.662.900	1.627	1.606
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	429.400	503	457
GWG	0	0	0
Summe	**2.307.300**	**2.335**	**2.271**

Die Abschreibungen reduzieren sich um 28 T€. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2021 in Euro	Plan 2020 in TEUR	Ist 2019 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	210.750	219	127
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	181.300	181	181
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	25.250	22	22
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	158.500	266	149
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	122.220	111	121
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	33.900	27	15
sonstige	104.150	103	254
Summe	**836.070**	**929**	**869**

Der Gesamtansatz fällt um 93 T€. Maßgelich hierfür ist der reduzierte Beratungsbedarf.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2021 in Euro	Plan 2020 in TEUR	Ist 2019 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	711.600	966	1.094

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 254 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist fast unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss deutlich (+ 76 T€) erhöht. Den reduzierten Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen (- 1.879 T€) stehen geringerer Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (- 1.733 T€), Zinsaufwand (- 254), sonstiger betrieblicher Aufwand (-93) und Abschreibungen (- 28 T€) gegenüber. Diese Reduzierungen überkompensieren die Erhöhung des Personalaufwands (+ 154 T€) .

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 der Vorstand 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.
Bestehende Programme sollen optimiert und erweitert werden.

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 werden Ansätze für die Neugestaltung von Grabfelderrn sowie für eine Beleuchtung berücksichtigt.

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:
Erneuerung und Erweiterung der Prozessleitsteuerung (50 T€), der Abflussregelung (100 T€) sowie der elektrischen Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik (ESMR-Technik) in den Kanalsammlern (150 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).
Darüber hinaus wurden Maßnahmen ergänzt bzw. vorgezogen, die sich aus den Ergebnissen der TV-Kanaluntersuchung ergeben haben. Im Rahmen der ABK-Erstellung für 2021 wurden die Ansätze angepasst. Hierbei wurde der jeweilige Sanierungsumfang neu differenziert ermittelt und mit empirischen Kosten aus Maßnahmen der letzten Jahre bewertet.

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 der Vorstand 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 Bereich Friedhofswesen vorübergehende zusätzliche Stelle wird planmäßig aufgelöst.

Aufgrund tatsächlicher Aufgabenwahrnehmung werden 1,5 Stellen intern verschoben

Gesamtstellenzahl
Die Gesamtstellenzahl der TBS reduziert sich im Jahr 2021 durch die beschriebenen Veränderungen um eine Stelle.

Azubis
Durch die Wiederaufnahme der Gärtnerausbildung werden zusätzlich zwei Ausbildungsstellen ausgewiesen.
Insgesamt sind sechs Ausbildungsstellen in 2021 vorgesehen.

Es wird auf die Vorlage 101/2020 verwiesen.