

WIRTSCHAFTSPLAN  
DER  
TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM  
Anstalt öffentlichen Rechts  
2022

**Entwurf**

Stand: Oktober 2021



## Aufbau des Wirtschaftsplans

	Seite
<b>Vorbemerkung</b>	
<b>Wirtschafts- &amp; Finanzplan</b>	1
Erfolgs- & Ergebnisplan	2
Spartenübersicht	3
detaillierter Ergebnisplan	4
Vermögens- & Finanzplan	5
<b>Stellenplan/-übersicht</b>	10
<b>Erläuterungen</b>	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	23.164.650 €
	Aufwendungen	21.054.460 €
	Überschuss	2.110.190 €
Vermögensplan	Einnahmen	6.017.400 €
	Ausgaben	6.017.400 €

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

3.500.000 €

festgesetzt.

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

2.000.000 €

begrenzt.

Der Höchstbetrag des Dispokredites, der im Wirtschaftsjahr 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

	2020 Rechnungs- ergebnis Euro	2021 Planansatz Euro	2022 Planansatz Euro	2023 Planansatz Euro	2024 Planansatz Euro	2025 Planansatz Euro	2026 Planansatz Euro
E 1 Umsatzerlöse	15.806.998,30	17.456.850	22.924.650	18.072.950	19.737.750	18.765.050	18.841.750
Andere aktivierte Eigenleistungen	79.214,62	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Sonstige betriebliche Erträge	229.439,94	202.300	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
E 2 Materialaufwand, davon	-5.927.978,18	-7.547.950	-12.817.400	-7.924.200	-9.636.250	-8.566.200	-8.566.200
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-401.751,22	-625.050	-627.350	-627.350	-627.350	-627.350	-627.350
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.526.226,96	-6.922.900	-12.190.050	-7.296.850	-9.008.900	-7.938.850	-7.938.850
E 3 Personalaufwand, davon	-4.184.964,61	-4.424.500	-4.318.900	-4.398.100	-4.428.800	-4.488.700	-4.560.000
a) Entgelte	-3.155.770,30	-3.436.800	-3.337.800	-3.399.200	-3.423.400	-3.468.600	-3.523.400
b) Soziale Abgaben	-1.029.194,31	-987.700	-981.100	-998.900	-1.005.400	-1.020.100	-1.036.600
E 4 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-2.293.756,61	-2.307.300	-2.501.000	-2.555.700	-2.604.300	-2.699.200	-2.717.300
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-705.704,49	-836.070	-783.520	-791.020	-743.520	-743.520	-743.520
<b>Ordentliches Betriebsergebnis</b>	<b>3.003.248,97</b>	<b>2.623.330</b>	<b>2.743.830</b>	<b>2.643.930</b>	<b>2.564.880</b>	<b>2.507.430</b>	<b>2.494.730</b>
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.266,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-842.493,82	-711.600	-624.000	-594.200	-577.700	-559.400	-559.400
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-841.227,82</b>	<b>-711.600</b>	<b>-624.000</b>	<b>-594.200</b>	<b>-577.700</b>	<b>-559.400</b>	<b>-559.400</b>
Interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.162.021,15</b>	<b>1.911.730</b>	<b>2.119.830</b>	<b>2.049.730</b>	<b>1.987.180</b>	<b>1.948.030</b>	<b>1.935.330</b>
E 7 sonstige Steuern	-8.843,30	-9.440	-9.640	-9.640	-9.640	-9.640	-9.640
<b>E 8 Jahresergebnis</b>	<b>2.153.177,85</b>	<b>1.902.290</b>	<b>2.110.190</b>	<b>2.040.090</b>	<b>1.977.540</b>	<b>1.938.390</b>	<b>1.925.690</b>



## 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	22.924.650	54.500	100.000	2.500	8.544.300	479.100	815.950	2.562.100	7.911.300	353.700	2.101.200
Andere aktivierte Eigenleistungen	80.000	0	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	160.000	0	0	0	160.000	0	0	0	0	0	0
E 2 Materialaufwand, davon	-12.817.400	-78.000	-3.300	-405.300	-2.865.100	-116.350	-156.500	-1.312.000	-7.381.000	-79.750	-420.100
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-627.350	-500	-3.300	-385.300	-12.100	-14.850	-118.500	-10.500	-44.700	-15.250	-22.350
b) bezogene Leistungen	-12.190.050	-77.500	0	-20.000	-2.853.000	-101.500	-38.000	-1.301.500	-7.336.300	-64.500	-397.750
E 3 Personalaufwand, davon	-4.318.900	-476.600	-100.400	-334.200	-453.500	-309.200	-114.300	-934.200	-311.900	-157.700	-1.126.900
a) Entgelte	-3.337.800	-349.800	-78.000	-260.200	-355.500	-240.400	-88.800	-727.200	-242.100	-119.600	-876.200
b) Soziale Abgaben	-981.100	-126.800	-22.400	-74.000	-98.000	-68.800	-25.500	-207.000	-69.800	-38.100	-250.700
E 4 Abschreibungen	-2.501.000	-115.900	0	-354.700	-1.897.500	-79.900	-12.900	-14.700	-3.100	-1.700	-20.600
E 5 sonstige betriebliche Aufwendungen	-783.520	-428.300	-1.200	-61.120	-142.500	-67.100	-10.950	-25.700	-7.000	-4.500	-35.150
<b>Ordentliches Betriebsergebnis</b>	<b>2.743.830</b>	<b>-1.044.300</b>	<b>-4.900</b>	<b>-1.152.820</b>	<b>3.425.700</b>	<b>-93.450</b>	<b>521.300</b>	<b>275.500</b>	<b>208.300</b>	<b>110.050</b>	<b>498.450</b>
E 6 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-624.000	-522.000	0	0	-102.000	0	0	0	0	0	0
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-624.000</b>	<b>-522.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-102.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Interne Leistungsverrechnung	0	1.582.100	5.150	1.161.980	-1.057.730	-182.100	-439.600	-267.400	-196.100	-108.150	-498.150
<b>Ergebnis gewöhnliche Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.119.830</b>	<b>15.800</b>	<b>250</b>	<b>9.160</b>	<b>2.265.970</b>	<b>-275.550</b>	<b>81.700</b>	<b>8.100</b>	<b>12.200</b>	<b>1.900</b>	<b>300</b>
E 7 sonstige Steuern	-9.640	0	-250	-9.310	0	0	0	0	0	0	-80
<b>E 8 Jahresergebnis</b>	<b>2.110.190</b>	<b>15.800</b>	<b>0</b>	<b>-150</b>	<b>2.265.970</b>	<b>-275.550</b>	<b>81.700</b>	<b>8.100</b>	<b>12.200</b>	<b>1.900</b>	<b>220</b>





## Wirtschaftsplan 2022

Detail-Ergebnisplan			
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
	Euro	Euro	Euro
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>15.806.998,30</b>	<b>17.456.850,00</b>	<b>22.924.650,00</b>
davon allgemeiner Bereich	144.269,99	157.000,00	157.000,00
Gebührenbereich	12.102.900,98	12.485.050,00	12.401.450,00
Dienstleistungsbereich	3.559.827,33	4.814.800,00	10.366.200,00
<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>79.214,62</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
davon allgemeiner Bereich	0,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	79.214,62	80.000,00	80.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>229.439,94</b>	<b>202.300,00</b>	<b>160.000,00</b>
davon allgemeiner Bereich	27.690,78	0,00	0,00
Gebührenbereich	201.137,64	202.300,00	160.000,00
Dienstleistungsbereich	611,52	0,00	0,00
<b>Materialaufwand, davon</b>	<b>-5.927.978,18</b>	<b>-7.547.950,00</b>	<b>-12.817.400,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-356.613,65	-624.800,00	-486.600,00
Gebührenbereich	-3.997.022,43	-4.502.450,00	-4.449.950,00
Dienstleistungsbereich	-1.574.342,10	-2.420.700,00	-7.880.850,00
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-401.751,22	-625.050,00	-627.350,00
davon allgemeiner Bereich	-304.053,01	-384.800,00	-389.100,00
Gebührenbereich	-52.756,67	-155.950,00	-155.950,00
Dienstleistungsbereich	-44.941,54	-84.300,00	-82.300,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.526.226,96	-6.922.900,00	-12.190.050,00
davon allgemeiner Bereich	-52.560,64	-240.000,00	-97.500,00
Gebührenbereich	-3.944.265,76	-4.346.500,00	-4.294.000,00
Dienstleistungsbereich	-1.529.400,56	-2.336.400,00	-7.798.550,00
<b>Personalaufwand, davon</b>	<b>-4.184.964,61</b>	<b>-4.424.500,00</b>	<b>-4.318.900,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-1.010.217,09	-1.017.300,00	-911.200,00
Gebührenbereich	-1.758.426,48	-1.814.800,00	-1.811.200,00
Dienstleistungsbereich	-1.416.321,04	-1.592.400,00	-1.596.500,00
a) Entgelte	-3.155.770,30	-3.436.800,00	-3.337.800,00
davon allgemeiner Bereich	-714.430,92	-778.800,00	-688.000,00
Gebührenbereich	-1.349.820,11	-1.417.500,00	-1.411.900,00
Dienstleistungsbereich	-1.091.519,27	-1.240.500,00	-1.237.900,00
b) Soziale Abgaben & Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung	-1.029.194,31	-987.700,00	-981.100,00
davon allgemeiner Bereich	-295.786,17	-238.500,00	-223.200,00
Gebührenbereich	-408.606,37	-397.300,00	-399.300,00
Dienstleistungsbereich	-324.801,77	-351.900,00	-358.600,00
<b>Abschreibungen</b>	<b>-2.293.756,61</b>	<b>-2.307.300,00</b>	<b>-2.501.000,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-374.813,07	-383.500,00	-470.600,00
Gebührenbereich	-1.904.366,87	-1.903.500,00	-2.005.000,00
Dienstleistungsbereich	-14.576,67	-20.300,00	-25.400,00
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-705.704,49</b>	<b>-836.070,00</b>	<b>-783.520,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-504.863,12	-532.720,00	-490.620,00
Gebührenbereich	-155.755,33	-246.250,00	-246.250,00
Dienstleistungsbereich	-45.086,04	-57.100,00	-46.650,00
<b>Ordentliches Betriebsergebnis</b>	<b>3.003.248,97</b>	<b>2.623.330,00</b>	<b>2.743.830,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-2.074.546,16	-2.401.320,00	-2.202.020,00
Gebührenbereich	4.567.682,13	4.300.350,00	4.129.050,00
Dienstleistungsbereich	510.113,00	724.300,00	816.800,00
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>1.266,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
davon allgemeiner Bereich	166,00	0,00	0,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	1.100,00	0,00	0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-842.493,82</b>	<b>-711.600,00</b>	<b>-624.000,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-647.577,82	-601.600,00	-522.000,00
Gebührenbereich	-194.916,00	-110.000,00	-102.000,00
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-841.227,82</b>	<b>-711.600,00</b>	<b>-624.000,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-647.411,82	-601.600,00	-522.000,00
Gebührenbereich	-194.916,00	-110.000,00	-102.000,00
Dienstleistungsbereich	1.100,00	0,00	0,00
<b>Interne Leistungsverrechnung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
davon allgemeiner Bereich	2.765.757,07	3.061.980,00	2.749.230,00
Gebührenbereich	-2.117.048,60	-2.368.970,00	-1.946.830,00
Dienstleistungsbereich	-648.708,47	-693.010,00	-802.400,00
<b>sonstige Steuern</b>	<b>-8.843,30</b>	<b>-9.440,00</b>	<b>-9.640,00</b>
davon allgemeiner Bereich	-8.769,30	-9.360,00	-9.560,00
Gebührenbereich	0,00	0,00	0,00
Dienstleistungsbereich	-74,00	-80,00	-80,00
<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.153.177,85</b>	<b>1.902.290,00</b>	<b>2.110.190,00</b>
davon allgemeiner Bereich	35.029,79	49.700,00	15.650,00
Gebührenbereich	2.255.717,53	1.821.380,00	2.080.220,00
Dienstleistungsbereich	-137.569,47	31.210,00	14.320,00



## Vermögens- &amp; Finanzplan

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>A Einnahmen (Eigenmittel)</b>	<b>2.353.600</b>	<b>2.551.400</b>	<b>2.608.500</b>	<b>2.659.800</b>	<b>2.757.600</b>	<b>2.778.600</b>
1. Jahresüberschuss	0	0	0	0	0	0
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	46.300	50.400	52.800	55.500	58.400	61.300
4. Abschreibung	2.307.300	2.501.000	2.555.700	2.604.300	2.699.200	2.717.300
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	2.353.600	2.551.400	2.608.500	2.659.800	2.757.600	2.778.600
<b>B Ausgaben für das Anlagevermögen</b>	<b>6.589.000</b>	<b>3.794.500</b>	<b>5.237.500</b>	<b>4.503.500</b>	<b>4.715.500</b>	<b>4.052.500</b>
<b>I Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Verwaltung	20.000	0	0	0	0	0
* DV-Ausstattung (Software)	20.000	0	0	0	0	0
<b>II Sachanlagen</b>	<b>6.569.000</b>	<b>3.794.500</b>	<b>5.237.500</b>	<b>4.503.500</b>	<b>4.715.500</b>	<b>4.052.500</b>
<b>1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Summe)</b>	<b>59.500</b>	<b>339.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>
- Fuhrpark	20.000	170.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Optimierung Betriebshof	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* Photovoltaik-Anlage	0	125.000	0	0	0	0
* Akku-Schrank (zu Photovoltaik-Anlage)	0	15.000	0	0	0	0
* Wallbox (zu Photovoltaik-Anlage)	0	10.000	0	0	0	0
- Friedhof	39.500	169.500	7.500	7.500	7.500	7.500
* Ausbau von Wegen Friedhof Oehde und Linderhausen	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
* Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 51	5.000	2.000	0	0	0	0
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 52	2.000	0	0	0	0	0
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 8	0	50.000	0	0	0	0
* Beleuchtung Friedhof Oehde	25.000	25.000	0	0	0	0
* Anlegen/Umgestalten Grabfeld 6/7	0	80.000	0	0	0	0
<b>3. Betriebs- &amp; Geschäftsausstattung (Summe)</b>	<b>412.500</b>	<b>480.000</b>	<b>285.000</b>	<b>235.000</b>	<b>235.000</b>	<b>235.000</b>
- Verwaltung	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
* DV-Ausstattung (Hardware)	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
* Ausstattungsgegenstände (Verwaltung)	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Fuhrpark	3.000	28.000	3.000	3.000	3.000	3.000
* Ausstattungsgegenstände (KFZ-Werkstatt)	3.000	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000

## Vermögens- &amp; Finanzplan

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* E-Bike bzw. E-Cargo-Bike	0	20.000	0	0	0	0
- Stadtentwässerung	310.000	380.000	210.000	160.000	160.000	160.000
* Ausstattungsgegenstände (Stadtentwässerung)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
* Erneuerung, Umbau und Erweiterung Prozessleitsystem	50.000	50.000	0	0	0	0
* Maschinentechnik Abflussregelung	100.000	0	0	0	0	0
* Erneuerung EMSR-Technik Sammler	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
* Einrichtung Telemetrie des RRB Linderhausen	0	170.000	50.000	0	0	0
- Friedhof	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
* Ausstattungsgegenstände (Friedhof)	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- 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	31.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
* Ausstattungsgegenstände (Abfall)	16.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
* Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Straßenbau	4.000	1.500	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	2.500	0	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	15.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
* Erfassungsgeräte für Spielplatzkataster	5.000	0	0	0	0	0
* Ausstattungsgegenstände (Stadtgrün)	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
<b>4. Fahrzeuge (Summe)</b>	<b>230.000</b>	<b>140.000</b>	<b>1.175.000</b>	<b>750.000</b>	<b>800.000</b>	<b>800.000</b>
* Ersatzbeschaffung für Müllfahrzeug (& Kammschüttung)	0	0	400.000	0	430.000	430.000
* Ersatzbeschaffung großer LKW EN - TB 43	0	0	0	0	250.000	250.000
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2012	0	0	320.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Steiger EN-2234	0	0	0	320.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Ladog EN-TB 21	0	0	150.000	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN -TB 2002	0	40.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung ContainerKFZ EN - TB 64	0	0	185.000	0	0	0

## Vermögens- &amp; Finanzplan

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Ersatzbeschaffung große Kehrmaschine EN - TB 442	230.000	0	0	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	0	250.000	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 2005	0	0	0	0	60.000	60.000
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 6666	0	50.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung Kipper EN - TB 816	0	0	0	120.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Pritsche EN - TB 815	0	0	0	60.000	0	0
* Ersatzbeschaffung Amaro EN - TB 813	0	50.000	0	0	0	0
* Ersatzbeschaffung PKW EN - TB 79	0	0	0	0	60.000	60.000
<b>5. Anzahlungen und Anlagen im Bau (Summe)</b>	<b>5.867.000</b>	<b>2.835.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>3.491.000</b>	<b>3.653.000</b>	<b>2.990.000</b>
* Kanalerneuerung Barmer Straße	0	0	600.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Westfalendamm	0	250.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Haßlinghauser Straße (Teilstück)	0	0	0	0	450.000	0
* Kanalbau Ernst-Adolf-Straße	678.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Blücherstraße (Teilstück)	0	70.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Ruhrstraße (Teilstück)	0	150.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Blumenstraße (Teilstück)	250.000	250.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Talstraße (Teilstück)	0	230.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Bahnhofstraße (Teilstück)	0	0	218.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Jesinghauser Straße SW/NW (Teilstück)	0	0	500.000	300.000	0	0
* Kanalerneuerung Kantstraße	805.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Hattinger Straße (1.1.16)	1.117.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Hegelstraße	440.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Höhenweg	396.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Friedrich-Ebert-Straße	1.181.000	0	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Döinghauser Straße (Teilstück)	0	350.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Kirchstraße (Teilstück)	0	230.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Carl-vom-Hagen-Str. (Teilstück)	0	300.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Lohmannsgasse (Teilstück)	0	130.000	0	0	0	0
* Kanalerneuerung Lindebergstr. (Teilstück)	0	875.000	0	0	0	0

## Vermögens- &amp; Finanzplan

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
* Kanalerneuerung Emil-Ritterhaus-Straße	0	0	381.000	0	0	0
* Kanalerneuerung August-Bendler-Straße	0	0	374.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Kolpingstraße	0	0	0	431.000	0	0
* Kanalerneuerung Untermauerstraße	0	0	379.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Luisenstraße	0	0	382.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Westenschulweg	0	0	299.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Prinzenstraße (Teilstück)	0	0	0	800.000	0	0
* Kanalerneuerung Ottostraße (Teilstück)	0	0	0	0	530.000	0
* Kanalerneuerung Berliner Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	1.400.000
* Kanalerneuerung Sedanstraße (Teilstück)	0	0	367.000	0	0	0
* Kanalerneuerung Dr.-Möller-Straße (Teilstück)	0	0	0	445.000	0	0
* Kanalerneuerung Lohmühle (Teilstück)	0	0	0	415.000	0	0
* Kanalerneuerung Eugenstraße (Teilstück)	0	0	0	800.000	0	0
* Kanalerneuerung Blücherstraße/Klärwerksgelände	0	0	0	0	500.000	0
* Kanalerneuerung Hattinger Straße (1.2.23)	1.000.000	0	0	0	0	0
* Kanalsanierung Hauptstraße (Teilstück, Ez. Blücher Straße)	0	0	0	0	510.000	0
* Kanalsanierung Königsberger Straße (Teilstück)	0	0	0	0	350.000	270.000
* Kanalsanierung Drosselstraße (Teilstück)	0	0	0	0	253.000	0
* Kanalsanierung Kölner Straße (Teilstück)	0	0	0	0	250.000	0
* Kanalsanierung Martin Straße	0	0	250.000	0	0	0
* Kanalsanierung RW Heidestraße	0	0	0	300.000	0	0
* Kanalerneuerung Böllingweg (Teilstück)	0	0	0	0	360.000	0
* Kanalsanierung Hauptstraße (Teilstück, Ez. Ochsenkamp)	0	0	0	0	450.000	0
* Kanalsanierung Am Alten Schacht (Teilstück)	0	0	0	0	0	200.000
* Kanalsanierung Winterberger Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalsanierung Oelkinghauser Straße (Teilstück)	0	0	0	0	0	180.000
* Kanalsanierung Am Steinbruch	0	0	0	0	0	130.000
* Kanalsanierung Eiche	0	0	0	0	0	100.000
* Kanalsanierung Jahnstraße	0	0	0	0	0	130.000
* Kanalsanierung Feldstraße/Flurstraße	0	0	0	0	0	400.000

## Vermögens- &amp; Finanzplan

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b><i>C sonstige Ausgaben</i></b>	<b>2.172.800</b>	<b>2.222.900</b>	<b>2.206.700</b>	<b>2.165.500</b>	<b>2.075.800</b>	<b>2.066.500</b>
1. Auflösung von Zuschüssen	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
2. Tilgungsleistungen	2.012.800	2.062.900	2.046.700	2.005.500	1.915.800	1.906.500
2.1 an Wupperverband	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	712.800	627.900	611.700	570.500	480.800	471.500
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	800.000	935.000	935.000	935.000	935.000	935.000
Summe Ausgaben	8.761.800	6.017.400	7.444.200	6.669.000	6.791.300	6.119.000
<b><i>Finanzierung</i></b>						
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	2.353.600	2.551.400	2.608.500	2.659.800	2.757.600	2.778.600
Summe Ausgaben	8.761.800	6.017.400	7.444.200	6.669.000	6.791.300	6.119.000
Finanzbedarf (Fremdmittel)	6.408.200	3.466.000	4.835.700	4.009.200	4.033.700	3.340.400





**Stellenplan**  
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Technische Betriebe Schwelm AöR  
Datum: 01.01.2022

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen am 01.01.2022	Zahl der Stellen am 01.01.2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke / Erläuterungen
15Ü		1,000		Abbau
15	1,000		1,000	
14		1,000		
12	1,000	1,000	1,000	
11	3,000	2,000	2,000	Verschiebung von 10
10	4,000	5,000	4,000	Verschiebung zu 11
09c			0,000	
09b	0,500	0,500	0,500	
09a	4,000	4,000	3,000	
08	3,850	4,850	3,000	Abbau
07	2,000	2,000	1,500	
06	25,510	25,510	24,510	
05	11,000	11,000	10,000	
04	11,000	9,000	11,000	City Team (2)
02	0,640	0,640	0,510	
<b>Insgesamt</b>	<b>67,500</b>	<b>67,500</b>	<b>62,020</b>	

# Stellenplan

## Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung/Sondervermögen mit Sonderrechnung-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2022

Seite: 1

Laufbahngruppe	BesGr	Zahl der Stellen 2022 (01.01.2022)		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		
		<b>1,000</b>	<b>0,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		
Insgesamt		1,000	0,000	1,000	1,000	0,000	0,000

**Stellenübersicht**  
**Teil A\_ Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
 - Tariflich Beschäftigte -

Technische Betriebe Schwewlm AöR  
 Datum: 01.01.2022

Produkt	Bezeichnung	15	12	11	10	09b	09a	08	07	06	05	04	02	Summe
09	Verwaltung	1,000						2,850		2,510				6,360
15	Fuhrpark				1,000		1,000			3,000				5,000
20	Stadtentwässerung		1,000	2,000						4,000				7,000
30	Friedhofswese					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
98	City Team											2,000		2,000
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>0,500</b>	<b>4,000</b>	<b>4,850</b>	<b>2,000</b>	<b>25,510</b>	<b>11,000</b>	<b>11,000</b>	<b>0,640</b>	<b>67,500</b>

**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
 -Beamte-

12610 Technische Betriebe Schwelm AÖR

Datum: 01.01.2022

Seite: 1

Produktbezeichnung		Laufbahngruppe 2	
Produkt	Bezeichnung	A11	Summe
09	Verwaltung	1,000	1,000
	<b>Insgesamt</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>

**Stellenübersicht**  
 Dienstkräfte in der Probe und Ausbildungszeit

Technische Betriebe Schwewlm AöR  
 Datum: 01.01.2022

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022/2021	beschäftigt am 30.06.2021
<b><u>Auszubildende</u></b>			
Gärtner/-in	Ausbildungsvergütung (AN)	6,000	4,000
<b>Insgesamt</b>		<b>6,000</b>	<b>4,000</b>



## **Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplan 2022, Ergebnisplan 2019 - 2026 und Finanzplan 2022 - 2026 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 2022 der Stadt Schwelm, Stand September 2021 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 2022 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2022 bis 2026.

## Wirtschaftsplan 2022

### 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 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
Stadtentwässerung	8.544.300	8.682	8.176
Friedhofswesen	479.100	479	423
Straßenreinigung	815.950	836	692
Abfallentsorgung	2.562.100	2.488	2.539
Straßenbau	7.911.300	2.560	1.974
Straßenbeleuchtung	353.700	461	567
Stadtgrün	2.101.200	1.794	1.749
sonstiges	157.000	157	128
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>22.924.650</b>	<b>17.457</b>	<b>16.249</b>
aktivierte Eigenleistungen	80.000	80	137
sonstige betriebliche Erträge	160.000	202	185
<b>Summe</b>	<b>23.164.650</b>	<b>17.739</b>	<b>16.571</b>

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 5.426 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 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, Treibstoffe und Unterhaltungsmaterial, zusammen. Zu Punkt b) zählen die von Dritten bezogenen Leistungen.

	Plan 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
<b>Materialaufwand, davon</b>	<b>12.817.400</b>	<b>7.548</b>	<b>6.012</b>
<b>a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe</b>	<b>627.350</b>	<b>625</b>	<b>407</b>
<b>b) bezogene Leistungen für</b>	<b>12.190.050</b>	<b>6.923</b>	<b>5.605</b>
Stadtentwässerung	2.853.000	2.726	2.633
Friedhofswesen	101.500	290	61
Straßenreinigung	38.000	38	28
Abfallentsorgung	1.301.500	1.293	1.123
Straßenbau	7.336.300	2.017	1.186
Straßenbeleuchtung	64.500	143	224
Stadtgrün	397.750	176	314
sonstiges	97.500	240	36

Der Gesamtansatz steigt um 5.269 T€.

Die Veränderungen bei den Ansätzen Straßenbau (+ 5.319 T€) Straßenbeleuchtung (- 78 T€) und Stadtgrün (+ 222 T€) resultieren aus den geplanten Investitionen der Stadt.

Der erhöhte Ansatz der Stadtentwässerung basiert primär auf einer Erhöhung des Verschmutzungsbeitrags an den Wupperverband.

Die Reduzierung beim Friedhofswesen ist auf den entfallenen Ansatz für die bauliche Unterhaltung der Trauerhalle 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 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
<b>Personalaufwand, davon</b>	<b>4.318.900</b>	<b>4.425</b>	<b>4.186</b>
<b>Entgelt und Besoldung, davon</b>	<b>3.332.800</b>	<b>3.432</b>	<b>3.264</b>
Entgelt	3.279.400	3.378	3.164
Besoldung	53.400	53	89
sonstige	0	0	11
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon</b>	<b>986.100</b>	<b>993</b>	<b>923</b>
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	676.100	680	631
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	254.600	262	254
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	50.400	46	30
Beihilfen	5.000	5	6

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um 106 T€ reduziert. Hintergrund sind der Wegfall der Stelle der kaufmännischen Leitung sowie einer Stelle, die vorübergehend im Rahmen der Nachfolgeplanung eingerichtet wurde.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
Immaterielles Vermögen	78.600	80	76
Grundstücke und Gebäude	138.300	135	132
Abwassersammelanlagen	1.761.700	1.663	1.606
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ Anlagen & Maschinen	522.400	429	457
GWG	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>2.501.000</b>	<b>2.307</b>	<b>2.271</b>

Die Abschreibungen reduzieren sich um 194 T€. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	199.750	211	127
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	181.300	181	181
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	22.250	25	22
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	133.500	159	149
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	123.120	122	121
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	25.400	34	15
sonstige	98.200	104	254
<b>Summe</b>	<b>783.520</b>	<b>836</b>	<b>869</b>

Der Gesamtansatz fällt um 52 T€. Maßgelich hierfür ist der reduzierte Beratungsbedarf.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2022 in Euro	Plan 2021 in TEUR	Ist 2020 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	624.000	712	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 88 T€.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für KFZ-Steuer ist fast unverändert.

E 8 Jahresüberschuss

Im Vergleich zum Vorjahr ist der Jahresüberschuss deutlich (+ 208 T€) erhöht. Den erhöhten Umsatzerlösen und sonstigen Erträgen (+ 5.426 T€) stehen höherer Aufwand für Material und bezogenen Leistungen (+ 5.269 T€), und Abschreibungen (+ 194 T€) gegenüber. Ergebnissteigern wirken sich die Reduzierung des Personalaufwandes (-106 T€), des Zinsaufwandes (- 88) und des sonstigen betrieblichen Aufwandes (-52) aus.

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. Neben der Pauschalen sind 150 T€ für die Installation einer Photovoltaik-Anlage inkl. Zubehör eingeplant. Für den Friedhof Oehde werden Ansätze für die Neugestaltung von Grabfeldern 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:

E-Bike bzw. E-Cargo-Bike (20 T€); Erneuerung und Erweiterung der Prozessleitsteuerung (50 T€), der elektrischen Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik (ESMR-Technik) in den Kanalsammlern (150 T€) sowie Einrichtung Telemetrie RRB (170 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 2022 wurden die Ansätze angepasst. Hierbei wurde der jeweilige Sanierungsumfang neu differenziert ermittelt und mit empirischen Kosten aus Maßnahmen der letzten Jahre bewertet. Nach ersten Erkenntnissen hat das Berechnungsmodul zu hohe Werte ermittelt. Deshalb wurden die Planwerte im vorliegenden Wirtschaftsplan angepasst.

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

Vor dem Hintergrund der Neuorganisation der AöR aufgrund der mit § 2 b UStG eingeführten Umsatzsteuerpflicht juristischer Personen des öffentlichen Rechts werden zwei Stellen in der Verwaltung abgebaut.

Mit Bezug auf den AUS-Beschluss zu Vorlage 202/2021 wurden für das City Team zwei feste Stellen eingerichtet.

### Gesamtstellenzahl

Die Gesamtstellenzahl der TBS bleibt im Jahr 2022 durch die beschriebenen gegenläufigen Veränderungen gleich.

Ergänzend wird auf Vorlage 191/2021 verwiesen.

