



WIRTSCHAFTSPLAN

DER

TECHNISCHEN BETRIEBE SCHWELM

Anstalt öffentlichen Rechts

2 0 0 9

Entwurf

Stand: 24.10.2008

Aufbau des Wirtschaftsplan

	Seite
Vorbemerkung	1
Wirtschaftsplan	
Erfolgsplan	2
Vermögensplan	3
mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung	
Ergebnisplan	4
detaillierter Ergebnisplan	5
Spartenübersicht	6
Finanzplan	7
Stellenplan/-übersicht	8
Erläuterungen	14
Anlage zum Vermögens- und Finanzplan	22

Vorbemerkung

Der Verwaltungsrat der Technischen Betriebe Schwelm, Anstalt öffentlichen Rechts, (TBS) hat in seiner Sitzung vom 13.11.2008 folgenden Wirtschafts- und Finanzplan der Technischen Betriebe Schwelm für das Wirtschaftsjahr 2009 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2009 wird mit folgenden Beträgen festgesetzt:

Erfolgsplan	Erträge	21.114.800 €
	Aufwendungen	20.159.000 €
	Überschuss	955.800 €
Vermögensplan	Einnahmen	4.824.300 €
	Ausgaben	4.824.300 €

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2009 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

3.000.000 €

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 im Wirtschaftsjahr 2009 zur rechtzeitigen Leistung der Aufwendungen und Ausgaben im Erfolgs- und Vermögensplan in Anspruch genommen werden darf, wird auf

3.000.000 €

festgesetzt.

Erfolgsplan 2009

1. Umsatzerlöse	20.778.000,00				
2. Aktivierte Eigenleistungen	178.000,00				
3. Sonstige betriebliche Erträge	158.800,00			21.114.800,00	
4. Materialaufwand					
4a) für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-566.350,00				
4b) für bezogene Leistungen	-10.300.700,00		-10.867.050,00		
5. Personalaufwand					
5a) Entgelte	-3.218.100,00				
5b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-887.500,00		-4.105.600,00		
6. Abschreibungen					
6a) auf immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen	-1.793.950,00				
6b) auf Umlaufvermögensgegenstände	0,00		-1.793.950,00		
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen			-1.121.500,00		
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage		0,00		-17.888.100,00	
I. Betriebsergebnis					3.226.700,00
9. Sonstige Zinsen und Erträge			0,00		
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen			-2.260.400,00		
11. interne Umlage			0,00		-2.260.400,00
II. Finanzergebnis					-2.260.400,00
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					
					966.300,00
12. Sonstige Steuern		-10.500,00		-10.500,00	
IV. Jahresüberschuss					955.800,00

nachrichtlich Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	0,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt	955.800,00
d) auf neue Rechnung vorzutragen	

Vermögensplan 2009

	Ansatz (in €)	Erläuterung
A Einnahmen (Eigenmittel)	1.823.950	
1. Jahresüberschuss	0	V 1
2. Zuführung Rücklagen/Ertragszuschüsse	0	V 2
3. Zuführung langfristige Rückstellungen	30.000	V 3
4. Abschreibung	1.793.950	V 4
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	V 5
Summe Einnahmen	1.823.950	
B Ausgaben für das Anlagevermögen	2.943.300	
I Immaterielle Vermögensgegenstände	25.000	V 6
II Sachanlagen	2.918.300	
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	199.000	V 7
2. Wassersammelanlagen	0	V 8
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung/technische Anlagen & Maschinen	1.040.800	V 9
3.1 Betriebsausstattung, davon	946.000	
div. Arbeitsgeräte	43.000	
Ersatzmülltonnen	40.000	
Streugeräte	20.000	
Neu- und Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge, davon	843.000	
Unimog	170.000	
Containerfahrzeug	165.000	
Müllfahrzeug mit Schüttung	268.000	
Kastenwagen	75.000	
Kipper	70.000	
Boki	95.000	
3.2 Geschäftsausstattung	90.000	V 10
3.3 geringwertige Wirtschaftsgüter	4.800	V 11
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.678.500	V 12
C Sonstige Ausgaben	1.881.000	
1. Auflösung von Zuschüssen	123.000	V 13
2. Tilgungsleistungen	1.758.000	V 14
2.1 an Wupperverband	268.000	
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.242.000	
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	248.000	
Summe Ausgaben	4.824.300	
Finanzierung:		
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.823.950	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>4.824.300</u>	
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	3.000.350	V 15
a) Stadt	0	
b) Kreditinstitute	3.000.350	
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	4.824.300	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>4.824.300</u>	
Deckungslücke	0	

Ergebnisplan 2007 - 2013

	2007 IST lt. Jahres- abschluss	2008 Plan	2009 Plan	2010 Plan	2011 Plan	2012 Plan	2013 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	17.596.637,16	19.214.550,00	20.778.000,00	20.887.800,00	20.962.600,00	20.982.300,00	20.991.600,00	
2. Aktiviert Eigenleistungen	178.770,00	272.700,00	178.000,00	178.000,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00	E 1
3. Sonstige betriebliche Erträge	427.243,35	186.250,00	158.800,00	158.800,00	158.800,00	158.800,00	158.800,00	
4. Materialaufwand	-8.247.469,42	-9.141.800,00	-10.867.050,00	-10.867.050,00	-10.867.050,00	-10.867.050,00	-10.867.050,00	E 2
5. Personalaufwand	-3.556.757,61	-3.829.800,00	-4.105.600,00	-4.105.600,00	-4.105.600,00	-4.105.600,00	-4.105.600,00	E 3
6. Abschreibungen	-1.787.966,33	-1.833.300,00	-1.793.950,00	-1.846.000,00	-1.859.800,00	-1.882.000,00	-1.889.500,00	E 4
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-839.122,76	-1.153.600,00	-1.121.500,00	-1.121.500,00	-1.121.500,00	-1.121.500,00	-1.121.500,00	E 5
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. Betriebsergebnis	3.771.334,39	3.715.000,00	3.226.700,00	3.284.450,00	3.222.750,00	3.220.250,00	3.222.050,00	
9. Sonstige Zinsen und Erträge	1.641,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.408.888,39	-2.740.000,00	-2.260.400,00	-2.332.800,00	-2.274.800,00	-2.262.000,00	-2.253.500,00	E 6
11. interne Umlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Finanzergebnis	-2.407.246,43	-2.740.000,00	-2.260.400,00	-2.332.800,00	-2.274.800,00	-2.262.000,00	-2.253.500,00	
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.364.087,96	975.000,00	966.300,00	951.650,00	947.950,00	958.250,00	968.550,00	
12. Sonstige Steuern	-10.060,87	-10.400,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	E 7
IV. Jahresüberschuss	1.354.027,09	964.600,00	955.800,00	941.150,00	937.450,00	947.750,00	958.050,00	E 8

Detail-Ergebnisplan 2007 - 2009

	2007 IST lt. Jahres- abschluss	2008 Plan	2009 Plan	Erläuterungen
1. Umsatzerlöse	17.596.637,16	19.214.550,00	20.778.000,00	
davon allgemeiner Bereich	944.858,13	10.250,00	10.600,00	
Gebührenbereich	10.880.305,99	11.902.700,00	11.556.700,00	
Dienstleistungsbereich	5.771.473,04	7.301.600,00	9.210.700,00	
2. Aktivierte Eigenleistungen	178.770,00	272.700,00	178.000,00	E 1
davon allgemeiner Bereich	1.435,00	0,00	0,00	
Gebührenbereich	177.335,00	272.700,00	178.000,00	
Dienstleistungsbereich	0,00	0,00	0,00	
3. Sonstige betriebliche Erträge	427.243,35	186.250,00	158.800,00	
davon allgemeiner Bereich	62.386,83	34.550,00	32.500,00	
Gebührenbereich	233.069,84	151.700,00	126.300,00	
Dienstleistungsbereich	131.786,68	0,00	0,00	
4. Materialaufwand	-8.247.469,42	-9.141.800,00	-10.867.050,00	E 2
davon allgemeiner Bereich	-56.847,98	-29.400,00	-30.600,00	
Gebührenbereich	-3.998.880,44	-4.563.550,00	-4.369.550,00	
Dienstleistungsbereich	-4.191.741,00	-4.548.850,00	-6.466.900,00	
5. Personalaufwand	-3.556.757,61	-3.829.800,00	-4.105.600,00	E 3
davon allgemeiner Bereich	-848.077,35	-816.550,00	-843.350,00	
Gebührenbereich	-1.164.779,51	-1.280.150,00	-1.456.350,00	
Dienstleistungsbereich	-1.543.900,75	-1.733.100,00	-1.805.900,00	
6. Abschreibungen	-1.787.966,33	-1.833.300,00	-1.793.950,00	E 4
davon allgemeiner Bereich	-106.963,44	-105.550,00	-93.200,00	
Gebührenbereich	-1.593.616,98	-1.647.450,00	-1.619.400,00	
Dienstleistungsbereich	-87.385,91	-80.300,00	-81.350,00	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-839.122,76	-1.153.600,00	-1.121.500,00	E 5
davon allgemeiner Bereich	-414.487,67	-541.450,00	-566.300,00	
Gebührenbereich	-355.560,93	-461.100,00	-430.400,00	
Dienstleistungsbereich	-69.074,16	-151.050,00	-124.800,00	
8. Interne Leistungsverrechnung/Umlage	0,00	0,00	0,00	
davon allgemeiner Bereich	530.337,38	1.549.450,00	1.581.100,00	
Gebührenbereich	-569.641,96	-780.050,00	-864.350,00	
Dienstleistungsbereich	39.304,58	-769.400,00	-716.750,00	
I. Betriebsergebnis	3.771.334,39	3.715.000,00	3.226.700,00	
davon allgemeiner Bereich	112.640,90	101.300,00	90.750,00	
Gebührenbereich	3.608.231,01	3.594.800,00	3.120.950,00	
Dienstleistungsbereich	50.462,48	18.900,00	15.000,00	
9. Sonstige Zinsen und Erträge	1.641,96	0,00	0,00	
10./11. Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.408.888,39	-2.740.000,00	-2.260.400,00	E 6
davon allgemeiner Bereich	-99.223,90	-80.750,00	-76.650,00	
Gebührenbereich	-2.297.441,20	-2.643.350,00	-2.172.750,00	
Dienstleistungsbereich	-12.223,29	-15.900,00	-11.000,00	
II. Finanzergebnis	-2.407.246,43	-2.740.000,00	-2.260.400,00	
davon allgemeiner Bereich	-97.581,94	-80.750,00	-76.650,00	
Gebührenbereich	-2.297.441,20	-2.643.350,00	-2.172.750,00	
Dienstleistungsbereich	-12.223,29	-15.900,00	-11.000,00	
III. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.364.087,96	975.000,00	966.300,00	
davon allgemeiner Bereich	15.058,96	20.550,00	14.100,00	
Gebührenbereich	1.310.789,81	951.450,00	948.200,00	
Dienstleistungsbereich	38.239,19	3.000,00	4.000,00	
12. Sonstige Steuern	-10.060,87	-10.400,00	-10.500,00	E 7
davon allgemeiner Bereich	-668,09	-700,00	-700,00	
Gebührenbereich	-5.853,32	-6.700,00	-5.800,00	
Dienstleistungsbereich	-3.539,46	-3.000,00	-4.000,00	
IV. Jahresgewinn/Jahresverlust	1.354.027,09	964.600,00	955.800,00	E 8
davon allgemeiner Bereich	14.390,87	19.850,00	13.400,00	
Gebührenbereich	1.304.936,49	944.750,00	942.400,00	
Dienstleistungsbereich	34.699,73	0,00	0,00	

Spartenübersicht 2009

	gesamt Euro	Allgemeine und gemeinsame Betriebsabteilungen		Gebührenbereiche				Dienstleistungsbereiche			
		Allgemeine Verwaltung Euro	Fuhrpark/ Arbeitsmittel Euro	Stadtent- wässerung Euro	Friedhofs- wesen Euro	Straßen- reinigung Euro	Abfall- entsorgung Euro	Hochbau/ unterhaltung Euro	Strassenbau/ unterhaltung Euro	Strassen- beleuchtung Euro	Stadtgrün Euro
1. Umsatzerlöse	20.778.000,00	0,00	10.600,00	8.323.750,00	440.800,00	720.300,00	2.071.850,00	4.275.450,00	2.360.700,00	650.200,00	1.924.350,00
2. andere aktivierte Eigenleistungen	178.000,00			178.000,00							
3. sonstige betriebliche Erträge	158.800,00	32.500,00	0,00	126.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Materialaufwand											
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-566.350,00	-2.300,00	-9.700,00	-11.200,00	-42.750,00	-105.500,00	-89.950,00	-900,00	-4.200,00	-183.150,00	-116.700,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-10.300.700,00	-17.000,00	-1.600,00	-3.070.350,00	-49.550,00	-15.000,00	-985.250,00	-3.930.700,00	-1.846.950,00	-78.450,00	-305.850,00
5. Personalaufwand	-4.105.600,00	-619.450,00	-223.900,00	-415.500,00	-247.350,00	-169.400,00	-624.100,00	-352.050,00	-303.250,00	-170.750,00	-979.850,00
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.793.950,00	-81.850,00	-11.350,00	-1.470.200,00	-71.400,00	-24.650,00	-53.150,00	-300,00	-5.950,00	-13.150,00	-61.950,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.121.500,00	-549.700,00	-16.600,00	-139.550,00	-52.750,00	-79.250,00	-158.850,00	-8.600,00	-16.300,00	-7.800,00	-92.100,00
8. interne Leistungsverrechnung	0,00	1.316.300,00	264.800,00	-202.000,00	-72.250,00	-353.000,00	-237.100,00	17.300,00	-182.900,00	-196.100,00	-355.050,00
I. Betriebsergebnis	3.226.700,00	78.500,00	12.250,00	3.319.250,00	-95.250,00	-26.500,00	-76.550,00	200,00	1.150,00	800,00	12.850,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00										
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.260.400,00	-1.750.000,00		-510.400,00							
11. interne Umlage	0,00	1.674.650,00	-1.300,00	-1.606.350,00	-39.250,00	-5.000,00	-11.750,00	0,00	-800,00	-800,00	-9.400,00
II. Finanzergebnis	-2.260.400,00	-75.350,00	-1.300,00	-2.116.750,00	-39.250,00	-5.000,00	-11.750,00	0,00	-800,00	-800,00	-9.400,00
III. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	966.300,00	3.150,00	10.950,00	1.202.500,00	-134.500,00	-31.500,00	-88.300,00	200,00	350,00	0,00	3.450,00
12. sonstige Steuern	-10.500,00	-250,00	-450,00	-600,00	-250,00	-1.000,00	-3.950,00	-200,00	-350,00	0,00	-3.450,00
IV. Jahresüberschuss	955.800,00	2.900,00	10.500,00	1.201.900,00	-134.750,00	-32.500,00	-92.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplan 2009 - 2013

	2009	2010	2011	2012	2013
	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	1.793.950	1.846.000	1.859.800	1.882.000	1.889.500
5. Erlöse Anlagenverkauf	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	1.823.950	1.876.000	1.889.800	1.912.000	1.919.500
B Ausgaben für das Anlagevermögen	2.943.300	1.658.800	632.800	968.800	518.800
I Immaterielle Vermögensgegenstände	25.000	0	0	0	0
II Sachanlagen	2.918.300	1.658.800	632.800	968.800	518.800
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	199.000	125.000	110.000	30.000	30.000
2. Wassersammelanlagen	0	0	0	0	0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung, davon	1.040.800	1.117.800	216.800	92.800	92.800
3.1 Betriebsausstattung	946.000	1.098.000	197.000	73.000	73.000
3.2 Geschäftsausstattung	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3.3 Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.678.500	416.000	306.000	846.000	396.000
C Sonstige Ausgaben	1.881.000	1.931.000	1.980.000	1.992.000	2.002.000
1. Auflösung von Zuschüssen	123.000	123.000	123.000	123.000	123.000
2. Tilgungsleistungen	1.758.000	1.808.000	1.857.000	1.869.000	1.879.000
2.1 an Wupperverband	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
2.2 an Stadt für Altdarlehen	1.242.000	1.283.000	1.344.000	1.351.000	1.354.000
2.3 an Kreditinstitute für eigene Darlehen	248.000	257.000	245.000	250.000	257.000
Summe Ausgaben	4.824.300	3.589.800	2.612.800	2.960.800	2.520.800
Finanzierung:					
Summe Einnahmen (Eigenmittel)	1.823.950	1.876.000	1.889.800	1.912.000	1.919.500
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>4.824.300</u>	<u>3.589.800</u>	<u>2.612.800</u>	<u>2.960.800</u>	<u>2.520.800</u>
Finanzbedarf (Fremdmittel), davon	3.000.350	1.713.800	723.000	1.048.800	601.300
a) Stadt	0	0	0	0	0
b) Kreditinstitute	3.000.350	1.713.800	723.000	1.048.800	601.300
Summe Einnahmen (Eigen- und Fremdmittel)	4.824.300	3.589.800	2.612.800	2.960.800	2.520.800
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>4.824.300</u>	<u>3.589.800</u>	<u>2.612.800</u>	<u>2.960.800</u>	<u>2.520.800</u>
Deckungslücke	0	0	0	0	0

Stellenplan/-übersicht

Gesamtübersicht aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse

	2008			2009		
	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen
Beamte	4	4	1 beurlaubt bis 08.08.08	4	4	1 beurlaubt bis 31.08.09
Beschäftigte	70,54	68,54		73	70	
davon ehemals Angestellte	23,8	21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	23,76	23,76	8 TZ (+ 2 ZV = 1,5)
davon ehemals Arbeiter	46,74	46,74	2 TZ (+ 10 ZV)	49,24	46,24	3 TZ (+ 11 ZV)
Auszubildende	5	5	5 Garten- und Landschaftsbauerinnen	5	5	5 Garten- und Landschaftsbauer/innen
Σ	79,54	77,54	10 TZ (+ 13 ZV = 12,5)	82,00	79,00	11 TZ (+ 13 ZV = 12,5)

Einzelübersichten aller Planstellen und besonderen Arbeitsverhältnisse nach Sparten und Abteilungen

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen

Abteilung	2008			2009		
	Anzahl geplant	Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl 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	3,36	3,36	2 TZ
Allgem. Verwaltung	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%)	1,3	1,3	1 TZ + 1 TZ (ant. 67,09 %)
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit	1,52	1,52	1 TZ	1,51	1,51	1 TZ
Σ	8,2	7,2	4 TZ + 1 TZ (ant. 66,6%) (+1 ZV)	8,17	8,17	4 TZ + 1 TZ (ant. 67,09 %)
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						
Fuhrpark, Lager, Werkstatt	1,5	1,5		1,5	1,5	
Σ	1,5	1,5		1,5	1,5	
Technik						
Abfallwirtschaft	1,76	0,76	1 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)	1,76	1,76	1 TZ + 1 TZ (ant. 32,91 %)
Straßenreinigung	0,5	0,5		0,5	0,5	
Friedhofswesen						
Stadtentwässerung						
Stellv. Vorstand (techn.)	1	1		1	1	
	2,42	2,42	1 TZ	2,41	2,41	1 TZ
Σ	5,68	4,68	2 TZ + 1 TZ (ant. 33,4 %)	5,67	5,67	2 TZ + 1 TZ (ant. 32,91 %)
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 (+ 2 ZV = 1,5)
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 (+ 2 ZV = 1,5)
Σ	23,8	21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	23,76	23,76	8 TZ (+ 2 ZV = 1,50)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Entgeltgruppe

Entgeltgruppe	2008			2009		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	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	3,83	3,83	2 TZ
10	7,5	5,5	1 TZ (+ 3 ZV = 2,5) 1 geplant: Bewertung ist noch vorzunehmen	7,5	7,5	1 TZ (2 ZV = 1,50)
9						
8	2,86	2,86	1 TZ	1,85	1,85	1 TZ
7						
6	4,78	4,78	1 TZ	5,78	5,78	1 TZ
5	1,82	1,82	3 TZ	1,8	1,8	3 TZ
4						
3						
2						
1						
Σ	23,8	21,8	8 TZ (+ 3 ZV = 2,5)	23,76	23,76	8 TZ (+ 2 ZV = 1,5)

Beschäftigte (ehemals Angestellte) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe \ Abteilung	2008													2009														
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe													Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe														
	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								1,86		1	0,52									1		1,85		1	0,51			
Rechnungswesen										0,78	0,52												0,78	0,52				
Allgem. Verwaltung												1	0,52											1	0,51			
Sekretariat / Kundenbetreuung / Personalangelegenheiten / Öffentlichkeitsarbeit																												
Σ			1					1,86		2,78	1,56						1			1		1,85		2,78	1,54			
Fuhrpark, Lager, Werkstatt																												
Fuhrpark, Lager, Werkstatt						0,5				1											0,5			1				
Σ						0,5				1											0,5			1				
Technik																												
Abfallwirtschaft						0,5					0,26										1,50				0,26			
Straßenreinigung						0,5															0,5							
Friedhofswesen																												
Stadtentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)				1														1				1,41	1					
Σ				1	1,42	2					0,26							1	1,41	3,00					0,26			
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft						1		1		1											1			2				
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				2				
Σ	1		1	1	3,84	5,5		2,86		4,78	1,82				1		1	1	3,83	7,5		1,85		5,78	1,8			

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen

Abteilung	2008			2009		
	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)	3,65	3,65	1 TZ
Σ	4,66	4,66	1 TZ (+ 1 ZV)	3,65	3,65	1 TZ
Technik						
Abfallwirtschaft	9	9	(+ 3 ZV)	11	9	(+ 3 ZV)
Straßenreinigung	3	3	(+ 2 ZV)	3	3	
Friedhofswesen	3,08	3,08	1 TZ	4,59	4,59	2 TZ
Stadtentwässerung	4	4		4	4	
Σ	19,08	19,08	1 TZ (+ 5 ZV)	22,59	20,59	2 TZ 3 ZV (+)
Dienstleistungen						
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft	15	15	(+ 4 ZV)	15	14	(+ 7 ZV)
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei	3	3		3	3	(+ 1 ZV)
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt	3	3		3	3	
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt	2	2		2	2	
Σ	23	23	(+ 4 ZV)	23	22	(+ 8 ZV)
Σ	46,74	46,74	2 TZ (+ 10 ZV)	49,24	46,24	3 TZ 11 ZV (+)

Stellenplan/-übersicht

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Entgeltgruppen

Entgeltgruppe	2008			2009		
	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	2,65	2,65	1 TZ
7	4	4		4	4	
6	12	12		12	11	
5	13	13	(+ 7 ZV)	13	13	(+ 7 ZV)
4	10	10		12	10	
3	5	5	(+ 2 ZV)	5	5	(+2 ZV)
2			1 TZ (+ 1 ZV)	0,08	0,08	1 TZ (+ 1 ZV + 1 ZV 2Ü)
1				0,51	0,51	1 TZ
Σ	46,66	46,66	2 TZ (+ 10 ZV)	49,24	46,24	3 TZ (+ 11 ZV)

Beschäftigte (ehemals Arbeiter) nach Abteilungen und Entgeltgruppen

Entgeltgruppe \ Abteilung	2008													2009																	
	Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe													Anzahl besetzte Stellen nach Entgeltgruppe																	
	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	15 Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
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												1,65	1	1						
Σ								1,66	1	1	1												1,65	1	1						
Technik																															
Abfallwirtschaft										1	3	4	1											1	3	3	2				
Straßenreinigung										2	2	1												2	1						
Friedhofswesen										2	2	1												2	1	1	0,08	0,51			
Stadtentwässerung										2	2													2	2						
Σ										3	9	5	2											3	9	5	3	0,08	0,51		
Dienstleistungen																															
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft								2	3	3	5	2												2	2	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	8	3	5	2		
Σ								2,66	4	12	13	10	5											2,65	4	11	13	10	5	0,08	0,51

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Abteilungen

Abteilung	2008			2009		
	Anzahl Stellen geplant	Anzahl Stellen besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	Anzahl 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						
Straßenreinigung	0,2	0,2		0,2	0,2	
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	1	1 beurlaubt bis 31.08.09
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung/ Schilderwerkstatt						
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt						
Σ	1	1		1	1	
Σ	4	4		4	4	

Stellenplan/-übersicht

Beamte nach Besoldungsgruppen

Besoldungsgruppe	2008			2009		
	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen	Anzahl Stellen geplant	besetzt	Anmerkungen
A 13						
A 12/Z						
A 12						
A 11/Z						
A 11	1	1		1	1	
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	4	

Beamte nach Abteilungen und Besoldungsgruppen

Abteilung \ Besold.gruppe	2008														2009													
	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								1												1								
Friedhofswesen																												
Stadtentwässerung																												
Stellv. Vorstand (techn.)																												
Σ								1	0,2											1	0,2							
Dienstleistungen																												
Grünflächenpflege / Baumpflege / Sportplatz / Spielplatz / Forstwirtschaft																												
Hochbau / Hochbauunterhaltung / Schreinerei						1													1									
Straßenbau / Straßenbauunterhaltung / Schilderwerkstatt																												
Straßenbeleuchtung / Elektrowerkstatt																												
Σ						1													1									
Σ						1			2										1		1	2						

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2009 und zur mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Der Wirtschaftsplan 2009, Ergebnisplan 2007 - 2013 und Finanzplan 2009 - 2013 wurden auf Basis folgender gesetzlicher Grundlagen erstellt:

- Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) vom 24.10.2001 zuletzt geändert durch Artikel IX des Gesetzes zur Stärkung der kommunalen Selbstverwaltung - GO-Reformgesetz vom 09.10.2007
- 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 2009 der Stadt Schwelm, Stand Oktober 2008, 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 2009 die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2010 bis 2013. Die Ergebnisplanung orientiert sich an den Berechnungen der Untersuchung der TBS als AöR von Dr. Heilmaier & Partner GmbH, berücksichtigt jedoch neue Erkenntnisse.

Wirtschaftsplan 2009

Erfolgsplan 2009

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 teilweise in Tausend (TEUR) ausgewiesen.

Erläuterung der Umsatzerlöse

E 1 Umsatzerlöse und sonstige betriebliche Leistungen

Bereiche	Plan 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Stadtentwässerung	8.323.750	8.387	7.834
Friedhofswesen	440.800	478	400
Straßenreinigung	720.300	816	454
Abfallentsorgung	2.071.850	2.223	2.193
Hochbau/-unterhaltung	4.275.450	3.621	3.481
Straßenbau/-unterhaltung	2.360.700	1.354	600
Straßenbeleuchtung	650.200	587	409
Stadtgrün	1.924.350	1.740	1.282
sonstiges	10.600	10	945
Umsatzerlöse	20.778.000	19.215	17.597
aktivierte Eigenleistungen	178.000	273	179
sonstige betriebliche Erträge	158.800	186	427
Summe	21.114.800	19.674	18.203

Die Summe der Umsatzerlöse, aktivierten Eigenleistungen und sonstigen betrieblichen Erträge ist gegenüber dem Vorjahr um gut 1,4 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), die seitens der Stadt Schwelm erstattet werden, zurückzuführen. Aus der Gebührebedarfsberechnung resultieren reduzierte Umsätze in Höhe von in Summe - 281 T€ (Stadtentwässerung - 42 T€, Friedhofswesen - 28 T€, Straßenreinigung - 46 T€, Abfallentsorgung - 165 T€). Hinzu kommen weitere Umsatzreduzierungen im Gebührenbereich (- 79 T€) aufgrund von geringeren Erstattungen der Stadt Schwelm für in Anspruch genommene Dienstleistungen (primär Straßenreinigung für nicht satzungsgemäße Winterdienstleistungen - 45 T€).

Die Inanspruchnahme von Gebührenausrückstellungen, die unter den Umsatzerlösen ausgewiesen wird, beträgt für die Straßenreinigung + 100 T€.

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 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Materialaufwand, davon	10.867.050	9.142	8.247
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	566.350	692	386
b) bezogene Leistungen für	10.300.700	8.449	7.861
Stadtentwässerung	3.070.350	3.064	2.580
Friedhofswesen	49.550	48	54
Straßenreinigung	15.000	15	7
Abfallentsorgung	985.250	1.033	1.237
Hochbau/-unterhaltung	3.930.700	2.964	3.413
Straßenbau/-unterhaltung	1.846.950	886	297
Straßenbeleuchtung	78.450	102	81
Stadtgrün	305.850	320	151
sonstiges	18.600	19	41

Der Gesamtansatz ist um gut 1,7 Mio Euro gestiegen. Die Reduzierung der Ansätze für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe resultiert primär aus reduzierten Ansätzen für Schneeräumung (- 60 T€) und dem Wegfall des Ansatzes für die Abfuhrkosten PPK wegen der Durchführung in Eigenregie (-117 T€). Diese Reduzierungen werden teilweise aufgezehrt durch Mehrkosten besonders für Treibstoffe und Unterhaltung.

Die bezogenen Leistungen steigen um gut 1,8 Mio Euro aufgrund erhöhter Ansätze für Sachkosten bei der Unterhaltung sowie für Maßnahmen des Vermögenshaushaltes im Dienstleistungsbereich (Hochbau + 967 T€, Straßenbau + 961 T€). Die Reduzierung der bezogenen Leistungen bei der Abfallentsorgung geht auf einen reduzierten Ansatz für die Entsorgungskosten zurück.

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 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Personalaufwand, davon	4.105.600	3.830	3.557
Entgelt und Besoldung, davon	3.218.100	2.995	2.760
Entgelt	3.058.100	2.861	2.580
Besoldung	160.000	134	109
sonstige	0	0	71
Soziale Abgaben und Aufwendungen, davon	887.500	835	797
Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	600.300	600	538
Zusatzversorgungskasse Beschäftigte	240.000	200	199
Zuführung Rückstellungen Beamtenversorgung	41.200	30	43
Beihilfen	6.000	5	5

Der Ansatz der Personalaufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahreswert um knapp 276 TEUR erhöht. Das resultiert zum einen aus tariflichen Steigerungen sowie gestiegenen sozialen Abgaben. Zum anderen wirken sich die Änderungen des Stellenplans, besonders im Hinblick auf neue Stellen, entsprechend aus.

E 4 Abschreibungen

	Plan 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Immaterielles Vermögen	7.150	11	12
Grundstücke und Gebäude	110.750	107	109
Wassersammelanlagen	1.452.800	1.460	1.440
Betriebs- und Geschäftsausstattung/ technische Anlagen & Maschinen	218.450	250	224
GWG	4.800	6	2
Summe	1.793.950	1.833	1.788

Die Abschreibungen sinkt voraussichtlich um ca. 39 TEUR. Ihre Höhe wird vor allem durch das Fertigstellen der Baumaßnahmen und die Abwicklung des Vermögensplan beeinflusst.

E 5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Bewirtschaftung Grundstücke, Gebäude, Mieten, sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	190.100	195	103
Betriebskosten KFZ	131.900	117	104
Verwaltungskostenumlage, z. B. für Personalamt, RPA, ADV etc.	418.550	419	394
Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	35.250	33	26
Abschluss-, Prüf- und Beratungskosten, Honorare	52.500	65	33
Gebühren, Versicherungen, sonstige Beiträge	162.650	203	88
Fort- und Weiterbildung, Fachliteratur	41.350	32	18
Sonderprojekte (Arbeitssicherheitskonzept in 2006 - 2009)	30.000	30	0
sonstige	59.200	60	73
Summe	1.121.500	1.154	839

Der Gesamtansatz liegt um gut 32 TEUR unter dem Vorjahresniveau. Die Reduzierung ist auf turnusmäßig geringeren Aufwand für Bauwerksprüfung, eine niedriger angesetzte Grundgebühr des Kreise in der Abfallwirtschaft sowie das Verschieben der Kosten für eine Reinigungskraft zu den Personalkosten, da die Reinigung am Friedhof wieder mit eigenem Personal erfolgt, zurückzuführen. Sie wird teilweise kompensiert durch erhöhten Aufwand für die Unterhaltung der Fahrzeuge.

E 6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR	Ist 2007 in TEUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.260.400	2.740,00	2.409

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 deutlichen Reduzierung gegenüber 2008.

E 7 Sonstige Steuern

Der Ansatz für Kfz-Steuer entspricht dem Vorjahreswert.

E 8 Jahresüberschuss

Der im Vergleich zum Vorjahr leicht reduzierte Jahresüberschuss resultiert in erster Linie aus den geringeren Umsatzerlösen des Gebührenbereichs wie unter E 1 Umsatzerlöse erläutert. Der Umsatzreduzierung stehen teilweise niedrigere Aufwendungen gegenüber. Zusätzlich findet der reduzierte Zinsaufwand im Jahresüberschuss seinen Niederschlag. Somit fällt die Reduzierung des Jahresüberschusses (- 9 T€) deutlich niedriger aus als der Umsatzrückgang im Gebührenbereich (- 281 T€).

Darüber hinaus ist das Jahresergebnis abhängig von der Entwicklung der Abschreibungen.

Vermögensplan 2009

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 und Grundstücke 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 DV- und Telekommunikations-Hardware sowie 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. Da sie nicht in das Vermögen der TBS eingehen, sind sie auch nicht Bestandteil des Vermögensplans. Die Finanzierung erfolgt grundsätzlich direkt über die jeweilige Buchungsstelle. Die Ansätze sind in den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produkte veranschlagt (Stand Arbeitsentwurf zum Haushaltsplanentwurf Oktober 2008).

Maßnahme	Plan 2009 in Euro	Plan 2008 in TEUR
Investitionen Stadtentwässerung	220.000	0
Investitionen Hochbau	1.481.150	690
unterlassene Instandhaltung Hochbau	1.458.450	1.572
Investitionen Straßenbau	1.063.850	380
Investitionen Straßenbeleuchtung	58.450	74
Investitionen Stadtgrün, davon für	136.350	181
Spielplätze	122.850	123
Sportplätze	0	49
Forst	0	0

Stellenplan/-übersicht 2009

Ein ehemaliger Mitarbeiter der Abfallwirtschaft wird ab 2009 aus Gesundheitsgründen dem Friedhof zugeordnet (vgl. Mitteilung im Verwaltungsrat am 20.05.2008). Zusätzlich wird die Reinigung am Friedhof aufgrund der gemachten Erfahrungen wieder mit eigenem Personal durchgeführt, wofür eine Teilzeitstelle berücksichtigt wurde.

Für das Jahr 2009 muss wieder eine fünfte Laderstelle eingerichtet werden. Ursprünglich waren im Stellenplan der TBS fünf Laderstellen eingerichtet, da der tägliche Betrieb von zwei parallel fahrenden Abfallsammelfahrzeugen mindestens vier Mitarbeiter erfordert. Um Urlaub und Krankheiten auffangen sowie die weiteren abfallwirtschaftlichen Arbeiten (z. B. Sperrmüllannahme, -Abholung, Papierkorbentsorgung, etc.) durchführen zu können, ist ein fünfter Lader unabdingbar.

Die Steigerung um insgesamt 2 Stellen gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dieser Laderstelle sowie aus der wieder eingerichteten Reinigungstelle beim Friedhof.

Für zwei ehemalige Auszubildende im Bereich Stadtgrün wurden zwei Zeitverträge eingerichtet. Die freigewordenen Ausbildungsstellen wurden neu besetzt.

Die Zeitvertragsstelle im Controlling entfällt durch die Übernahme auf die bestehende Planstelle.

Die Zeitverträge der für die Schadensbehebung des Sturmes Kyrill eingestellten Mitarbeiter im Bereich Stadtgrün laufen Mitte 2009 aus.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnisplan 2007 - 2013

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.

Finanzplan 2009 – 2013

Der fünfjährige Finanzplan gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen, Ausgaben und Deckungsmittel der TBS.

Wie bereits in den Erläuterungen zum Vermögensplan erwähnt, hält die kaufmännische Leitung eine Thesaurierung des Jahresüberschusses bei den TBS für sinnvoll. Wegen der Annahme, dass der jeweilige Jahresüberschuss aufgrund der defizitären Haushaltslage an die Stadt Schwelm ausgeschüttet wird, findet er keine Berücksichtigung als Einnahme im Finanzplan. Die zu berücksichtigenden Einnahmen bestehen in erster Linie aus den bilanziellen Abschreibungen.

Der Finanzplan gibt auch eine Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben, die sich auf die Finanzierung der Stadt Schwelm auswirken (Tilgung von Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt).

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

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik		KOSTEN IN €									
Bezeichnung der Maßnahme		2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2010 2011		Bemerkung
Sparte: VERWALTUNG											
Abteilung Allg. Verwaltung											
Lfd. / neue Projekte :											
Software			25.000								Zeiterfassungssystem, Personalverwaltungssoftware
DV-Ausstattung		15.000	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		30.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000				Pauschale
Ersatzbeschaffung Telefonanlage			25.000								Ersatzbeschaffung
Hochbauinvestition: Wiedenhaufe 9 + 11		20.000	17.000								Dachbodendämmung
Brandschutzmaßnahmen			20.000	20.000	10.000						Schätzwert, Brandschutzkonzept noch offen
Hochbaumaßnahmen TBS-Gebäude		50.000	87.000	45.000							Dachsanierung Fahrzeughallen und Werkstätten, Blitzschutz, Neugestaltung Schwarz-Weiß-Bereich
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2406					32.000						
Restabwicklung/alte Projekte :											
ALLGEM. VERWALTUNG - KOSTEN:		130.000	224.000	115.000	92.000	50.000	50.000	0	0	0	
ALLGEM. VERWALTUNG - ERLÖSE:		0	0	0	0	0	0				
ALLGEM. VERWALTUNG - DIFFERENZ:		130.000	224.000	115.000	92.000	50.000	50.000				
Abteilung Fuhrpark											
Lfd. / neue Projekte :											
Ersatzbeschaffung Funksprechgeräte		3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000				Pauschale
Leitungserneuerung, evtl. Ersatz Altöltanks			20.000								Schätzwert, Umfang noch ungewiss
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Kfz-Werkstatt		15.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale,
Restabwicklung/alte Projekte :											
FUHRPARK - KOSTEN:		18.000	26.500	6.500	6.500	6.500	6.500	0	0	0	
FUHRPARK - ERLÖSE:		0	0	0	0	0	0				
FUHRPARK - DIFFERENZ:		18.000	26.500	6.500	6.500	6.500	6.500				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									
Bezeichnung der Maßnahme	2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	kassenwirksam		Bemerkung	
							Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	in 2010 2011		
Sparte: TECHNIK										
Abteilung Stadtentwässerung										
Lfd. / neue Projekte :										
Datenerfassungs- und Überwachungssystem		50.000								für Hauptsammler Blücher-/Moltketstraße
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							
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
Kanalbau Westfalendamm		80.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Feldstraße		110.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Haßlinghauser Straße		220.000								nähere Erläuterungen siehe ABK
Kanalbau Hermannstraße			250.000							
Kanalbau Ehrenberger Straße			140.000							
Kanalbau Karlstraße				120.000						
Kanalbau Max-Klein-Straße				160.000						
Kanalbau Ernst-Adolf-Straße					90.000					
Kanalbau Sternenburgstraße					370.000					
Kanalbau In der Graslake					290.000					
Kanalbau Im Wildeborn					70.000					
Kanalbau Drosselstraße						280.000				
Kanalbau Straßburger Straße						90.000				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2010 2011		
Restabwicklung/alte Projekte :										
DV-Ausstattung HW	6.000									
DV-Ausstattung SW	7.000									
Kanalbau Max-Klein-Str., 1. BA	44.000									
Kanalbau Hagener Str.	310.000									
Kanalbau Linderhauser Str., 2. BA	606.000									
Kanalbau Milsper Str.	237.000									
BWL Friedhof Oehde	220.000									
STADTENTWÄSSERUNG - KOSTEN:	1.553.300	1.904.800	762.300	312.300	852.300	402.300	776.500	0	0	
STADTENTWÄSSERUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTENTWÄSSERUNG - DIFFERENZ:	1.553.300	1.904.800	762.300	312.300	852.300	402.300				
Abteilung Friedhofswesen										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Friedhofsbereich	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500				Pauschale
Ausbau von Wegen Friedhöfe	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				Pauschale
Anlegung von Gräberfeldern Friedhof Oehde	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000				Pauschale
Urnenwand Linderhausen		10.000								1 Urnenwand
Erweiterung Urnenwand Oehde	70.000			70.000						
HBI Trauerhalle Oehde		15.000	30.000							Erneuerung von Türen (Leichenzellen/Haustür)
Restabwicklung/alte Projekte :										
Friedhof Oehde - HBI	35.000									
FRIEDHOFSWESEN - KOSTEN:	117.500	37.500	42.500	82.500	12.500	12.500	0	0	0	
FRIEDHOFSWESEN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
FRIEDHOFSWESEN - DIFFERENZ:	117.500	37.500	42.500	82.500	12.500	12.500				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2010 2011		
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
Restabwicklung/alte Projekte :										
Ersatzbeschaffung Kehrmachine EN - 2278	125.000									
STRASSENREINIGUNG - KOSTEN:	147.500	187.500	247.500	22.500	22.500	22.500	0	0	0	
STRASSENREINIGUNG - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENREINIGUNG - DIFFERENZ:	147.500	187.500	247.500	22.500	22.500	22.500				
Abteilung Abfallwirtschaft										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ersatzmüllbehältern	40.000	40.000	40.000	10.000	10.000	10.000				erhöhter Bedarf für den Austausch von Biobehältern
Ersatzbeschaffung Müllfahrzeug und Schüttung		268.000	268.000				268.000			Ersatzbeschaffung
Restabwicklung/alte Projekte :										
Behälter für Papierabfuhr										
ABFALLWIRTSCHAFT - KOSTEN:	40.000	308.000	308.000	10.000	10.000	10.000	268.000	0	0	
ABFALLWIRTSCHAFT - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
ABFALLWIRTSCHAFT - DIFFERENZ:	40.000	308.000	308.000	10.000	10.000	10.000				

Anlage zum Vermögens- und Finanzplan

Verwaltung / Technik	KOSTEN IN €									Bemerkung
	2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2010 2011		
Bezeichnung der Maßnahme										
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								Ersatzbeschaffung
STRASSENBAU/- UNTERH. - KOSTEN:	1.500	76.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0	0	
STRASSENBAU/- UNTERH. - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STRASSENBAU/- UNTERH. - DIFFERENZ:	1.500	76.500	1.500	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
	2008	2009	2010	2011	2012	2013 ff	Ansatz 2009 aus Vorjahres-VE	kassenwirksam in 2010 2011		
Bezeichnung der Maßnahme										
Abteilung Stadtgrün										
Lfd. / neue Projekte :										
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Gärtnerabteilung	4.200	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	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300				Pauschale
Beschaffung von Ausstattungsgegenständen: Forstabteilung	2.500	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900				Pauschale
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2410			90.000							
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2405		70.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2015		95.000								Ersatzbeschaffung
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2476				42.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2054				50.000						
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2525			72.000							
Restabwicklung/alte Projekte :										
Ersatzbeschaffung Ausputzmäher SCAG	17.000									
Ersatzbeschaffung Fahrzeug EN - 2114	40.000									
STADTGRÜN - KOSTEN:	68.100	175.500	172.500	102.500	10.500	10.500	0	0	0	
STADTGRÜN - ERLÖSE:	0	0	0	0	0	0				
STADTGRÜN - DIFFERENZ:	68.100	175.500	172.500	102.500	10.500	10.500				
GESAMTKOSTEN ALLER INVESTITIONEN:	2.078.900	2.943.300	1.658.800	632.800	968.800	518.800	1.044.500	0	0	
GESAMTERLÖSE ALLER INVESTITIONEN:	0	0	0	0	0	0				
DIFFERENZBETRAG:	2.078.900	2.943.300	1.658.800	632.800	968.800	518.800				