

Anlage 05

- a) Wirtschaftsplan Technische Betriebe Solingen;**
- b) Bilanz/Jahresabschluss Technische Betriebe Solingen**

Die Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei

Wirtschaftsplan 2017

Technische Betriebe Solingen

Teil II: Gewinn- und Verlustrechnung

TBS Gesamt

		IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
	alle Werte in T €uro			
1	Umsatzerlöse	89.451	87.479	90.867
2	Bestandsveränderungen	-268	0	0
3	Aktiviert Eigenleistungen	678	599	754
4	sonstige betriebliche Erträge	3.252	3.900	6.308
5	Materialaufwand			
	a) Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe	4.180	3.907	3.942
	b) Bezogene Leistungen	18.626	17.781	18.383
6	Personalaufwand	26.817	27.672	29.629
7	Abschreibungen auf Sachanl. u. immat. VG			
	a) Planmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	13.893	14.383	14.724
	b) Außerplanmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	0	0	0
	c) Außerplanmäßige Abschr. auf Umlaufvermögen	637	0	0
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	14.121	14.382	16.543
9	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
10	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	38	0	1
11	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.990	9.332	9.011
12	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.887	4.520	5.699
13	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
14	Sonstige Steuern	66	95	97
15	Jahresergebnis	5.821	4.425	5.602
ERTRÄGE GESAMT		93.151	91.977	97.931
AUFWENDUNGEN GESAMT		87.330	87.552	92.329
ERGEBNIS		5.821	4.425	5.602

Teil III: Erfolgsplan 5-Jahres-Vorausschau

TBS Gesamt

<i>Pos</i> Bezeichnung	<i>Einheit</i>	<i>IST</i> 2015	<i>PLAN</i> 2016	<i>PLAN</i> 2017	<i>PLAN</i> 2018	<i>PLAN</i> 2019	<i>PLAN</i> 2020	<i>PLAN</i> 2021
Finanzdaten <i>in T €</i>								
100 AUFWAND								
110 Personal		-26.896	-27.780	-29.775	-30.371	-30.978	-31.598	-32.230
120 Material		-5.724	-6.152	-5.664	-5.778	-5.893	-6.011	-6.131
130 Fremdleistungen		-22.424	-23.029	-24.071	-24.553	-25.044	-25.545	-26.056
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-6.696	-6.601	-7.840	-7.775	-7.706	-7.636	-7.565
150 Abschreibungen kalkulatorisch		-16.919	-17.500	-18.277	-18.956	-19.549	-20.166	-20.746
160 Zinsen kalkulatorisch		-14.303	-14.865	-14.448	-14.672	-15.025	-15.321	-15.991
Gesamt		-92.962	-95.928	-100.076	-102.104	-104.195	-106.276	-108.718
200 ERTRAG								
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		66.383	65.094	68.580	70.172	74.911	76.607	78.791
220 Verkäufe/sonst. Erträge		23.253	22.993	23.225	23.689	24.163	24.646	25.139
Gesamt		89.636	88.087	91.805	93.861	99.074	101.253	103.930
300 INTERN								
Gesamt		679	599	754	769	784	800	816
ERGEBNIS Kalkulatorisch		-2.647	-7.242	-7.516	-7.474	-4.337	-4.223	-3.972
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT								
Gesamt		8.468	11.666	13.118	12.606	9.690	9.935	9.788
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuer)		5.821	4.425	5.602	5.132	5.353	5.712	5.816

Erläuterung zu den Positionen:

Bei der Berechnung der Planungen wurden folgende Annahmen zugrunde gelegt:

- Es wird mit einer allgemeinen Kostensteigerung von 2 % gerechnet.
- Gesonderte Berechnung für Abschreibungen und Zinsen, sowie des Ausgliederungskapitals aufgrund der Annahmen des Investitionsplanes incl. Vorausschau.
- Sanierungsaufwendungen Kanäle gestreckt
- Gleichbleibende Wasserverbandsbeiträge
- Kein Anstieg der Verbrennungsentgelte für Fremde Anlieferungen
- Verbrennungsmenge konstant
- Bekannte Unter-/Überdeckungen aus Gebühren werden in 2017 und teilweise in 2018 berücksichtigt.
- Kostendeckende Gebühren nach KAG(Kommunalabgabengesetz), d.h. die Gebühreneinnahmen decken die jährlichen Aufwendungen, somit ist das kalkulatorische Spartenergebnis = 0

Teil III: Erfolgsplan

TBS Gesamt

Pos.	Bezeichnung	Einheit	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Mengendaten/Kennziffern					
70	Darlehensvolumen	T€	286.070	255.735	222.482
71	durchschnittlicher Zinssatz	%	4,81	5,10	4,80
72	offene Positionen	T€	0	0	0
73	Risiko-Ampel		grün	grün	grün
90	Mitarbeiter/-innen	Anz.	464	498	515
91	besetzte Stellen	Anz.	448,16	458,10	473,50
92	davon Beamte	Anz.	12,39	13,60	13,60
93	Beschäftigte	Anz.	435,77	444,50	459,90
95	Auszubildende	Anz.	18,00	15,00	28,00
96	Personalkosten je besetzte Stelle	€/St.	60.015	60.642	62.883

Erläuterungen zu Pos.

70	Die Darlehen beinhalten auch die Weitergeleiteten an die ESG, sowie das Darlehen des TBSG.
72	Betrag, der nicht durch vertraglich vereinbarte Zinskonditionen gesichert ist.

Teil III: Erfolgsplan

TBS Gesamt

Pos.	Bezeichnung	Einheit	IST 2015	PLAN 2016	PLAN 2017
Finanzdaten					
		<i>in T €</i>			
100	AUFWAND				
110	Personal		-26.896	-27.780	-29.775
120	Material		-5.724	-6.152	-5.664
130	Fremdleistungen		-22.424	-23.029	-24.071
140	sonstiger betriebl. Aufwand		-6.696	-6.601	-7.840
150	Abschreibungen Kalkulatorisch		-16.919	-17.500	-18.277
160	Zinsen Kalkulatorisch		-14.303	-14.865	-14.448
	Gesamt		-92.962	-95.928	-100.076
200	ERTRAG				
210	Satzungsgem. Dienstleistungen		66.383	65.094	68.580
220	Verkäufe/sonst. Erträge		23.253	22.993	23.225
	Gesamt		89.636	88.087	91.805
300	INTERN				
	Gesamt		679	599	754
ERGEBNIS Kalkulatorisch			-2.647	-7.242	-7.516
400	ANPASSUNGEN HANDELSRECHT				
	Gesamt		8.468	11.666	13.118
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuern)			5.821	4.425	5.602
900	INVESTITIONEN		-6.686	-16.035	-22.399
Erläuterungen zum Ergebnis:					
Das handelsrechtliche Ergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 5.602.000 EUR aus. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahresplan von rund 1.177.000 EUR und einer Verschlechterung von 219.000 EUR gegenüber dem Vorjahresergebnis.					
Erläuterung zu einzelnen Positionen:					
Erläuterungen siehe nachfolgende Teilbereiche					

	PLAN 2017	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
Einnahmen T Euro					
Kanalanschlussbeiträge	300	300	300	300	300
sonst. Investitionszuschüsse	200	200	200	200	200
Plangewinn Vorjahr(e)	2.175	3.352	2.882	3.103	3.462
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Erträge aus Anlagenverkäufen	1.030	2.194	0	0	0
Abschreibungen	14.500	14.910	15.295	15.687	16.198
vorhandene Liquidität	-1.300	0	0	0	0
Zwischensumme	16.905	20.956	18.677	19.290	20.160
Kreditneuaufnahme	32.540	17.866	17.423	14.419	4.680
Summe	49.445	38.822	36.100	33.709	24.840

Ausgaben T Euro					
Investitionen	22.399	20.587	17.449	15.460	6.485
offene Investitionen Vorjahr(e)	9.979	0	0	0	0
Erhöhung Lagerbestand	0	0	0	0	0
Planverlust Vorjahr(e)	0	0	0	0	0
Darlehenstilgung	17.067	18.235	18.651	18.249	18.355
Aufbau Eigenfinanzierung	0	0	0	0	0
Summe	49.445	38.822	36.100	33.709	24.840

Teil VI: Investitionsplan

TBS Gesamt

Bereich h/ Teil- betrie- b	Ifd. Nr.	Maßnahme	PLAN 2017	Anteil Rentier- lich	Un- Rentier- lich	Mittelabfluß				PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	Verpflich- tungs- mächtigun- g
			T€	T€	T€	1. Quartal T€	2. Quartal T€	3. Quartal T€	4. Quartal T€	T€	T€	T€	T€	
	01	Kauf Grund und Boden	0		0									
	02	Aussenanlagen/Gebäude	65	65	0		65							
	03	Notstromaggregat	200	200		200								
	81	Container + Behälter	12	12			12							
	96	Fahrzeuge	881	881	0	100	150	300	331	657	532	626	344	
	97	Masch./Geräte	65	65	0		25	40		75	75	75	75	
	98	DV	0	0	0					100	100	100	100	
	99	BGA	70	70	0	25	20	15	10	45	45	45	45	
90-1 Allg. Bereich (BL/ZU/ZD)			1.293	1.293	0	325	272	355	341	877	752	846	564	0
	80	Entwässerungsanlagen	11.550	11.550	0	2.550	3.000	3.000	3.000	14.008	12.100	8.700	2.000	28.500
	81	Erweiterung SOLICOM	1.000	1.000	0	250	250	250	250	500	500	500	500	
	96	Fahrzeuge	1.349	491	858	300	325	375	349	987	901	986	514	
	97	Maschinen/Geräte	274	221	53	60	84	80	50	188	188	188	188	
	98	DV	79	60	19	15	20	24	20					
	99	BGA	33	2	31	15	12	12	6					
90-3 Tiefbau/Verkehrstechnik			14.285	13.324	961	3.175	3.694	3.741	3.675	15.683	13.689	10.374	3.202	28.500
	01	Gebäude	160	160	0		40	40	80	100				
	02	Außenanlagen	190	190	0	20	20	150						
	03	RRA-Reststoff-Aufbereitung	1.500	1.500	0	375	375	375	375					
	04	(EB) Mischbettfilter	250	250	0		125	125						
	05	(EB) Druckluftkompressor	80	80	0		80							
	06	(EB) Emissionsrechner	80	80	0			80						
	07	(EB) Müllgreifer	60	60	0			60						
	08	(EB) Einfülltrichterkrane MK1	60	60	0		60							
	09	(EB) Schaummittellager	50	50	0			50						
	80	Um-/Ausbau Fernwärmenetz	250	250	0		125	125		250	250	250	250	
	81	Behälter + Container	328	328	0	100	100	100	28	390	300	300	300	
	96	Fahrzeuge	930	930	0	200	200	300	230	370	485	966	190	
	97	Maschinen/Geräte	160	160	0	40	40	40	40	785	785	785	785	
	98	DV	0	0	0									
	99	BGA	30	30	0	7	7	7	9					
90-4 Abfallwirtschaft			4.128	4.128	0	742	1.172	1.452	762	1.895	1.820	2.301	1.525	0
	01	Friedhofsbauten	100	100	0	25	25	25	25					
	02	Außenanlagen	100	100	0	54	23	23						
	04	Salzhalle	250	250	0		125	100	25					
	80	Kolumbarien	40	40	0			40		40	40	40	40	
	81	Aussenanlagen Friedhöfe	0	0	0					212	302	302	302	
	82	Winterdienstgeräte	0	0	0					130	130	130	130	
	96	Fahrzeuge	1.934	1.217	717	400	400	800	334	1.619	585	1.336	591	
	97	Maschinen/Geräte	255	174	81	50	80	80	45	131	131	131	131	
	98	DV	0	0	0									
	99	BGA	14	5	9	2	5	5	2					
90-5 Stadtgrün und Stadtbildpflege			2.693	1.886	807	531	658	1.073	431	2.132	1.188	1.939	1.194	0
Summe			22.399	20.631	1.768	4.773	5.796	6.621	5.209	20.587	17.449	15.460	6.485	28.500

Technische Betriebe Solingen

Anlage I

Bilanz zum 31. Dezember 2015

A K T I V A				Stand 31. 12. 2015	Vergleich 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR		EUR
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	66.325,00			66.325,00	57.478,00 (57.478,00)
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.514.276,79				23.729.811,56
2. Entwässerungsanlagen	274.803.835,00				271.529.663,00
3. Technische Anlagen und Maschinen	27.928.824,80				30.802.668,25
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.175.290,00				8.020.919,00
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.742.983,56				15.507.608,92
				343.165.210,15	(349.590.670,73)
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	176.000,00				176.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	645.050,00				806.350,00 (982.350,00)
				821.050,00	(350.630.498,73)
					344.052.585,15
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.189.537,20				4.260.562,17
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	378.656,93				646.092,88
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	5.015,72				5.118,48 (4.911.773,53)
				4.573.209,85	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.931.550,46				4.045.630,99
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 105.975,82 (Vj: EUR 105.975,82)					
davon gegenüber verbundenen Unternehmen: EUR 2.428.869,27 (Vj: EUR 2.304.556,37)					
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	592.267,31				739.539,43
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)					
3. Forderungen an die Stadt / andere Eigenbetriebe	3.605.433,14				2.012.727,74
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)					
4. Sonstige Vermögensgegenstände	252.998,21				205.138,35
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 500,00 (Vj: EUR 2.726,68)					
				8.382.249,12	(7.003.036,51)
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				9.779,86	9.403,74
					12.965.238,83 (11.924.213,78)
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
1. Disagio				12.857,63	18.759,75
2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten				125.632,48	128.129,03 (146.888,78)
					138.490,11
					357.156.314,09 362.701.601,29
P A S S I V A					
	EUR	EUR	EUR	Stand 31. 12. 2015	Vergleich 31.12.2014
A. Eigenkapital					
I. Gezeichnetes Kapital				30.909.575,06	30.909.575,06
II. Kapitalrücklage				22.117.380,21	22.117.380,21
III. Gewinnrücklagen					
- Andere Gewinnrücklagen	6.973.022,42			6.973.022,42	5.377.486,26 (5.377.486,26)
IV. Jahresüberschuss				5.792.493,44	3.640.536,16 (62.044.977,69)
					65.792.471,13
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen					
					8.279.909,88 8.445.699,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse					
					7.271.926,00 7.350.682,00
D. Rückstellungen					
1. Steuerrückstellungen				2.919,00	2.919,00
2. Sonstige Rückstellungen				6.310.418,00	7.842.124,00 (7.845.043,00)
					6.313.337,00
E. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				247.381.443,17	249.715.263,14
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 18.256.182,93 (Vj: EUR 17.360.236,80)					
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				3.095.453,14	2.386.234,79
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 3.095.453,14 (Vj: EUR 2.386.234,79)					
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen				508.001,43	412.747,55
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 508.001,43 (Vj: EUR 412.747,55)					
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt / anderen Eigenbetrieben				1.540.850,55	7.821.123,60
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 1.540.850,55 (Vj: EUR 7.821.123,60)					
5. Sonstige Verbindlichkeiten				10.181.054,08	10.195.425,12
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 3.460.326,08 (Vj: EUR 2.945.253,12)					
davon aus Steuern: EUR 372.139,47 (Vj: EUR 342.253,27)					
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 23.882,38 (Vj: EUR 15.387,86)					
				262.706.802,37	(270.530.794,20)
F. Rechnungsabgrenzungsposten					
				6.791.867,71	6.484.405,40
					357.156.314,09 362.701.601,29

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015

		2015	Vergleich 2014
	EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	89.450.807,14	87.369.245,98
2.	Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (im Vorjahr: Erhöhung des Bestandes)	-267.538,71	219.784,73
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	678.151,44	666.835,06
4.	Sonstige betriebliche Erträge	3.251.621,88	2.699.877,16
5.	Materialaufwand		
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-4.180.044,10	-4.199.330,73
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	-18.625.590,40	-19.016.955,66
		-22.805.634,50	(-23.216.286,39)
6.	Personalaufwand		
a)	Löhne und Gehälter	-20.834.189,58	-20.161.856,51
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung: EUR 1.976.808,24 (Vj: EUR 1.907.935,97)	-5.982.635,31	-5.763.309,83
		-26.816.824,89	(-25.925.166,34)
7.	Abschreibungen		
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-13.892.989,16	-13.784.925,96
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-637.385,00	0,00
		-14.530.374,16	(-13.784.925,96)
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-14.121.471,17	-14.709.664,86
9.	Ordentliches Betriebsergebnis (Zwischensumme aus Z. 1 bis 8)	14.838.737,03	13.319.699,38
10.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00) davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 32.122,22 (Vj: EUR 40.985,96)	37.966,20	50.563,71
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 23.994,00 (Vj: EUR 33.062,00) davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)	-8.989.601,23	-9.669.555,20
12.	Finanzergebnis (Zwischensumme aus Z. 10 bis 11)	-8.951.635,03	-9.618.991,49
13.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.887.102,00	3.700.707,89
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-28.404,00	-5.308,33
15.	Sonstige Steuern	-66.204,56	-54.863,40
16.	Jahresüberschuss	5.792.493,44	3.640.536,16