

Anlage 05

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

Die Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei

Teil II: Gewinn- und Verlustrechnung

TBS Gesamt

		IST 2016	PLAN 2017	PLAN 2018
	alle Werte in T €uro			
1	Umsatzerlöse	92.260	90.867	100.345
2	Bestandsveränderungen	107	0	0
3	Aktivierete Eigenleistungen	711	754	749
4	sonstige betriebliche Erträge	1.097	6.308	531
5	Materialaufwand			
	a) Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe	5.824	3.942	5.886
	b) Bezogene Leistungen	23.613	18.383	17.341
6	Personalaufwand	27.795	29.629	31.431
7	Abschreibungen auf Sachanl. u. immat. VG			
	a) Planmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	13.766	14.724	15.218
	b) Außerplanmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	0	0	0
	c) Außerplanmäßige Abschr. auf Umlaufvermögen	0	0	0
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.688	16.543	17.762
9	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
10	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	26	1	1
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	32	0	0
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.613	9.011	8.980
13	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.934	5.699	5.009
14	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
15	Sonstige Steuern	50	97	74
16	Jahresergebnis	5.884	5.602	4.935
ERTRÄGE GESAMT		94.233	97.931	101.625
AUFWENDUNGEN GESAMT		88.349	92.329	96.690
ERGEBNIS		5.884	5.602	4.935

IST 2016 und Plan 2018 wurden gem. dem neuen Gliederungsschema im Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) aufgestellt. Der Plan 2017 noch nach altem Schema. Dadurch ergeben sich Verschiebungen zwischen Umsatzerlösen <> sonstigen betrieblichen Erträgen und Materialaufwand <> sonstigem betrieblichem Aufwand.

Teil III: Erfolgsplan 5-Jahres-Vorausschau

TBS Gesamt

<i>Pos Bezeichnung</i>	<i>Einheit</i>	<i>IST</i>	<i>PLAN</i>	<i>PLAN</i>	<i>PLAN</i>	<i>PLAN</i>	<i>PLAN</i>	<i>PLAN</i>
		<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
Finanzdaten <i>in T €</i>								
100 AUFWAND								
110 Personal		-27.923	-29.776	-31.527	-32.157	-32.800	-33.456	-34.126
120 Material		-5.728	-5.664	-5.734	-5.848	-5.965	-6.085	-6.206
130 Fremdleistungen		-23.547	-24.071	-24.901	-24.899	-25.408	-25.925	-26.454
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-7.087	-7.839	-8.827	-8.778	-8.728	-8.677	-8.625
150 Abschreibungen Kalkulatorisch		-16.956	-18.278	-19.221	-20.623	-21.721	-22.574	-22.774
160 Zinsen Kalkulatorisch		-13.993	-14.448	-15.279	-16.192	-16.513	-16.385	-15.422
Gesamt		-95.234	-100.076	-105.488	-108.497	-111.136	-113.103	-113.607
200 ERTRAG								
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		67.017	68.580	70.930	74.666	78.339	79.898	80.279
220 Verkäufe/sonst. Erträge		23.733	23.225	25.677	26.191	27.014	27.549	28.444
Gesamt		90.750	91.805	96.607	100.856	105.354	107.447	108.723
300 INTERN								
Gesamt		733	754	749	764	779	795	811
ERGEBNIS Kalkulatorisch		-3.751	-7.517	-8.131	-6.878	-5.003	-4.862	-4.073
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT								
Gesamt		9.603	13.118	13.066	12.636	10.889	11.092	10.230
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuer)		5.852	5.601	4.935	5.758	5.886	6.230	6.157

Erläuterung zu den Positionen:

Bei der Berechnung der Planungen wurden folgende Annahmen zugrunde gelegt:

- Es wird mit einer allgemeinen Kostensteigerung von 2% gerechnet.
- Berechnung Abschreibungen, Zinsen, sowie des Ausgliederungskapitals aufgrund der Annahmen des Investitionsplanes incl. Vorausschau.
- Sanierungsaufwendungen Kanäle gestreckt bis 2021
- Gleichbleibende Wasserverbandsbeiträge
- Kein weiterer Anstieg der Verbrennungsentgelte für Fremde Anlieferungen
- Verbrennungsmenge konstant
- Senkung ab 2019 der für 2018 erhöhten MHKW-Fremdleistungen
- Erhöhung der Erträge im Bereich SOLICOM aufgrund verstärkter Bautätigkeiten und Anschluss von Neukunden
- Restliche Gebühren-Unter-/Überdeckungen werden in 2019 berücksichtigt.
- Kostendeckende Gebühren nach KAG (Kommunalabgabengesetz), d.h. die Gebühreneinnahmen decken die jährlichen Aufwendungen, somit ist das kalkulatorische Spartenergebnis = 0
- Bis 2022 kann die erwartete Auszahlung an den städtischen Haushalt (2.250 T€) und die Übernahme des geplanten Verlustes der Solinger Bädergesellschaft mbH (2018: 2.493 T€ - 2022: 3.110 T€) erwirtschaftet werden.

Teil III: Erfolgsplan

TBS Gesamt

<i>Pos. Bezeichnung</i>	<i>Einheit</i>	<i>IST</i> <i>2016</i>	<i>PLAN</i> <i>2017</i>	<i>PLAN</i> <i>2018</i>
-------------------------	----------------	---------------------------	----------------------------	----------------------------

Mengendaten/Kennziffern

70	Darlehensvolumen	T€	231.397	222.482	286.871
71	durchschnittlicher Zinssatz	%	3,60	4,80	3,90
72	offene Positionen	T€	0	0	76.129
73	Risiko-Ampel		grün	grün	grün
90	Mitarbeiter/-innen	Anz.	474	515	521
91	besetzte Stellen	Anz.	456,19	473,50	486,60
92	davon Beamte	Anz.	11,89	13,60	15,50
93	Beschäftigte	Anz.	444,30	459,90	471,10
95	Auszubildende	Anz.	22	15	24
96	Personalkosten je besetzte Stelle	€/St.	61.210	62.884	64.790

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

<i>Pos. Bezeichnung</i>	<i>Einheit</i>	<i>IST</i> <i>2016</i>	<i>PLAN</i> <i>2017</i>	<i>PLAN</i> <i>2018</i>
Finanzdaten <i>in T €</i>				
100 AUFWAND				
110 Personal		-27.923	-29.776	-31.527
120 Material		-5.728	-5.664	-5.734
130 Fremdleistungen		-23.547	-24.071	-24.901
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-7.087	-7.839	-8.827
150 Abschreibungen Kalkulatorisch		-16.956	-18.278	-19.221
160 Zinsen Kalkulatorisch		-13.993	-14.448	-15.279
Gesamt		-95.234	-100.076	-105.488
200 ERTRAG				
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		67.017	68.580	70.930
220 Verkäufe/sonst. Erträge		23.733	23.225	25.677
Gesamt		90.750	91.805	96.607
300 INTERN				
Gesamt		733	754	749
ERGEBNIS Kalkulatorisch		-3.751	-7.517	-8.131
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT				
Gesamt		9.603	13.118	13.066
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuern)		5.852	5.601	4.935
900 INVESTITIONEN		-6.686	-22.399	-27.773

Erläuterungen zum Ergebnis:

Das handelsrechtliche Ergebnis weist einen Gewinn in Höhe von 4.935.000 EUR aus. Dies bedeutet eine Verschlechterung gegenüber dem Vorjahresplan von rund 666.000 EUR und einer Verschlechterung von 917.000 EUR gegenüber dem Vorjahresergebnis.

Erläuterung zu einzelnen Positionen:

Erläuterungen siehe nachfolgende Teilbereiche

	PLAN 2018	PLAN 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Einnahmen T Euro					
Kanalanschlussbeiträge	500	500	500	500	500
sonst. Investitionszuschüsse	1.200	700	700	200	200
Plangewinn Vorjahr(e)	1.955	25	615	541	878
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Erträge aus Anlagenverkäufen	0	0	0	0	0
Abschreibungen	15.163	16.313	17.127	17.613	17.545
vorhandene Liquidität	-8.783	0	0	0	0
Zwischensumme	10.035	17.538	18.942	18.854	19.123
Kreditneuaufnahme	46.129	29.938	19.833	15.283	10.194
Summe	56.164	47.476	38.775	34.137	29.317

Ausgaben T Euro					
Investitionen	27.773	25.867	17.412	12.338	9.341
offene Investitionen Vorjahr(e)	7.691	0	0	0	0
Erhöhung Lagerbestand	0	0	0	0	0
Planverlust Vorjahr(e)	0	0	0	0	0
Darlehenstilgung	20.700	21.609	21.363	21.799	19.976
Aufbau Eigenfinanzierung	0	0	0	0	0
Summe	56.164	47.476	38.775	34.137	29.317

Wirtschaftsplan 2018

Technische Betriebe Solingen

Teil VI: Investitionsplan

TBS Gesamt

Bereich/ Teil- betrieb	Ifd. Nr.	Maßnahme	Finanziert	PLAN 2018 T€	davon Rentierlich	davon Unrentierlich	PLAN 2019 T€	PLAN 2020 T€	PLAN 2021 T€	PLAN 2022 T€	Verpflich- tungs- ermächti- gung																								
			Vorjahre																																
			T€		T€	T€																													
	01	Kauf Grund und Boden		1.000	1.000	0																													
	02	Aussenanlagen/Gebäude		950	950	0																													
	81	Container + Behälter		0	0																														
	95	Telekommunikation		165	165	0						150	150	150	150																				
	96	Fahrzeuge		763	763	0						771	323	344	376																				
	97	Masch./Geräte		199	199	0						60	60	60	60																				
	98	DV		160	160	0						100	100	100	100																				
	99	BGA		32	32	0						45	45	45	45																				
90-1 Allg. Bereich (BL/ZD)				3.269	3.269	0	1.126	678	699	731	0																								
	80	Entwässerungsanlagen		14.000	14.000	0					35.000																								
	81	Erweiterung SOLICOM		3.200	3.200	0						2.000	2.000	500	500																				
	96	Fahrzeuge		1.734	1.158	576						761	950	534	646																				
	97	Maschinen/Geräte		426	295	131						263	263	263	263																				
	98	DV		0		0																													
	99	BGA		0		0																													
90-3 Tiefbau/Verkehrstechnik				19.360	18.653	707	19.624	12.413	8.897	5.909	35.000																								
	01	Gebäude		100	100	0																													
	03	Gegendruck-Turbine		50	50	0						1.950																							
	04	(EB) Druckluftkompressor 2. Rate		70	70	0																													
	05	(EB) Leitechnik		500	500	0																													
	80	Um-/Ausbau Fernwärmenetz		250	250	0							250	250	250	250																			
	81	Behälter + Container		188	188	0							390	390	390	390																			
	96	Fahrzeuge		81	81	0							509	1.012	194	295																			
	97	Maschinen/Geräte		170	100	70							785	785	785	785																			
	98	DV		0	0	0																													
	99	BGA		35	35	0																													
90-4 Abfallwirtschaft				1.444	1.374	70	3.884	2.437	1.619	1.720	2.200																								
	01	Friedhofsbauten		100	100	0																													
	02	Außenanlagen		100	100	0						80	80	80	80																				
	80	Kolumbarien		40	40	0										80	80	80	80																
	81	Behälter + Container		0	0	0														12	12	12	12												
	82	Winterdienstgeräte		140	140	0																		140	140	140	140								
	96	Fahrzeuge		3.016	2.434	582																						711	1.362	601	459				
	97	Maschinen/Geräte		281	174	107																										130	130	130	130
	98	DV		0	0	0																													
	99	BGA		23	5	18																													
90-5 Stadtgrün und Stadtbildpflege				3.700	2.993	707	1.233	1.884	1.123	981	0																								
Summe		7.691	27.773	26.289	1.484	25.867	17.412	12.338	9.341	37.200																									

Technische Betriebe Solingen

Anlage 1

Bilanz zum 31. Dezember 2016									
A K T I V A			Stand 31.12.2016	Vergleich 31.12.2015	P A S S I V A			Stand 31.12.2016	Vergleich 31.12.2015
			EUR	EUR				EUR	EUR
			EUR					EUR	EUR
A. Anlagevermögen									
I. Immaterielle Vermögensgegenstände									
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			69.718,00	69.718,00	66.325,00 (66.325,00)				
II. Sachanlagen									
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken			21.764.227,79		22.514.276,79				
2. Entwässerungsanlagen			268.108.060,00		274.803.835,00				
3. Technische Anlagen und Maschinen			25.450.443,39		27.928.824,80				
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			8.065.788,65		8.175.290,00				
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			17.435.862,28	340.824.382,11	9.742.983,56 (343.165.210,15)				69.426.581,29
III. Finanzanlagen									
1. Anteile an verbundenen Unternehmen*			176.000,00		176.000,00				
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen*			483.750,00		645.050,00 (821.050,00)				
			659.750,00	341.553.850,11	(344.052.585,15)				
B. Umlaufvermögen									
I. Vorräte									
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			4.214.881,47		4.189.537,20				
2. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			486.536,97		378.656,93				
3. Fertige Erzeugnisse und Waren			4.619,00	4.706.037,44	(4.573.209,85)				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			4.026.587,96		3.931.550,46				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 105.975,82 (Vj: EUR 105.975,82)									
davon gegenüber verbundenen Unternehmen*: EUR 2.298.997,06 (Vj: EUR 2.428.869,27)									
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen*			1.106.713,89		592.267,31				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)									
3. Forderungen an die Stadt / andere Eigenbetriebe			1.305.447,77		3.605.433,14				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)									
4. Sonstige Vermögensgegenstände			322.744,61		252.998,21				
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 375,00 (Vj: EUR 500,00)									
			6.761.494,23		(8.382.249,12)				
			15.247,98		9.779,86				
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten				11.482.779,65	(12.965.238,83)				
C. Rechnungsabgrenzungsposten									
1. Disagio			8.068,71		12.857,63				
2. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			137.648,49	145.717,20	125.632,48 (138.490,11)				
					</				

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016				
	EUR	2016 EUR	Vergleich 2015 EUR	Vergleich 2015 (vor BilRUG) EUR
1. Umsatzerlöse		92.259.630,66	91.204.906,06	89.450.807,14
2. Erhöhung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (im Vorjahr: Verminderung des Bestandes)		107.483,32	-267.538,71	-267.538,71
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		711.081,41	678.151,44	678.151,44
4. Sonstige betriebliche Erträge		1.097.526,31	1.497.522,96	3.251.621,88
5. Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.824.289,99 <u>-23.613.037,93</u>	-29.437.327,92	-5.839.031,46 -22.790.413,56 (-28.629.445,02)	-4.180.044,10 -18.625.590,40 (-22.805.634,50)
6. Personalaufwand a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung: davon für Altersversorgung: EUR 1.899.784,67 (Vj: EUR 1.976.808,24)	-21.731.001,17 -6.064.198,88	-27.795.200,05	-20.834.189,58 -5.982.635,31	-20.834.189,58 -5.982.635,31
7. Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	-13.766.237,93 <u>0,00</u>	-13.766.237,93	-13.892.989,16 -637.385,00 (-14.530.374,16)	-13.892.989,16 -637.385,00 (-14.530.374,16)
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-8.688.437,53	-8.297.660,65	-14.121.471,17
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00) davon aus verbundenen Unternehmen*: EUR 24.974,70 (Vj: EUR 32.112,22)		25.736,95	37.966,20	37.966,20
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen: EUR 20.801,00 (Vj: EUR 23.994,00) davon an verbundene Unternehmen*: EUR 0,00 (Vj: EUR 0,00)		-8.612.720,91	-8.989.601,23	-8.989.601,23
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		32.098,53	-28.404,00	-28.404,00
12. Ergebnis nach Steuern		<u>5.933.632,84</u>	<u>5.858.698,00</u>	<u>5.858.698,00</u>
13. Sonstige Steuern		-49.522,68	-66.204,56	-66.204,56
14. Jahresüberschuss		<u><u>5.884.110,16</u></u>	<u><u>5.792.493,44</u></u>	<u><u>5.792.493,44</u></u>

* verbundene Unternehmen - dem Grunde nach voll zu konsolidierende Unternehmen i. S. v. § 50 Abs. 1 GemHVO NRW