

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

		PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
alle Werte in T €uro				
1	Umsatzerlöse	129.776	140.809	149.783
2	Bestandsveränderungen	0	0	0
3	Aktiviert Eigenleistungen	2.430	3.278	2.904
4	sonstige betriebliche Erträge	1.167	847	787
5	Materialaufwand			
	a) Roh- Hilfs- u. Betriebsstoffe	9.300	8.735	8.435
	b) Bezogene Leistungen	23.119	24.775	26.499
6	Personalaufwand	52.322	56.473	58.832
7	Abschreibungen auf Sachanl. u. immat. VG			
	a) Planmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	15.776	16.177	16.476
	b) Außerplanmäßige Abschr. auf Anlagevermögen	0	0	0
	c) Außerplanmäßige Abschr. auf Umlaufvermögen	0	0	0
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	29.115	33.016	33.620
9	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
10	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	32	32	32
11	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.189	8.229	9.741
13	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-3.416	-2.438	-95
14	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
15	Sonstige Steuern	427	428	425
16	Jahresergebnis	-3.842	-2.865	-520
ERTRÄGE GESAMT		133.405	144.966	153.507
AUFWENDUNGEN GESAMT		137.248	147.831	154.027
ERGEBNIS		-3.843	-2.865	-520

Teil III: Erfolgsplan 5-Jahres-Vorausschau

TBS Gesamt

Pos Bezeichnung	Einheit	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
Finanzdaten		in T €					
100 AUFWAND							
110 Personal		-56.602	-58.946	-59.535	-60.131	-60.732	-61.339
120 Material		-8.665	-8.312	-8.395	-8.479	-8.564	-8.650
130 Fremdleistungen		-32.959	-34.286	-32.932	-32.621	-31.612	-32.099
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-19.940	-20.344	-20.405	-20.467	-20.529	-20.591
150 Abschreibungen Kalkulatorisch		-24.349	-24.804	-27.815	-31.263	-32.463	-33.526
160 Zinsen Kalkulatorisch		-8.095	-9.380	-9.575	-10.560	-11.166	-12.424
Gesamt		-150.610	-156.072	-158.657	-163.521	-165.066	-168.629
200 ERTRAG							
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		85.685	90.261	96.135	102.531	108.458	110.819
220 Verkäufe/sonst. Erträge		51.016	50.815	51.323	51.836	52.555	53.178
Gesamt		136.701	141.076	147.458	154.367	161.012	163.998
300 INTERN							
Gesamt		3.276	2.904	2.958	1.905	1.474	1.368
ERGEBNIS Kalkulatorisch		-10.633	-12.092	-8.241	-7.249	-2.579	-3.263
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT							
Gesamt		7.768	11.572	8.797	9.325	3.280	4.778
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuern)		-2.865	-520	556	2.076	701	1.515
ERGEBNIS ohne Bädergesellschaft		1.137	3.949	5.305	6.615	6.171	7.366

Erläuterung zu den Positionen:

Bei der Berechnung der Planungen wurden folgende Annahmen zugrunde gelegt:

- Es wird ab 2026 mit einer allgemeinen Kostensteigerung von 2% gerechnet.
- Kontrakterlöse zur Kernverwaltung bis 2027 mit 2%, danach nur noch 1%
- Berechnung Abschreibungen, Zinsen, sowie des Ausgliederungskapitals aufgrund der Annahmen des Investitionsplanes inkl. Vorausschau
- Leicht steigende Wasserverbandsbeiträge
- Anstieg Verbrennungsentgelte u.a. aufgrund CO₂-Abgabe
- Verbrennungsmenge konstant
- Pauschale Aufwandssenkungen in Nicht-Gebührenbereichen als Konsolidierungs-Beitrag
- Kostendeckende Gebühren nach KAG (Kommunalabgabengesetz), d.h. die Gebühreneinnahmen decken die jährlichen Aufwendungen, somit ist das kalkulatorische Spartenergebnis = 0
- Übernahme des geplanten Verlustes der Solinger Bädergesellschaft mbH

Teil III: Erfolgsplan Teilbetriebsübersicht

TBS Gesamt

Pos Bezeichnung	Einheit	Hochrechnung	PLAN	Plan 90-BL/-0/-1		Plan 90-B		Plan 90-2		Plan 90-3		Plan 90-4		Plan 90-5	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
Finanzdaten															
in T €															
100 AUFWAND															
110 Personal		-49.067	-58.946	-9.003	-10.082	0	0	-10.946	-8.216	-10.954	-11.125	-14.100	-14.337	-11.600	-11.652
120 Material		-7.541	-8.312	-667	-934	0	0	-1.416	-945	-1.260	-800	-3.913	-4.104	-1.409	-1.379
130 Fremdleistungen		-29.229	-34.286	-478	-862	0	0	-2.418	-13.366	-17.821	-17.437	-10.707	-12.217	-1.536	-1.773
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-14.870	-20.344	-7.738	-6.982	0	0	-2.963	-1.613	-2.150	-2.617	-6.561	-8.143	-529	-537
150 Abschreibungen Kalkulatorisch		-21.228	-24.804	-2.621	-2.120	0	0	-1.021	-11.762	-15.683	-17.684	-3.194	-2.879	-1.829	-1.305
160 Zinsen Kalkulatorisch		-7.989	-9.380	-794	-806	0	0	-134	-4.601	-6.135	-7.310	-737	-907	-295	-254
Gesamt		-129.923	-156.072	-21.301	-21.785	0	0	-18.898	-40.502	-54.003	-56.974	-39.212	-42.587	-17.198	-16.900
200 ERTRAG															
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		67.106	90.261	1	1	0	0	0	33.533	44.710	48.709	32.475	33.261	8.498	8.290
220 Verkäufe/sonst. Erträge		52.721	50.815	2.332	2.512	0	0	16.718	7.745	10.327	10.295	13.380	13.311	8.259	8.678
Gesamt		119.827	141.076	2.333	2.513	0	0	16.718	41.278	55.037	59.003	45.855	46.572	16.757	16.968
300 INTERN															
Gesamt		2.078	2.904	18.417	19.146	0	0	1.077	-3.443	-4.590	-5.444	-8.552	-8.850	-3.075	-3.074
ERGEBNIS Kalkulatorisch															
		-8.018	-12.092	-551	-126	0	0	-1.103	-2.667	-3.556	-3.414	-1.909	-4.865	-3.516	-3.006
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT															
Gesamt		6.336	11.572	289	62	-4.002	-4.469	522	5.815	7.753	10.684	2.501	5.045	705	286
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuern)															
		-1.682	-520	-262	-64	-4.002	-4.469	-581	3.148	4.197	7.270	592	180	-2.811	-2.719

In der Sparten-Darstellung wird seit dem letzten Wirtschaftsplan eine gesonderte Sparte Beteiligungen geführt, die besonders geprägt ist durch die Einrechnung des geplanten Verlustes der Solinger Bädergesellschaft mbH (SBG). Zudem wird der Vorjahreswirtschaftsplan zum Vergleich mit dargestellt.

Teil III: Erfolgsplan

TBS Gesamt

<i>Pos. Bezeichnung</i>	<i>Einheit</i>	<i>PLAN 2024</i>	<i>PLAN 2025</i>
-------------------------	----------------	------------------	------------------

Mengendaten/Kennziffern

70	Darlehensvolumen	T€	235.064	289.262
71	durchschnittlicher Zinssatz	%	2,36	2,23
72	offene Positionen	T€	29.929	80.454
73	Risiko-Ampel		grün	grün
90	Mitarbeiter/-innen	Anz.	1.218	919
91	besetzte Stellen	Anz.	969,13	784,96
92	davon Beamte	Anz.	24,19	14,79
93	Beschäftigte	Anz.	945,08	770,17
95	Auszubildende	Anz.	20	20
96	Personalkosten je besetzte Stelle	€/St.	58.405	75.094

Erläuterungen zu Pos.

- 71 Aufgrund der weiterhin günstigen Zinskonditionen sinkt der durchschnittliche Zinssatz weiter.
- 72 Betrag vorhandener Darlehen der nicht durch vertraglich vereinbarte Zinskonditionen bis Laufzeitende gesichert ist, sowie die geplante Neuaufnahmen.

Teil III: Erfolgsplan

TBS Gesamt

<i>Pos. Bezeichnung</i>	<i>Einheit</i>	<i>PLAN 2024</i>	<i>PLAN 2025</i>
Finanzdaten			
<i>in T €</i>			
100 AUFWAND			
110 Personal		-56.602	-58.946
120 Material		-8.665	-8.312
130 Fremdleistungen		-32.959	-34.286
140 sonstiger betriebl. Aufwand		-19.940	-20.344
150 Abschreibungen Kalkulatorisch		-24.349	-24.804
160 Zinsen Kalkulatorisch		-8.095	-9.380
Gesamt		-150.610	-156.072
200 ERTRAG			
210 Satzungsgem. Dienstleistungen		85.685	90.261
220 Verkäufe/sonst. Erträge		51.016	50.815
Gesamt		136.701	141.076
300 INTERN			
Gesamt		3.276	2.904
ERGEBNIS Kalkulatorisch		-10.633	-12.092
400 ANPASSUNGEN HANDELSRECHT			
Gesamt		7.768	11.572
ERGEBNIS Handelsrechtlich (vor Steuern)		-2.865	-520
900 INVESTITIONEN		-62.603	-65.876

Erläuterungen zum Ergebnis:

Das handelsrechtliche Ergebnis weist einen Verlust in Höhe von 520.000 EUR aus. Dies bedeutet eine Verbesserung gegenüber dem Vorjahresplan von rund 2.345.000 EUR.

Erläuterung zu einzelnen Positionen:

Erläuterungen siehe nachfolgende Teilbereiche

Teil V: Finanzplan

TBS Gesamt

	PLAN 2025	PLAN 2026	PLAN 2027	PLAN 2028	PLAN 2029
Einnahmen T Euro					
Kanalanschlussbeiträge	500	500	500	500	500
sonst. Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
Plangewinn Vorjahr(e)	0	0	556	2.076	701
Zuführung zu Rückstellungen	0	0	0	0	0
Erträge aus Anlagenverkäufen	0	0	0	0	0
Baukostenzuschüsse etc.	200	200	200	200	200
Abschreibungen	16.476	18.760	21.704	22.220	22.686
vorhandene Liquidität	677	0	0	0	0
Zwischensumme	17.853	19.460	22.960	24.996	24.087
Kreditneuaufnahme	86.203	61.672	31.168	24.663	8.136
Summe	104.056	81.132	54.128	49.659	32.223

Ausgaben T Euro					
Investitionen	65.875	59.288	33.213	28.407	12.654
offene Investitionen Vorjahr(e)	15.704	0	0	0	0
Erhöhung Lagerbestand	0	0	0	0	0
Planverlust Vorjahr(e)	2.865	520	0	0	0
Darlehenstilgung	19.612	21.324	20.915	21.252	19.569
Aufbau Eigenfinanzierung	0	0	0	0	0
Summe	104.056	81.132	54.128	49.659	32.223

Teil VI: Investitionsplan

TBS Gesamt

Bereich / Teilbetrieb	lfd. Nr.	Maßnahme	Finanzierungen aus Vorjahren T€	PLAN 2025 T€	davon Rentierlich T€	davon Unrentierl. T€	PLAN 2026 T€	PLAN 2027 T€	PLAN 2028 T€	PLAN 2029 T€	PLAN 2030 T€	PLAN 2031 T€	PLAN 2032 T€	PLAN 2033 T€	PLAN 2034 T€	Verpflichtungsmächtigung
	01	Gebäude	3.321	17.993	17.993	0	24.000	10.500	2.000	1.000						37.500
	02	Aussenanlagen	0	0		0										
	03	Grundstücke	0	0		0										
	05	(EB) Lade-Infrastruktur	40	10	10	0	106	106	106	106	106	106	122	106	106	
	96	Fahrzeuge	778	50	50	0	633	394	418	385	911	913	725	583	446	633
	97	Masch./Geräte	97	109	89	20	23	74	24	88	43	88	78	30	31	
	98	DV	2.819	553	553	0	147	33	8	8	8	8	8	8	8	
	99	BGA	563	248	153	95	65	65	65	70	65	65	65	65	65	
90-1 Allg. Bereich (BL/ZD)			7.618	18.963	18.848	115	24.974	11.172	2.621	1.657	1.133	1.180	998	792	656	38.133
	01	Gebäude	0	0	0	0										
	02	Aussenanlagen	0	2.025	2.025	0										
	95	Telekommunikation	2.000	240	240	0	240	240	240	240	240	240	240	240	240	
	96	Fahrzeuge	0	1	1	0	306	454	337	249	538	870	195	301	0	306
	97	Maschinen/Geräte	0	194	11	183	40	48	54	65	67	84	130	5	5	
	98	DV	0	288	208	80	139	68	94	44	66	45	55	44	30	
	99	BGA	0	55	20	35	5	5	5	5	5	5	5	5	5	
90-2 Gebäude, Beleuchtung & IT			2.000	2.803	2.505	298	730	815	730	603	916	1.244	625	595	280	306
	80	Entwässerungsanlagen	0	27.702	27.702	0	18.969	16.475	13.362	5.453	5.256	1.810	1.775	1.730	1.600	26.110
	81	Erweiterung SOLICOM	0	1.000	1.000	0	500	500	500	500	500	500	500	500	500	
	96	Fahrzeuge	3.352	310	310	0	469	553	200	343	1.712	416	420	0	0	469
	97	Maschinen/Geräte	0	331	311	20	243	243	243	243	243	243	243	243	243	
	98	DV	0	50	50	0	51	48	18	168	18	40	48	17	17	
	99	BGA	0	225	125	100	5	5	5	5	5	5	5	5	5	
90-3 Tiefbau, Verkehr & Datennetz			3.352	29.618	29.498	120	20.237	17.824	14.328	6.712	7.734	3.014	2.991	2.495	2.365	26.579
	01	Wertstoffhof Sandstraße Neubau	100	0	0	0			6.000							
	02	Aussenanlagen	390	20	20	0										
	03	Sanierung Müllbunker	1.000	0	0	0										
	04	Neubau Schaltwarte	1.650	0	0	0										
	05	(EB) Rauchgasreinigung	3.500	10.000	10.000	0	9.000									19.000
	06	Neubau Kassenhaus	220	0	0	0										
	07	Sanierung Prozessleitsystem	0	1.500	1.500	0										3.900
	80	Um-/Ausbau Fernwärmenetz	0	560	560	0	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
	81	Behälter + Container	0	66	66	0	415	435	435	415	335	335	335	335	335	
	96	Fahrzeuge	797	0	0	0	421	759	466	384	1.670	763	956	0	0	421
	97	Maschinen/Geräte	710	240	240	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	
	98	DV	0	170	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	99	BGA	150	370	370	0	20	20	20	20	20	20	20	20	20	
90-4 Abfallwirtschaft			8.517	12.926	12.926	0	10.306	1.664	7.371	1.269	2.475	1.568	1.761	805	805	23.571
	01	Friedhofsbauten	0	940	940	0	80	50	50	50	50	50	50	50	50	
	02	Außenanlagen	0	100	100	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
	80	Kolumbarien	0	40	40	0	40	40	40	40	40	40	40	40	40	
	81	Behälter + Container	0	0		0	39	39	39	39	39	39	39	39	39	
	82	Winterdienstgeräte	0	0		0	376	386	397	407	417	428	443	458	463	
	96	Fahrzeuge	2.651	76		76	2.026	744	2.352	1.398	3.115	4.617	2.975	0	0	2.026
	97	Maschinen/Geräte	0	265		265	323	323	323	323	323	323	323	323	323	
	98	DV	0	105		105	40	40	40	40	40	40	40	40	40	
	99	BGA	0	40		40	17	17	17	17	17	17	17	17	17	
90-5 Stadtgrün und Stadtbildpflege			2.651	1.566	1.080	486	3.041	1.739	3.358	2.414	4.141	5.654	4.027	1.067	1.072	2.026
Summe			24.138	65.876	64.857	1.019	59.288	33.214	28.408	12.655	16.399	12.660	10.402	5.754	5.178	90.615

Die Seite bleibt aus drucktechnischen Gründen frei