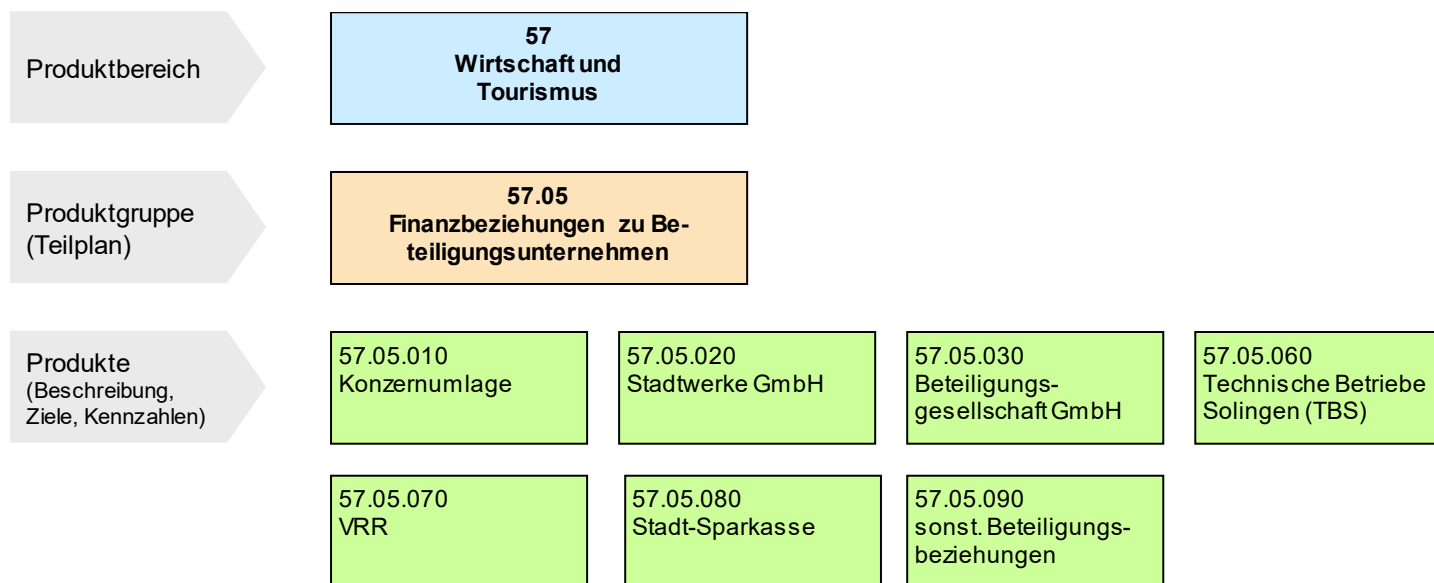


Beschreibung der Produktgruppe

Die Produktgruppe ist organisatorisch im **Ressort 2** angesiedelt und dem Dienst **20 - Finanzmanagement** - zugeordnet.



Produkt 5705010 - Konzernumlage

Produktbeschreibung

Die Konzernumlage wird als Gemeinkostenumlage auf städtische Eigenbetriebe umgelegt. Städtische Eigengesellschaften mit eigener Rechtspersönlichkeit sind von der Umlage nicht betroffen. Die Konzernumlage ist eine Maßnahme aus dem Haushaltssanierungsplan, welcher vom Rat der Stadt beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt wurde. Mit der Umlage werden mittelbare Leistungen von kommunalen Organen bzw. deren handelnden Personen erfasst. Sie steht nicht für unmittelbare Tätigkeiten, bei denen die Stadt direkt eine Leistung für ein Unternehmen erbringt.

Produktziele

Realitätsnahe Beteiligung der städtischen Eigengesellschaften hinsichtlich der Aufgabenwahrnehmung der Kernverwaltung für die Betriebe.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Ratsbeschlüsse zu den Haushaltssatzungen, steuerrechtliche Vorschriften

Zielgruppen

Städtische Eigengesellschaften. Belastet werden die Technischen Betriebe Solingen (TBS) und der Dienstleistungsbetrieb Gebäude der Stadt Solingen (DBSG).

Besonderheiten im Planjahr

Neuberechnung der Umlage durch steuerrechtliche Vorgaben. Durch die Umwandlung des Klinikums in eine GmbH hat sich die Umlage ebenfalls reduziert.

Produkt 5705020 - Stadtwerke GmbH

Produktbeschreibung

In diesem Produkt wird der Leistungsaustausch zwischen der Stadt Solingen und den Stadtwerken Solingen auf der Grundlage des Konzessionsvertrages dargestellt.

Produktziele

Ermittlung der Planansätze und Abwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus dem bestehenden Vertrag mit den Stadtwerken.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Konzessionsvertrag

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand, Gesamtverwaltung

Produkt 5705030 - Beteiligungsgesellschaft GmbH**Produktbeschreibung**

Ziel des Beteiligungsmanagements ist die Steuerung der städtischen Beteiligungen, um dort den Einfluss der Stadt zu stärken. Das Beteiligungsmanagement steuert und überwacht im Wesentlichen die Erfüllung der Rechte und Pflichten eines Anteilseigners am Unternehmen. Darüber hinaus werden Verwaltungsentscheidungen und Beschlüsse des Rates zur Unternehmenspolitik vorbereitet. Informationen über die Unternehmensentwicklung werden für Zwecke der Unternehmenssteuerung und Überwachung auch in steuerlicher Hinsicht ausgewertet und die Vertreter der Stadt in den Organen der Unternehmen hierüber regelmäßig informiert.

Produktziele

Abwicklung des Leistungsaustauschs zwischen der Stadt und den Unternehmen unter Berücksichtigung der Ertragslage und der wirtschaftlichen Interessen.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Eigenbetriebsverordnung, steuerrechtliche Vorschriften, Gesellschaftsverträge und Satzungen der Gesellschaften

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand, Gesamtverwaltung und Konzern Stadt, städtische Beteiligungen, die in der Beteiligungsgesellschaft gebündelt sind.

Produkt 5705060 - Technische Betriebe Solingen**Produktbeschreibung**

Nach der Zusammenfassung der Entsorgungsbetriebe Solingen sowie dem ehemaligen Dienstleistungsbetrieb Straßen/Grün werden in diesem Produkt die neuen Technischen Betrieben Solingen zusammengefasst dargestellt. Mit der Auflösung des DBSG übernehmen die TBS ab 2023 zusätzlich die Aufgabe der Reinigung. Es werden die über die Auftraggeber-Auftragnehmerfunktion hinausgehenden Finanzverpflichtungen und der Leistungsaustausch zwischen der Stadt Solingen und den Technischen Betrieben Solingen auf der Grundlage bestehender Vereinbarungen dargestellt und der sich daraus ergebende Ertrag und Aufwand abgebildet.

Produktziele

Ermittlung der Planansätze und Abwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus bestehenden Vereinbarungen mit den Technischen Betrieben Solingen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Eigenbetriebsverordnung

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand, Gesamtverwaltung

Produkt 5705070 - Verkehrsverbund Rhein-Ruhr**Produktbeschreibung**

In diesem Produkt wird der Leistungsaustausch zwischen der Stadt Solingen und dem Verkehrsverbund Rhein-Ruhr auf der Grundlage bestehender Vereinbarungen und Verträge dargestellt und der sich daraus ergebende Aufwand abgebildet.

Produktziele

Ermittlung der Planansätze und Abwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus bestehenden Vereinbarungen und Verträgen mit dem Verkehrsverbund in Zusammenarbeit mit der Beteiligungsgesellschaft.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) Satzung des Zweckverbandes VRR, ÖPNV-Gesetz

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand, Verbandsversammlung des Zweckverbandes VRR

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Solingen

verantwortlich: Herr Leimküller

1.57 Wirtschaft und Tourismus

1.57.05 Finanzbez. zu Beteiligungsuntern.

1.57.05.080 Stadtparkasse



Produkt 5705080 - Stadt-Sparkasse Solingen

Produktbeschreibung

In diesem Produkt wird der Leistungsaustausch zwischen der Stadt Solingen und der Stadt-Sparkasse Solingen auf der Grundlage bestehender Vereinbarungen und Verträge dargestellt und der sich daraus ergebende Ertrag abgebildet.

Produktziele

Ermittlung der Planansätze und Abwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus bestehenden Vereinbarungen und Verträgen mit der Stadt-Sparkasse in Zusammenarbeit mit der Beteiligungsgesellschaft.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Sparkassengesetz NRW

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand

Produkt 5705090 - Sonstige Beteiligungsbeziehungen**Produktbeschreibung**

In diesem Produkt wird der Leistungsaustausch zwischen der Stadt Solingen und verbunden Unternehmen dargestellt, soweit diese nicht einem konkreten Produkt zugeordnet wurden, z. B. Bergische Volkshochschule, RWE, Klinikum Solingen

Produktziele

Ermittlung der Planansätze und Abwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus bestehenden Vereinbarungen;
Überprüfung der Rechts- und Organisationsform Altenzentren

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) und andere Vorschriften

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Rat und Gremien, Verwaltungsvorstand

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Solingen

verantwortlich: StK Herr Wieneke

1.57 Wirtschaft und Tourismus

1.57.05 Finanzbez. zu Beteiligungsuntern.

Ausschuss FA



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allg. Umlagen							
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	828.231	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000	690.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.495.998	10.805.250	11.064.250	11.330.750	11.601.250	11.711.713	11.823.280
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	10.324.229	11.495.250	11.754.250	12.020.750	12.291.250	12.401.713	12.513.280
11	- Personalaufwendungen <i>davon Pensionsrückstellungen</i>							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.578	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	2.257.036	4.332.700	6.213.700	6.632.700	6.773.700	6.916.700	7.062.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		253.200	253.200	253.200	253.200	253.200	253.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.305.613	4.665.900	6.546.900	6.965.900	7.106.900	7.249.900	7.395.900
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.018.616	6.829.350	5.207.350	5.054.850	5.184.350	5.151.813	5.117.380
19	+ Finanzerträge	1.025.079	1.600.000	1.600.000	1.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.025.079	1.600.000	1.600.000	1.600.000	5.600.000	5.600.000	5.600.000

Haushaltsplan 2025/2026

Stadt Solingen

verantwortlich: StK Herr Wieneke

1.57 Wirtschaft und Tourismus

1.57.05 Finanzbez. zu Beteiligungsuntern.

Ausschuss FA



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	9.043.695	8.429.350	6.807.350	6.654.850	10.784.350	10.751.813	10.717.380
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)							
26	= Ergebnis (vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen) (= Zeilen 22 und 25)	9.043.695	8.429.350	6.807.350	6.654.850	10.784.350	10.751.813	10.717.380
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen davon Gebäudekosten davon IT-Kosten							
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen davon Gebäudekosten davon IT-Kosten							
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	9.043.695	8.429.350	6.807.350	6.654.850	10.784.350	10.751.813	10.717.380
30	- globaler Minderungsaufwand							
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderungsaufwand (= Zeilen 29 und 30)	9.043.695	8.429.350	6.807.350	6.654.850	10.784.350	10.751.813	10.717.380