

Wirtschaftsplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH
(detaillierte Darstellung)

1. Einnahmen	
Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL)	Kostenstellen
Stadt Remscheid	
Stadt Solingen	
Stadt Wuppertal	
IHK	
Sparkasse Remscheid	
Sparkasse Solingen	
Sparkasse Wuppertal	
Gesamt Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL ohne Personalgestellung)	
Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW	
Stadt Remscheid	
Stadt Wuppertal	
Stadt Solingen	
Gesamt Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW	
Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW	
Stadt Solingen	
Stadt Wuppertal	
Gesamt Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW	
Zweckgebundener verbindlich verplanter Projektkostenzuschuss Übertrag Vorjahr zur Verwendung im akt. Jahr	
Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Genehmigt für akt. Jahr	
Umsatzerlöse	
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101
Polis Mobility	40111
Automotiveland.nrw	31011
BLTM	32102
Gesamt Umsatzerlöse	
sonstige betriebliche Erträge	
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001
Gesamt sonstige betriebliche Erträge	
Auflösung SoPo Zuschüsse (Neutralisierung Abschreibung)	

2025	2026	2027	2028	2029	2030
144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €
301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €
306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €
303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €
78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €
121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €
262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €
1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
109.860 €	111.212 €	112.325 €	113.448 €	114.582 €	115.728 €
114.000 €	121.400 €	123.600 €	125.500 €	127.400 €	129.300 €
	72.546 €	73.272 €	74.005 €	74.745 €	75.492 €
223.860 €	305.159 €	309.196 €	312.952 €	316.727 €	320.520 €
73.900 €	- €	- €	- €	- €	- €
88.900 €	89.100 €	90.400 €	91.800 €	93.200 €	94.600 €
162.800 €	89.100 €	90.400 €	91.800 €	93.200 €	94.600 €
472.333 €	557.113 €	245.510 €			
150.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
45.400 €	47.250 €	49.300 €	49.300 €	51.700 €	52.000 €
28.800 €	- €	- €	- €	- €	- €
20.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
- €	- €	- €	- €	- €	- €
134.200 €	92.250 €	94.300 €	94.300 €	96.700 €	97.000 €
1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
18.000 €	24.500 €	25.800 €	27.100 €	28.400 €	29.700 €
19.500 €	26.000 €	27.300 €	28.600 €	29.900 €	31.200 €
51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €

Zuschüsse Fördermittel		
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021	
Regionalagentur Institution MAGS	26002	
Regionalagentur Institution ESF	26003	
RA KAUSA Koordninierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034	
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500	
FAB.Region 90%	33132	
Bergische mobil (2025) / Regional Strategie	33004/ 33142	
ChangeHub Bergisches Städtedreieck 90%	31700	
Cyber Security Modellregion Bergisches Land 50%	31601	
Regionalagentur Bergisches Städtedreieck Institution	26002	
Regionalagentur Öffentlichkeitsarbeit	26012	
Regionalagentur Bildungsscheck	26022	
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Rethinking Mobility	31201	
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Smart Fahren im Quartier	31211	
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, AP 1,3,4	33102	
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, 2.1 InSym	33112	
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion 2.7 ToolLab	33122	
Regio.NRW – Innovation und Transfer: KAF: Centrum für Automatisierte Mobilität (CAMO)	31101	
Territoriales Strategiekonzept ITS	33002	
Stadt Umland / Rhein-Wupper: Integriertes Regionales Mobilitätskonzept	23102	
Korrekturen Jahresabschluss	div	
Korrekturen Jahresabschluss	div	
Gesamt Zuschüsse Fördermittel		
Gesamt Einnahmen		

2. Ausgaben		
Aufwand für bezogene Leistungen		
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001	
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101	
Automotiveland.nrw	31011	
Polis Mobility	40111	
	32102	
Gesamt Aufwand für bezogene Leistungen		

Personalaufwand		
BSW Personalkosten/-nebenkosten (ohne Projekte)	15000	
BSW Studentische Hilfskräfte	15000	
Förderprojekte	div.	
Gesamt Personalaufwand		

Abschreibungen		
sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)		
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021	
Regionalagentur Institution MAGS	26002	
Regionalagentur Institution ESF	26003	

- €	- €	- €	- €	- €	- €
85.600 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €
85.600 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €
49.000 €	84.000 €	- €	- €	- €	- €
38.100 €	17.400 €	- €	- €	- €	- €
189.641 €	194.141 €	- €	- €	- €	- €
- €	95.160 €	108.637 €	114.803 €		
	91.022 €	91.022 €	91.022 €		
222.400 €	207.176 €	198.594 €	111.191 €	- €	
670.341 €	841.099 €	550.454 €	469.216 €	152.200 €	152.200 €
3.241.135 €	3.392.521 €	2.797.661 €	2.475.969 €	2.166.427 €	2.171.820 €

120.000 €	45.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €
57.750 €	60.638 €	63.669 €	66.853 €	70.195 €	70.500 €
20.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
36.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
109.860 €	- €	- €	- €	- €	- €
343.610 €	110.638 €	278.669 €	281.853 €	285.195 €	285.500 €

1.071.647 €	1.083.242 €	1.213.950 €	1.270.241 €	1.113.219 €	1.139.936 €
- €	- €	- €	- €	- €	- €
565.324 €	756.074 €	592.259 €	507.484 €	136.000 €	136.000 €
1.636.971 €	1.839.316 €	1.806.208 €	1.777.725 €	1.249.219 €	1.275.936 €

51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
----------	----------	----------	----------	----------	----------

- €	- €	- €	- €	- €	- €
30.500 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €
30.500 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €

RA KAUSA Koordninierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500
FAB.Region	33132
ChangeHub Bergisches Städtedreieck	31700
Regionalagentur Bergisches Städtedreieck Institution	26002
Regionalagentur Öffentlichkeitsarbeit	26012
Regionalagentur Bildungsscheck	26022
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Rethinking Mobility	31201
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Smart Fahren im Quartier	31211
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion AP 1,3,4	33102
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, 2.1 InSym	33112
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion 2.7 ToolLab	33122
Regio.NRW – Innovation und Transfer: KAF: Centrum für Automatisierte Mobilität (CAMO)	31101
Territoriales Strategiekonzept	33002
Stadt Umland / Rhein-Wupper: Integriertes Regionales Mobilitätskonzept	23102
Cyber Security Modellregion Bergisches Land	31601
Bergische mobil (2025) / Regional Strategie	33004/ 33142
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)	

6.100 €	8.000 €	- €	- €	- €	- €
17.500 €	11.000 €	- €	- €	- €	- €
39.658 €	44.658 €	- €	- €	- €	- €
	43.344 €	43.344 €	43.344 €	- €	- €
- €					
120.430 €	167.692 €	140.792 €	31.110 €	- €	- €
- €	17.706 €	29.206 €	55.706 €		
244.688 €	346.801 €	267.742 €	184.560 €	54.400 €	54.400 €

Ausgaben zweckgebundener Projektkostenzuschuss (Volumen zur Deckung Eigenanteile)	
sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)	
Nacht der Technik Sponsoring Paket	15000
Cluster Automotive ab 2018	31001
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001
Externe Beratung für Projektentwicklung	15000
Neue Effizienz gemeinnützige GmbH, Beteiligung (Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizie	21001
Regionen.NRW (Frühjahrsempfang der Regionen, Sommerfest)	34002
KlimaExpo.NRW Netzwerk	21021
Welterbe Müngstener Brücke	22002
Überregionale Repräsentation (MRR)	34102
Masterplan ehemal. Bahntrasse + grüne Infrastruktur	21102
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)	
sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)	
Hannovermesse	35001
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)	
sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)	
Öffentlichkeitsarbeit	15000
Gremienmanagement	15000
Internet BSW (Telefon, Internet)	15000
Dienstreisen/Fahrtkostenerstattungen	15000
Fahrzeugkosten	15000
Fahrzeugkosten 2 (2. GF)	15000
Büroausstattung / ~umbau 2. GF	15000
Miete/Mietnebenkosten (Umzug)	15000
Reinigung	15000
Miete beweglich	15000
Büroausstattung/Bürobedarf	15000
EDV/Service	15000
Datenschutz (DSGVO)	15000
Porto/Kurierdienst	15000
Buchführung/Wirtschaftsprüfung	15000
Bewirtung/Repräsentation	15000
Versicherungen	15000
Lizenzen	15000
Beratung/Recht	15000
Beiträge	15000
Fortbildung	15000
Zeitungen/Fachliteratur	15000
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)	
Posten für unverhersehbare Ereignisse	
Gesamt Ausgaben	

525.262 €	245.510 €				
5.000 €	4.000 €				
1.500 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
18.000 €	3.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
9.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
18.300 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
19.000 €	46.350 €	20.800 €	20.800 €	20.800 €	20.800 €
	13.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
70.800 €	90.850 €	56.300 €	56.300 €	56.300 €	56.300 €
500 €	750 €	800 €	800 €	850 €	850 €
500 €	750 €	800 €	800 €	850 €	850 €
16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €
10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
14.120 €	14.970 €	14.970 €	14.970 €	14.970 €	14.970 €
6.250 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
44.500 €	15.600 €	15.700 €	15.800 €	16.000 €	16.200 €
	7.800 €	15.700 €	15.800 €	16.000 €	16.200 €
	30.000 €				
118.600 €	106.000 €	106.000 €	106.000 €	106.000 €	106.000 €
1.200 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
4.000 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
101.000 €	87.000 €	89.000 €	89.000 €	89.000 €	90.000 €
6.000 €	6.000 €	6.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
900 €	900 €	900 €	900 €	900 €	900 €
65.000 €	62.450 €	62.450 €	65.000 €	65.000 €	67.000 €
5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
11.000 €	11.100 €	11.300 €	11.400 €	11.500 €	11.500 €
41.200 €	42.436 €	43.709 €	45.020 €	46.371 €	48.000 €
63.500 €	47.000 €	18.000 €	19.000 €	20.000 €	20.000 €
4.100 €	17.000 €	17.100 €	17.100 €	17.200 €	17.200 €
5.100 €	5.200 €	5.300 €	5.400 €	5.400 €	5.500 €
2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
527.170 €	520.656 €	473.329 €	482.590 €	485.541 €	490.670 €
10.000 €	10.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
3.410.202 €	3.215.721 €	2.939.249 €	2.840.029 €	2.187.704 €	2.219.856 €

Zuschussbedarf	- 1.688.767 € -	1.342.900 €	- 1.661.288 € -	1.883.760 € -	1.540.978 € -	1.567.736 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage: Zuwendung Gesellschafter	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
Ergebnis Über-/Unterdeckung (führt zur Zuführung/Entnahme Kapitalrücklage)	- 169.067 €	176.800 €	- 141.588 € -	364.060 € -	21.278 € -	48.036 €
"Sonstige Verbindlichkeiten" zum Bilanzstichtag	- €	- €	- €	- €	- €	- €
"Sonstige Verbindlichkeiten" Übertragung ins Planjahr	1.858.220 €	2.470.704 €	2.647.504 €	2.505.916 €	2.141.856 €	2.120.578 €
Bestand Kapitalrücklage/Sonstige Verbindlichkeiten	1.689.153 €	2.647.504 €	2.505.916 €	2.141.856 €	2.120.578 €	2.072.543 €

Erfolgsplan 2026 - 2030

	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	IST	vorl. IST	VorjahresPlan	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
1. Umsatzerlöse	43.851	15.618	134.200	92.250	94.300	94.300	96.700	97.000
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	36	0	0					
	0	0	0	0	0	0	0	0
3. sonstige betriebliche Erträge	902.455	1.067.368	964.901	1.535.060	938.151	861.969	550.027	555.120
	0	0						
4. Materialaufwand	0	0						
	0	0						
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	-343.610	-110.638	-278.669	-281.853	-285.195	-285.500
5. Personalaufwand	-1.313.264	-1.379.865	-1.636.971	-1.839.316	-1.806.208	-1.777.725	-1.249.219	-1.275.936
a) Löhne und Gehälter	1.077.581	1.120.257						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	235.683	259.608						
			0	0	0	0	0	0
6. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-49.204	-14.060	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200
	0	0						
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-611.024	-568.978	-853.158	-969.057	-803.171	-729.250	-602.091	-607.220
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-18.275	-16.082	0	0	0	0	0	0
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 18.274,85 (EUR 18.274,85)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0						
	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0						
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0						
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0					
10. Ergebnis nach Steuern	-1.045.496	-895.998	-1.785.838	-1.342.900	-1.906.798	-1.883.760	-1.540.978	-1.567.736
11. sonstige Steuern	238	4						
12. Jahresfehlbetrag	-1.045.734	-896.002	-1.785.838	-1.342.900	-1.906.798	-1.883.760	-1.540.978	-1.567.736

Erfolgsplan 2026							
		2024	2025	2025	2026		Veränderung
		IST	IST (vorl.)	PLAN	PLAN	PLAN 2026 ./. PLAN 2025	
1.	Umsatzerlöse	43.851	15.618	134.200	92.250	-41.950	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	36	0	0	0	±	
3.	sonstige betriebliche Erträge	902.455	1.067.368	964.901	1.535.060	+570.159	
4.	Materialaufwand:	0	0	0	0	±	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	±	
b)	Aufwendungen für bezogene	0	0	-343.610	-110.638	+232.972	
5.	Personalaufwand:	-1.313.264	-1.379.865	-1.636.971	-1.839.316	-202.345	
a)	Löhne und Gehälter	1.077.581	1.120.257	1.309.577	1.471.453	+161.876	
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	235.683	259.608	327.394	367.863	+40.469	
6.	Abschreibungen:	0	0	0	0	±	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-49.204	-14.060	-51.200	-51.200	±	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	±	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-611.024	-568.978	-853.158	-969.057	-115.898	
8.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und	-18.275	-16.082	0	0	±	
		0	0	0	0	±	
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	±	
		0	0	0	0	±	
10.	Ergebnis nach Steuern	-1.045.496	-895.998	-1.785.838	-1.342.900	+442.938	
11.	sonstige Steuern	238	4	0	0	±	
12.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.045.734	-896.002	-1.785.838	-1.342.900	+442.938	

Jahresfehlbetrag

Zuwendung Gesellschafter

Ergebnis Über-/Unterdeckung (führt zur Zuführung/Entnahme Kapitalrücklage)

Bilanzielle Kapitalrücklage

Bestand Kapitalrücklage

2025	2026	2027	2028	2029	2030
- 1.785.838 € -	1.342.900 €	- 1.906.798 € -	1.883.760 €	- 1.540.978 € -	1.567.736 €
1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
- 266.138 €	176.800 €	- 387.098 € -	364.060 €	- 21.278 € -	48.036 €
1.858.220 €	2.470.704 €	2.647.504 €	2.260.405 €	1.896.345 €	1.875.068 €
1.592.082 €	2.647.504 €	2.260.405 €	1.896.345 €	1.875.068 €	1.827.032 €

genehmigter Projektkostenzuschuss				400.000,00	150.000,00	150.000,00				
Projekt	Gesamtvolumen	BSWG Anteil	Eigenanteil	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Zweckgebundener Projektzuschuss				400.000,00	540.800,00	622.333,33	557.112,63	245.510,13	-25.837,16	-210.465,74
HWS 4.0 / 50%	3.189.322,43 €	170.873,50 €	59.080,00 €	9.200,00	22.080,00	25.400,00	11.600,00			
FAB.Region / 90%	4.721.919,73 €	647.136,30 €	64.713,45 €		22.071,21	21.071,12	21.571,12			
Cyber Modellregion / 50%	1.109.738,16 €	1.109.738,16 €	535.710,80 €			18.749,58	207.176,06	198.594,48	111.190,68	
Change Hub / 60%	2.749.687,15 €	456.789,54 €	182.046,00 €				60.682,00	60.682,00	60.682,00	
geplante Projekte ohne Realisierung					24.315,46					
RegioStrat	350.459,33	350.459,33	35.400,03				10.573,32	12.070,81	12.755,90	
Summen	11.770.667,47 €	2.384.537,50 €	841.550,25 €							
d.h. BSW holt vom Gesamtvolumen	100,00%	20,26%	7,15%							
Zweckgebundener Projektzuschuss Verlauf				390.800,00	472.333,33	557.112,63	245.510,13	-25.837,16	-210.465,74	

(laut Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung										
übertragbar)										

Zusätzlich 4,4 Mio TrAiBER , 3,7 Mio Chance und 400 T€ Kompetenznetz

**Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Bergische Struktur- und
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (BSW) 2025**

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2025		
Übertrag aus 2024		472.333 €
genehmigt 2025		150.000 €
Summe 2025 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten		622.333 €
davon für		
Hochwasserschutz 4.0	-	25.400 €
FAB.Region	-	21.071 €
Bergisch.mobil		- €
Cyber Security Modellregion gesamt	-	18.750 €
Summe		557.112,54 €

Zweckgebundener Projektkostenzuschuss 2026

Übertrag aus 2025		557.113 €
Summe 2026 zur Deckung der Eigenanteile aus Förderprojekten		557.113 €
davon für		
Hochwasserschutz 4.0	-	11.600 €
FAB.Region	-	21.571 €
ChangeHub	-	60.682 €
Cyber Security Modellregion gesamt	-	207.176 €
Regio.Strat	-	10.573,32 €
Summe		245.510,45 €

BERGISCHE STRUKTUR- UND WIRTSCHAFTS- FÖRDERUNGS- GESELLSCHAFT

18.06.2026

Wirtschaftsplan 2026

Inhalt

1.	Allgemeines	3
1.1.	Bergische Struktur – und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	4
1.2.	Wirtschaftsplan	5
2.	Erläuterungen zum Wirtschaftsplan für das Jahr 2026	6
2.1.	Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur mittelfristigen Ergebnisplanung	
2.1.1.	Allgemeines	6
2.1.2.	Erläuterungen im Einzelnen	6
2.1.2.1	Umsatzerlöse	6
2.1.2.2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	7
2.1.2.3	andere aktivierte Eigenleistungen	7
2.1.2.4	sonstige betriebliche Erträge	7
2.1.2.5	Materialaufwand	7
2.1.2.6	Personalaufwand	8
2.1.2.7	Abschreibungen	8
2.1.2.8	sonstige betriebliche Aufwendungen	9
2.1.2.9	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	9
2.1.2.10	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10
2.1.2.11	Ergebnis nach Steuern	10
2.1.2.12	Sonstige Steuern	10
2.1.2.13	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10
2.2.	Erläuterungen zum Vermögensplan und zur mittelfristigen Finanzplanung	10
2.2.1.	Allgemeines	10
2.2.2.	Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen	11
2.3.	Erläuterungen zur Stellenübersicht (bei WiPl nach EigVO)	11
3.	Erläuterungen zu weiteren Anlagen	11
4.	Bewirtschaftungsregeln	12

4.1.	Geltung der Bewirtschaftungsverfügung des städtischen Haushaltes	12
4.2.	Erfolgsplan	12
4.3.	Vermögensplan	12
4.4.	Zweckgebundene Erträge / Einzahlungen	12
5.	Mittelfristige Ergebnisplanung	12
6.	Vermögensplan inkl. mittelfristiger Finanzplanung	12
7.	Stellenübersicht (bei WiPI nach EigVO)	12
8.	Anlagen	13 - 20

1. Allgemeines

1.1. Bergische Struktur – und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

(1) Die Bergische Struktur – und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH ist eine Gesellschaft nach § 108 der Gemeindeordnung NRW (GO) und in Trägerschaft der Städte Remscheid, Solingen und Wuppertal (jeweils 18,36 %), der Sparkassen in Wuppertal (17,66 %), Solingen (7,19 %) und Remscheid (5,09 %) sowie der Industrie- und Handelskammer Wuppertal-Solingen-Remscheid (14,97 %).

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt Euro 50.100, - (in Worten: Euro Fünfzigtausendeinhundert).

Von diesem Stammkapital übernehmen:

- die Stadt Remscheid Euro 9.200, -

(in Worten: Euro Neuntausendzweihundert)

- die Stadt Solingen Euro 9.200, -

(in Worten: Euro Neuntausendzweihundert)

- die Stadt Wuppertal Euro 7.950, -

(in Worten: Euro Siebentausendneuhundertfünfzig)

- die Stadt Wuppertal Euro 1.250, -

(in Worten: Euro Eintausendzweihundertfünfzig)

- die Stadtparkasse Remscheid Euro 2.550, -

(in Worten: Euro Zweitausendfünfhundertfünfzig)

- die Stadt-Sparkasse Solingen Euro 3.600, -

(in Worten: Euro Dreitausendsechshundert)

- die Stadtparkasse Wuppertal Euro 8.850, -

(in Worten: Euro Achttausendachthundertfünfzig)

- die Industrie- und Handelskammer Wuppertal-Solingen-Remscheid Euro 7.500, -
(in Worten: Euro Siebentausendfünfhundert)

Unternehmenszweck, Aufgaben und Ziele, sowie die weiteren Grundlagen der BSWG sind im Gesellschaftsvertrag beschrieben. Gegenstand der Gesellschaft ist die Initiierung, Begleitung, Unterstützung und Umsetzung von Projekten, Prozessen und Aktivitäten mit regionaler strukturpolitischer Bedeutung auf der Basis der jeweils gültigen Konzepte und Handlungsprogramme.

Aufgaben der Gesellschaft sind insbesondere

- Beratung und Unterstützung von Unternehmen, Institutionen und Initiativen bei der Entwicklung und Vorbereitung von Projekten im Zusammenhang mit der Strukturförderung des Landes NRW und der EU in der Region Bergisches Städtedreieck
- Strategieentwicklung, Planungen und Konzepte, regionale Koordinierung und Projektmanagement, Öffentlichkeitsarbeit sowie im Auftrag der Gesellschafter die Projektträgerschaft

- zu Fördermaßnahmen der Kommunen, des Landes NRW, des Bundes und der EU vor allem im Hinblick auf die Mobilisierung der Strukturfonds des Landes NRW und der EU (u. a. Umsetzung und Konkretisierung des regionalen Strukturprogramms aus EFRE (Europäischer Fonds für regionale Entwicklungen)-, ESF (Europäischer Sozialfonds für Deutschland)-, ELER (Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums), GRW (Gemeinschaftsaufgabe „Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur“)-Programmen – letzteres insoweit es sich nicht um einzelbetriebliche Maßnahmen handelt- sowie weitere relevante Strukturförderprogramme für die Region Bergisches Städtedreieck,
 - zu Projekten der regionalen Kooperation in den Handlungsfeldern städteübergreifende Wirtschaftsförderung und Standortmarketing, regionale Planung und Tourismus,
 - Akquirierung von öffentlichen und privaten Mitteln zu den o. a. Strukturimpulsen und Strukturprogrammen,
 - Marketing und Interessenvertretung zu den o. a. Projekten und Aktivitäten,
 - Übernahme der Aufgaben der Regionalagentur der Städte Wuppertal, Solingen und Remscheid, insbesondere im Bereich der Arbeitsmarkt- und Beschäftigungsförderung.
- (2) Die Gesellschaft ist zur Durchführung aller Maßnahmen und Geschäfte berechtigt, die ausschließlich und unmittelbar dem vorgenannten Gesellschaftszweck dienen oder geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern. Die Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) bleiben hiervon unberührt.
- (3) Die Gesellschaft ist im Rahmen der Wirtschaftsgrundsätze des § 109 GO NRW so zu führen, zu steuern und zu kontrollieren, dass der öffentliche Zweck nachhaltig erfüllt wird.
- (4) Die Gesellschaft kann sich an der Neue Effizienz gemeinnützige GmbH (N. E.) beteiligen.

1.2. Wirtschaftsplan

Nach §24 des Gesellschaftsvertrags in Verbindung mit § 14 EigVO hat die BSWG spätestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Wirtschaftsjahr ist gem. § 324 der Betriebssatzung das Kalenderjahr.

Der Wirtschaftsplan besteht aus:

- Erfolgsplan
- Entwicklung Kapitalrücklage
- Mittelfristiger Ergebnisplan
- Finanzplan
- Stellenübersicht

In den Wirtschaftsplan ist eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung einzubeziehen (§ 18 EigVO). Ihr ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen.

Die Einzelheiten zum Aufbau des Erfolgsplans, des Vermögensplans, der Stellenübersicht und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung, sowie zu Begründungs- und Erläuterungspflichten ergeben sich aus den §§ 14 bis 18 der EigVO in Verbindung mit § 24 des Gesellschaftsvertrags.

Nach § 24 des Gesellschaftsvertrags ist der Entwurf des Wirtschaftsplans / ein Reporting für jedes abgelaufene Quartal innerhalb von vier Wochen nach Ablauf des Quartals zu erstellen,

in dem die quartalsanteiligen Planvorgaben den tatsächlichen Quartalsergebnissen gegenübergestellt werden. Wesentliche Abweichungen sind besonders hervorzuheben und zu erläutern. Der Bericht wird den Gesellschaftern zur Verfügung gestellt. Die Beteiligungsverwaltungen der Städte Remscheid, Solingen und Wuppertal erhalten zeitgleich ebenfalls den Bericht.

Der Entwurf des Wirtschaftsplans für das Jahr 2026 wurde auf Grundlage der Vorgaben der EigVO und des Gesellschaftsvertrags gegenüber den Vorjahren in Abstimmung mit dem Beteiligungsmanagement der Stadt Wuppertal hinsichtlich der äußeren Form grundlegend neugestaltet.

2. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan für das Jahr 2026

2.1. Erläuterungen zum Erfolgsplan und zur mittelfristigen Ergebnisplanung

2.1.1. Allgemeines

Der Erfolgsplan nach § 15 EigVO ist dargestellt unter Ziffer 4.2. Die mittelfristige Ergebnisplanung nach § 18 EigVO findet sich unter Ziffer 5. Die Mittelfristplanung erstreckt sich über die Vorgabe des § 18 EigVO in Verbindung mit § 84 GO hinaus bis in das Jahr 2030 dies mit der Zielsetzung, den Planungshorizont mit dem städtischen Doppelhaushalt 2026/2027 zu harmonisieren.

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er ist wie die Gewinn- und Verlustrechnung nach § 23 Abs. 1 EigVO gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist ihrerseits nach § 23 Abs. 1 EigVO grundsätzlich entsprechend der Vorschrift des § 275 des Handelsgesetzbuches aufzustellen. Die BSWG nutzt dabei das Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB. Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere soweit sie von den Vorjahreszahlen erheblich abweichen. Zum Vergleich sind die Zahlen des Erfolgsplans des laufenden Jahres und die Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres danebenzustellen. Die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel sind nachzuweisen.

Deckungsmittel, die – etwa als Verlustausgleichszahlungen oder Betriebskostenzuschüsse – aus dem Haushalt der Stadt Wuppertal stammen, richten sich nach der Veranschlagung in der Haushaltsplanung der Städte (gesellschaftersscharfe Darstellung wird im Erfolgsplan aufgenommen).

2.1.2. Erläuterungen im Einzelnen

2.1.2.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von rd. 92 T€. umfassen insbesondere Messeveranstaltungen (EXPO-Real und Polis) sowie den Finanzierungsbeitrag seitens des automotiveland.nrw e. V's (ALN).

Die voraussichtlichen IST-Umsatzerlöse 2025 belaufen sich auf ca. 16 TEUR. Im Wirtschaftsplan werden die Erlöse im Zusammenhang mit Messen nach Rücksprache mit dem Steuerberater als Umsatzerlöse erfasst. Im Zuge der Jahresabschlusstätigkeiten werden weiterbelastete (Messe-)Rechnungen an die drei Städte aber wieder umsatzermindernd gebucht und den sonst. betr. Erträgen zugeordnet. Im Vergleich zu 2024 ergeben sich 2025 ca. 28 TEUR weniger Umsatzerlöse. Ein Grund hierfür liegt auch an dem gesunkenen Finanzierungsbetrag durch ALN (2024: 20 TEUR, ab 2025: 5 TEUR).

Ob es zukünftig einen eigenen Stand oder eine Teilnahme am Gemeinschaftsstand NRW.urban geben wird, ist nach jetzigem Zeitpunkt noch nicht abgestimmt.

Planwert im WP ist = ein eigener Gemeinschaftsstand.

2.1.2.2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Diese Vorgänge fallen nicht in die Wirtschaftsplanung. In 2025 gab es hierzu keinen Geschäftsvorfall. In 2024 wurden 36 EUR gebucht. Dies betraf die Weiterberechnung einer Rechnung aus 2023 an die KAG.

2.1.2.3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Bei der BSWG gibt es diese Geschäftsvorfälle nicht.

2.1.2.4. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betriebliche Erträge umfassen im Wirtschaftsplan die Zuschüsse der Förderprojekte (die Fördermittelberichte sind als eigenes Dokument beigelegt und für das neue Projekt RegioStrat ist die Projektskizze ebenfalls beigelegt.), den kalk. gebuchten SoPo (analog den Abschreibungen), die Mitgliedsbeiträge der Mitglieder des Maschinenbaunetzwerks und die eventuelle Kostenerstattungen von automotiveland.nrw e. V.

In den Jahresabschlüssen 2024 und 2025 wurden hier auch die Ausgleichszahlungen der Städte für ehemaliges städt. Personal und die Erlöskorrekturen Umsatzerlöse Polis (s. unter Punkt Umsatzerlöse) erfasst. Man kann demnach davon ausgehen, dass diese Geschäftsvorfälle generell auf dem Konto *sonst. betr. Erträge* erfasst werden. Die Ausgleichszahlungen der Städte entsprechen den Personalaufwendungen der ehemaligen Mitarbeitenden. Diese wurden in den zuständigen Personaldiensten abgefragt und entsprechend im Wirtschaftsplan angegeben. Dazu kommen selbstverständlich auch Geschäftsvorfälle, die unvorhergesehen sind und daher nicht im Wirtschaftsplan enthalten, sind wie z. B. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, verrechnete sonst. Sachbezüge oder der Verlustausgleich Maschinenbaunetzwerk. Letzterer kam in 2025 vor (Verlust MBN, der Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedern verringert).

2.1.2.5. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Bei der BSWG gibt es diese Geschäftsvorfälle nicht.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Nach Absprache mit dem Steuerberater sollen im Wirtschaftsplan unter dieser Rubrik die Aufwendungen abgebildet werden, die im Zusammenhang mit den Umsatzerlösen stehen. Diese umfassen:

- die Aufwendungen für Messeaktivitäten (EXPO-Real, Polis)

Ob es zukünftig einen eigenen Stand oder eine Teilnahme am Gemeinschaftsstand NRW.urban geben wird, ist nach jetzigem Zeitpunkt noch nicht abgestimmt.

Planwert im WP ist = ein eigener Gemeinschaftsstand.

-die Aufwendungen für den automotiveland.nrw e. V. Dieser Wert ist identisch mit dem Finanzierungsbeitrag des ALN. Damit soll ein Teil der Personalaufwendungen des GF ALN kompensiert werden.

Buchhalterisch gibt es eine Besonderheit. In der BWA werden diese Aufwendungen und die Planwerte unter *bezogene Leistungen* ausgewiesen. In der GuV werden diese Werte jedoch automatisch als *sonst. betriebliche Aufwendungen* gezeigt.

2.1.2.6. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

Die Personalkosten entsprechen:

- den Projektzuordnungen der Mitarbeiter/innen lt. den entsprechenden Arbeitsverträgen.
- den Personalkosten für Mitarbeitende (Zentrale Dienste, Bereichsleitungen, GF), die keinem Projekt zugeordnet sind (Basis-Team BSWG).

b) Darstellung der Sozialabgaben und der Aufwendungen für Altersversorgung

Der geplante Personalaufwand enthält bereits die Tarifsteigerung um 2,8 %, die ab Mai 2026 in Kraft treten wird. Des Weiteren wurde die Jahressonderzahlung im November mit 85% berücksichtigt. Mitarbeitende der BSWG können bis September 2026 entscheiden, ob ein Teil der Jahressonderzahlung in zusätzliche Urlaubstage umgewandelt werden soll. Dies wird dann die Jahressonderzahlung reduzieren.

Das Projekt FAB.Region läuft Ende 2026 aus. Der Arbeitsvertrag eines extern angestellten Mitarbeitenden endet dann. Eine (unbefristet angestellte) Mitarbeitende im Projekt FAB.Region geht im Sommer in Mutterschutz mit anschließender Elternzeit. Nach ihrer Rückkehr im Jahr 2027 wird sie andere Tätigkeiten bei der BSWG übernehmen. Ihre Nachfolgerin ist befristet bis Ende 2026 angestellt. Diese soll jedoch im Projekt Regio.Strat weiterarbeiten, da hier noch eine Stelle vakant ist. Bis dahin anfallende Tätigkeiten für das Projekt Regio.Strat sollen vom Stammpersonal übernommen werden. Das Projekt HWS 4.0 endet Mitte des Jahres 2026. Der Personalaufwand des unbefristet angestellten Mitarbeitenden wird dann dem Projekt Traiber in 2027 zugeordnet. Das 100%-geförderte Projekt KAUSA endet Ende des Jahres. Diese Mitarbeitende ist nur befristet bis Ende 2026 angestellt. Eine Mitarbeitende soll weitere Prokuristin werden. Die Stelle des 2. Geschäftsführers ist anteilig in den Planwerten enthalten. Dies und anstehende Stufensteigerungen wurden in den Personalaufwendungen berücksichtigt.

2.1.2.7. Abschreibungen

Die Abschreibungen waren in 2025 niedriger als in 2024, entsprechen aber dem Niveau des Vorjahres. In 2024 zog die BSWG um, daher gab es umzugsbedingten Neuanschaffungen (Büromöbel, Silent Box, Schließfächer). Die Abschreibungen gleichen sich buchhalterisch mit dem Sonderposten auf der Erlösseite aus (siehe Umsatzerlöse). Neuanschaffungen wie Serverschrank oder Bildschirm für den Besprechungsraum, sowie Neuanschaffungen 2. GF-Büro wurden in den Abschreibungen berücksichtigt.

2.1.2.8. sonstige betriebliche Aufwendungen

Dieser Punkt umfasst:

- die Aufwendungen (Sachausgaben) für die Förderprojekte. Diese Werte kommen aus den Zuwendungsbescheiden und - falls diese noch nicht vorlagen - aus den Projektanträgen
- die Aufwendungen der sonstigen Aktivitäten, z. B.:
 - o Finanzierungsbeiträge Neue Effizienz und Regionen.NRW,

- Aufwendungen für die Beteiligung am NRW-Gemeinschaftsstand der Hannovermesse,
- Ausgaben des Maschinenbaunetzwerks
- Externe Projektberatungen sowie
- die weiteren betrieblichen Aufwendungen, wie z.B.
 - Ausgaben für Marketing & PR
 - Gremienmanagement,
 - Telefon/Internet,
 - Dienstreisen & Fahrzeugkosten,
 - Miete & Reinigung,
 - Bürobedarf/-ausstattung,
 - EDV/Service& Datenschutz,
 - Porto,
 - Buchführung & Wirtschaftsprüfung,
 - Bewirtung & Repräsentation,
 - Versicherung & Lizenzen,
 - Beratung & Recht,
 - Fortbildungsaufwendungen,
 - Zeitungen & Fachliteratur
 - Unvorhergesehenes

Die Planwerte werden bei den zuständigen Mitarbeitenden abgefragt. Ereignisse/ Besonderheiten/Abweichungen zu Vorjahren, die jetzt schon bekannt sind, werden berücksichtigt. Die Planwerte z. B. für Beratung & Recht sind in 2025 höher als in 2026, da in 2025 ein intensiver Austausch mit der Rechtsanwaltskanzler BakerTilly und der Steuerberaterkanzlei Hübenthal&Partner bezüglich des Zuwendungsbescheidsverfahrens stattgefunden hat. Die Planwerte EDV sind in 2026 ebenfalls niedriger als in 2025, da in 2025 neue Rechner angeschafft werden mussten. Die Planwerte für Miete/Mietnebenkosten waren in 2025 höher, da hier nachträgliche Umbauarbeiten (Schallschutz, Beleuchtung) berücksichtigt wurden. Insgesamt sind die IST-betrieblichen Aufwendungen in 2025 im Vergleich zu 2024 gesunken.

2.1.2.9 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Hier wird die Beteiligung an der Neuen Effizienz dargestellt. Die Beteiligungsquote von 6,25% bedeutet auch die Beteiligung an dem Verlustvortrag und dem jährlichen Fehlbetrag der Gesellschaft. In 2026 ist neben dem jährlichen Anteil an der Kapitaleinlage auch eine Sonderzahlung in Höhe von 26 TEUR geplant, die ggf. von allen Gesellschaftern der N. E. zu leisten ist.

2.1.2.10 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bei der BSWG gibt es diese Geschäftsvorfälle in der Regel nicht. In 2023 wurden hier 53 EUR erfasst, die die Regionalagentur betrafen (Zinsen Bezirksregierung Überzahlung). Die BSWG hat eine Kontokorrentlinie in Höhe von 250 TEUR. Aufgrund der aktuellen Liquidität ist nicht davon auszugehen, dass diese in Anspruch genommen werden muss.

2.1.2.11 Ergebnis nach Steuern

Im Ergebnis der Geschäftstätigkeit ergibt sich jeweils ein Jahresfehlbetrag, der durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen wird. Der Zweck der Gesellschaft verfolgt keine Gewinnerzielung.

2.1.2.12 sonstige Steuern

Dies betrifft die KFZ Steuer (Bundeskasse) für das Firmenfahrzeug. In 2025 betrug der Wert 4 EUR. Im Jahr 2024 betrug der Werte 238 EUR, da zum einen 2 Fahrzeuge (für 2 Geschäftsführer vorhanden waren und davon ein Fahrzeug ein „Benziner“ war).

2.1.2.13 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Werte im Tabellenblatt *Erfolgsplan* für die Jahre 2024 und vorl. IST 2025 wurden aus den Tabellenblättern *GuV* entnommen. Die Werte für die Planjahre 2025 und 2026 wurden den Wirtschaftsplänen (Tabelleblatt *EP detailliert*) entnommen. Die Jahresfehlbeträge für die IST-Werte 2024 und 2025 entsprechen den Differenzen Erlöse vs. Aufwände. Wie man sieht, entsprechen die angegebenen Jahresfehlbeträge der Planjahre 2025 und 2026 zwar den Wirtschaftsplänen, aber rechnerisch weichen die Differenzen Erlöse vs. Aufwände von den angegebenen Jahresfehlbeträgen ab. Dies liegt an folgendem: im Wirtschaftsplan der BSWG werden auch Positionen berücksichtigt, die keine GuV-Positionen sind. In die Planeinnahmen 2026 fließen auch die Zuwendungen der Gesellschafter in Höhe von 1,5 Mio. EUR, die Ausgleichszahlungen der Städte in Höhe von 305 TEUR (in 2025: 224 TEUR) als auch der Projektkostenzuschuss in Höhe von 557 TEUR (in 2025: 622 TEUR). In die Planausgaben fließt der Projektkostenzuschuss in Höhe von 246 TEUR (in 2025: 525 TEUR).

Projektkostenzuschüsse für Folgejahre sind im passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Vorjahreswerte sind somit nur eingeschränkt vergleichbar.

Diesbezüglich verweisen wir auf die positive verbindliche Auskunft vom 24. Februar 2025 des Finanzamts Solingen, in der bestätigt wurde, dass die Zuschüsse ertragsteuerlich eine erfolgsneutrale Einlage in die Kapitalrücklage darstellen. Die Einzahlung erhöht damit das steuerliche Einlagekonto der BSW.

Die in Zukunft gewährten Zuschüsse auf Basis der neuen Zuwendungsbescheide werden wie bisher ebenfalls in die Kapitalrücklage gebucht, um im Einklang mit der verbindlichen Auskunft des Finanzamtes zu agieren.

2.2. Erläuterungen zum Vermögensplan und zur mittelfristigen Finanzplanung

2.2.1. Allgemeines

Der Vermögensplan sollte enthalten alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich bereits begonnener Maßnahmen nicht beeinträchtigt werden. Dies gilt für die Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen entsprechend.

Alle mit dem Zuwendungszweck zusammenhängenden Einnahmen (insbesondere Zuwendungen, Leistungen Dritter, Beiträge und Spenden) und der Eigenanteil der Zuwendungsempfängerin oder des Zuwendungsempfängers sind als Deckungsmittel für alle mit dem Zuwendungszweck zusammenhängenden Ausgaben einzusetzen. Der Finanzierungsplan ist hinsichtlich des Gesamtergebnisses verbindlich. Ein Vermögensplan ist aus dieser Sichtweise heraus redundant. Dies liegt zum einen darin begründet, dass die finanziellen Zuwendungen seitens der kommunalen Gesellschafter an die BSWG nicht dazu geeignet sind, den zwischenstaatlichen Handel zu beeinträchtigen, zum anderen darin, dass die BSWG jedenfalls ganz überwiegend keine wirtschaftlichen Tätigkeiten ausübt, so dass auch das Tatbestandsmerkmal des „Unternehmens“ im beihilferechtlichen Sinne nicht erfüllt ist.

2.2.2. Erläuterungen der Investitionsmaßnahmen

Der Zuwendungsbescheid (Grundlagenbescheid) sieht vor, dass die BSWG bei der Vergabe von Aufträgen die Allgemeinen Vergabegrundsätze des § 75a GO NRW zu beachten hat.

Diese Regelung trägt der zwischenzeitlichen Änderung des nordrhein-westfälischen Gemeinderechts Rechnung. Mit § 75a GO NRW hat der Landesgesetzgeber mit Wirkung zum 1. Januar 2026 erstmals ausdrücklich allgemeine Vergabegrundsätze im kommunalen Haushaltsrecht normiert. Die Vorschrift verpflichtet Gemeinden, Aufträge wirtschaftlich, effizient und sparsam sowie unter Beachtung der Grundsätze von Transparenz und Gleichbehandlung zu vergeben. Sie bildet damit die zentrale haushaltsrechtliche Leitnorm für kommunale Beschaffung in Nordrhein-Westfalen.

Vor dem Hintergrund der kommunalen Gesellschafterstruktur und der Finanzierung aus kommunalen Haushaltsmitteln ist es sachgerecht, die Mittelverwendung der BSWG an diese Grundsätze anzulehnen. Die Bindung an § 75a GO NRW stellt sicher, dass die Verwendung der Zuwendungsmittel an den maßgeblichen haushaltsrechtlichen Grundsätzen ausgerichtet ist, ohne dass hierdurch eine weitergehende vergaberechtliche Einordnung der BSWG als öffentlicher Auftraggeber begründet wird.

Die Frage der Dokumentation von Ausgaben unterhalb der Wertgrenze (Änderung §GO 75a) muss jedoch noch mit den Beteiligungsmanagements abgestimmt werden.

2.3. Erläuterungen zur Stellenübersicht

Die Stellenübersicht findet sich unter Ziffer 7 und enthält die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber*innen. Beamt*innen, die bei der BSWG beschäftigt werden. In den Stellenplänen der Städte Wuppertal, Solingen, Remscheid geführte Stellen sind in der Stellenübersicht der BSWG nachrichtlich enthalten.

In der Stellenübersicht sind die Zahlen der im Vorjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen enthalten.

Es ergeben sich keine / folgende wesentlichen Veränderungen gegenüber der Stellenübersicht des Vorjahres:

- Im Jahr 2025 gab es in der Belegschaft einige Fluktuation.
- Im Jahr 2026 werden einige Projekte auslaufen, so dass auch hier wieder Bewegung im Personalstand zu verzeichnen ist (siehe auch Erläuterungen zum Personalaufwand)
- In den Folgejahren werden sich Veränderungen ergeben, die von Projektzuständen und Reorganisationen abhängen werden.

3. Erläuterungen zu weiteren Anlagen

Ergänzend zu den Pflichtbestandteilen des Wirtschaftsplans enthält dieser folgende weitere Anlagen; siehe Ziffer 8

z.B.:

- Projektfinanzierung (z.B. bei hohem Finanzierungsanteil durch Fördermittel) ☐ Fördermittelberichte
- Personalaufwand
- Personalplanung
- EP Detailliert (Einzelpostenplanung)

- GuV 2025 (Basisdaten für Formeln)
- GuV 2024 (Basisdaten für Formeln)

4. Bewirtschaftungsregeln

Die Bewirtschaftungsregeln zum Wirtschaftsplan, werden soweit sich aus dem Gesellschaftsvertrag der BSWG in Verbindung mit der Eigenbetriebsverordnung für das Land NRW nichts anderes ergibt, wie folgt festgelegt:

4.1. Geltung der Bewirtschaftungsverfügung des städtischen Haushaltes

Die Regelungen der Bewirtschaftungsverfügung für das laufende Haushaltsjahr für die städtischen Haushalte, aufgestellt durch die Kämmerer, gelten analog und sind entsprechend einzuhalten. Befindet sich der Kernhaushalt in der vorläufigen Haushaltsführung gem. § 82 GO NRW, gelten diese Regelungen für die Wirtschaftsführung der BSWG entsprechend, soweit sie Finanzmittel [z.B. Betriebskostenzuschuss] der städtischen Haushalte betreffen.

4.2. Erfolgsplan

Die einzelnen Aufwandspositionen des Erfolgsplanes entsprechen deckungsfähig den Positionen der Einnahmen.

4.3. Vermögensplan

Entfällt nach Abstimmung mit Beteiligungsmanagement

4.4. Zweckgebundene Erträge / Einzahlungen

Der zweckgebundene Projektkostenzuschuss betrug zum Start der EFRE-Förderperiode 2021-2027 400.000 € und in den beiden Folgejahren jeweils 150.000 €. Dem Übertrag der nicht genutzten Anteile in die Folgejahre wurde in der Vergangenheit zugestimmt. Für das Wirtschaftsjahr 2024 wurden 387.200 EUR, für das Wirtschaftsjahr 2025 150.000 EUR aus dem Vorjahr übertragen. Aufgrund der Verschiebung der EFRE-Periode starten Projekte später als geplant. Eine detaillierte Übersicht des Projektkostenzuschusses:

Siehe Anlage 8.5

5. Mittelfristige Ergebnisplanung

Siehe Anlage 8.2

6. Vermögensplan inkl. mittelfristiger Finanzplanung

Entfällt nach Abstimmung mit Beteiligungsmanagement

7. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht bildet die enthaltenen VK-Stellen und nachrichtlich benannten Stellen (Abordnungen) ab.

8. Anlagen

8.1 Erfolgsplan

Erfolgsplan 2026							
		2024	2025	2025	2026	Veränderung	
		IST	IST (vorl.)	PLAN	PLAN	PLAN 2026 ./ PLAN 2025	
1.	Umsatzerlöse	43.851	15.618	134.200	92.250	-41.950	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	36	0	0	0	±	
3.	sonstige betriebliche Erträge	902.455	1.094.177	964.901	1.223.458	+258.557	
4.	Materialaufwand:	0	0	0	0	±	
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	±	
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	-343.610	-110.638	+232.972	
5.	Personalaufwand:	-1.313.264	-1.379.865	-1.636.971	-1.839.316	-202.345	
a)	Löhne und Gehälter	1.077.581	1.120.257	1.309.577	1.471.453	+161.876	
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	235.683	259.608	327.394	367.863	+40.469	
6.	Abschreibungen:	0	0	0	0	±	
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-49.204	-14.060	-51.200	-51.200	±	
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	±	
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	-611.024	-568.978	-853.158	-969.057	-115.898	
8.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und	-18.275	-16.082	0	0	±	
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen	0	0	0	0	±	
10.	Ergebnis nach Steuern	-1.045.496	-869.189	-1.785.838	-1.654.502	+131.336	
11.	sonstige Steuern	238	4	0	0	±	
12.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.045.734	-869.193	-1.785.838	-1.654.502	+131.336	

8.2 Entwicklung Kapitalrücklage

8.3 Mittelfristige Ergebnisplanung

Erfolgsplan 2026 - 2030								
	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	IST	vorl. IST	VorjahresPlan	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN	PLAN
1. Umsatzerlöse	43.851	15.618	134.200	92.250	94.300	94.300	96.700	97.000
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	36	0	0					
	0	0	0	0	0	0	0	0
3. sonstige betriebliche Erträge	902.455	1.094.177	964.901	1.223.458	938.151	861.969	550.027	555.120
	0	0						
4. Materialaufwand	0	0						
	0	0						
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	-343.610	-110.638	-278.669	-281.853	-285.195	-285.500
5. Personalaufwand	-1.313.264	-1.379.865	-1.636.971	-1.839.316	-1.806.208	-1.777.725	-1.249.219	-1.275.936
a) Löhne und Gehälter	1.077.581	1.120.257						
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	235.683	259.608						
			0	0	0	0	0	0
6. Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-49.204	-14.060	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200	-51.200
	0	0						
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	-611.024	-568.978	-853.158	-969.057	-803.171	-729.250	-602.091	-607.220
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	-18.275	-16.082	0	0	0	0	0	0
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 18.274,85 (EUR 18.274,85)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0						
	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0						
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0						
10. Ergebnis nach Steuern	-1.045.496	-869.189	-1.785.838	-1.654.502	-1.906.798	-1.883.760	-1.540.978	-1.567.736
11. sonstige Steuern	238	4						
12. Jahresfehlbetrag	-1.045.734	-869.193	-1.785.838	-1.654.502	-1.906.798	-1.883.760	-1.540.978	-1.567.736

8.4 Finanzplan

Finanzplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH						
	2026	2027	2028	2029	2030	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Mittelherkunft						
öffentliche Zuwendungen						
Zuschüsse Gesellschafter	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	
Ausgleichszahlungen für ehem. städt. Personal						
Remscheid	111.212 €	112.325 €	113.448 €	114.582 €	115.728 €	
Wuppertal	121.400 €	123.600 €	125.500 €	127.400 €	129.300 €	
Solingen	72.546 €	73.272 €	74.005 €	74.745 €	75.492 €	
zweckgebundener Projektkostenzuschuss (ohne Regionalagentur)	557.113 €	245.510 €				
Zuschüsse Förderprojekte (inkl. Regionalagentur)	841.099 €	550.454 €	469.216 €	152.200 €	152.200 €	
Einkünfte aus wirtschaftlichen Geschäftszweigen						
Umsatzerlöse	92.250 €	94.300 €	94.300 €	96.700 €	97.000 €	
sonst. betrieblichen Erträge	26.000 €	27.300 €	28.600 €	29.900 €	31.200 €	
Summe	3.392.521 €	2.797.661 €	2.424.769 €	2.115.227 €	2.120.620 €	
Mittelverwendung						
Sachausgaben						
für Messen	106.388 €	274.469 €	277.653 €	281.045 €	281.350 €	
für ALN	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
für BLTM	- €	- €	- €	- €	- €	
für sonstige Projekte	90.850 €	56.300 €	56.300 €	56.300 €	56.300 €	
für Förderprojekte (inkl. Regionalagentur; RAG nicht in Projektkostenzusch.)	346.801 €	267.742 €	184.560 €	54.400 €	54.400 €	
Personalausgaben						
BSW	1.083.242 €	1.213.950 €	1.270.241 €	1.113.219 €	1.139.936 €	
Förderprojekte (inkl. Regionalagentur; RAG nicht in Projektkostenzusch.)	756.074 €	592.259 €	507.484 €	136.000 €	136.000 €	
Deckung Eigenanteile Förderprojekt	245.510 €	- €	- €	- €	- €	
Betriebsausgaben	530.656 €	478.329 €	487.590 €	490.541 €	495.670 €	
Summe	3.215.721 €	2.939.248,81 €	2.788.828,72 €	2.136.504,38 €	2.168.655,75 €	
Ergebnis Unter-/Überdeckung	176.800 €	- 141.588 €	- 364.060 €	- 21.278 €	- 48.036 €	

8.5 Stellenübersicht

Stellenübersicht					
Beschäftigte					
Entgelt- gruppe	Anzahl Stellen Plan	tatsächlich besetzte Stellen	Anzahl Stellen Plan	Veränderung	
	2025	2025	2026	Stellen 2026 ./ Stellen 2025	
AT	2,000	1,000	2,000	±0,0	
15Ü	0,000	0,000	0,000	±0,0	
15	1,000	1,000	1,000	±0,0	
14	1,000	1,000	1,625	+0,6	
13	2,500	2,000	3,650	+1,2	
12	2,925	2,925	3,450	+0,5	
11	2,750	3,625	3,750	+1,0	
10	0,000	0,000	0,000	±0,0	
9	4,625	3,625	4,250	-0,4	
8	0,875	0,000	1,000	+0,1	
7	0,000	0,000	0,000	±0,0	
6	0,000	0,000	0,000	±0,0	
5	0,000	0,000	0,000	±0,0	
4	0,000	0,000	0,000	±0,0	
3	0,000	0,000	0,000	±0,0	
2	0,000	0,000	0,000	±0,0	
1	0,000	0,000	0,000	±0,0	
Summe	17,675	15,175	20,725	+3,1	
Beamte (nachrichtlich*)					
Besoldungs- gruppe	Anzahl Stellen	tatsächlich besetzte Stellen	Anzahl Stellen	Veränderung	
	2025	2025	2026	Stellen 2026 ./ Stellen 2025	
A16	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A15	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A14	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A13	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A12	1,0	1,0	1,0	±0,0	
A11	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A10	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A9	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A8	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A7	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A6	0,0	0,0	0,0	±0,0	
A5	0,0	0,0	0,0	±0,0	
Summe	1,0	1,0	1,0	±0,0	

*) Beamte, die beim Eigenbetrieb / bei der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung beschäftigt werden, werden im Stellenplan der Stadt Wuppertal geführt und sind hier lediglich nachrichtlich enthalten.

Personalplanung Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH

Stellenplanung* (in VK)**	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
	2026	2027	2028	2029	2030
Geschäftsführung	2	2	2	2	2
Ausbildung	0	0	1	1	1
Beschäftigte	18,70	16,95	16,95	13,95	13,95
Personalgestellung	1	1	1	1	1
Zwischenstand BSW	21,70	19,95	20,95	17,95	17,95
BLTM e.V.	1,25	0,75	0,75	0,75	0,75
Automotiveland.nrw e.V.	1,25	1,25	1,25	0,50	0,50
Gesamt	24,20	21,95	22,95	19,20	19,20

* Basis: Stand 26.04.26, angepasst um bekannte Veränderungen
 ** VK = Vollzeitkräfte

8.9 EP detailliert

Wirtschaftsplan Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (detaillierte Darstellung)

		2025	2026	2027	2028	2029	2030
1. Einnahmen							
Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL)	Kostenstellen						
Stadt Remscheid		144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €	144.700 €
Stadt Solingen		301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €	301.300 €
Stadt Wuppertal		306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €	306.800 €
HK		303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €	303.700 €
Sparkasse Remscheid		78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €	78.500 €
Sparkasse Solingen		121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €	121.900 €
Sparkasse Wuppertal		262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €	262.800 €
Gesamt Zuwendungen der Gesellschafter (Zuf. Kap.RL ohne Personalgestellung)		1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW							
Stadt Remscheid		109.860 €	111.212 €	112.325 €	113.448 €	114.582 €	115.728 €
Stadt Wuppertal		114.000 €	121.400 €	123.600 €	125.500 €	127.400 €	129.300 €
Stadt Solingen			72.546 €	73.272 €	74.005 €	74.745 €	75.492 €
Gesamt Ausgleichszahlungen für ehemaliges städt. Personal bei der BSW		223.860 €	305.159 €	309.196 €	312.952 €	316.727 €	320.520 €
Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW							
Stadt Solingen		73.900 €	- €	- €	- €	- €	- €
Stadt Wuppertal		88.900 €	89.100 €	90.400 €	91.800 €	93.200 €	94.600 €
Gesamt Wert der Personalgestellung für städt. Personal bei der BSW		162.800 €	89.100 €	90.400 €	91.800 €	93.200 €	94.600 €
Zweckgebundener verbindlich verplanter Projektkostenzuschuss Übertrag Vorjahr zur Verwendung im akt. Jahr							
		472.333 €	557.113 €	245.510 €			
Zweckgebundener Projektkostenzuschuss Genehmigt für akt. Jahr							
		150.000 €	- €	- €	- €	- €	- €
Umsatzerlöse							
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101	45.400 €	47.250 €	49.300 €	49.300 €	51.700 €	52.000 €
Polis Mobility	40111	28.800 €	- €	- €	- €	- €	- €
Automotiveland.nrw	31011	20.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
BLTM	32102	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Gesamt Umsatzerlöse		134.200 €	92.250 €	94.300 €	94.300 €	96.700 €	97.000 €
sonstige betriebliche Erträge							
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001	18.000 €	24.500 €	25.800 €	27.100 €	28.400 €	29.700 €
Gesamt sonstige betriebliche Erträge		19.500 €	26.000 €	27.300 €	28.600 €	29.900 €	31.200 €
Auflösung SoPo Zuschüsse (Neutralisierung Abschreibung)							
		51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
Zuschüsse Fördermittel							
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Regionalagentur Institution MAGS	26002	85.600 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €
Regionalagentur Institution ESF	26003	85.600 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €	76.100 €
RA KAUSA Koordinierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034	49.000 €	84.000 €	- €	- €	- €	- €
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500	38.100 €	17.400 €	- €	- €	- €	- €
FAB Region 90%	33132	189.641 €	194.141 €	- €	- €	- €	- €
Bergische mobil (2025) / Regional Strategie	33004/33142	- €	95.160 €	108.637 €	114.803 €		
ChangeHub Bergisches Städtedreieck 90%	31700		91.022 €	91.022 €	91.022 €		
Cyber Security Modellregion Bergisches Land 50%	31601	222.400 €	207.176 €	198.594 €	111.191 €	- €	
Regionalagentur Bergisches Städtedreieck Institution	26002						
Regionalagentur Öffentlichkeitsarbeit	26012						
Regionalagentur Bildungsscheck	26022						
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Rethinking Mobility	31201						
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Smart Fahren im Quartier	31211						
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, AP 1,3,4	33102						
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, 2.1 InSym	33112						
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion 2.7 ToolLab	33122						
Regio.NRW – Innovation und Transfer: KAF: Centrum für Automatisierte Mobilität (CAMO)	31101						
Territoriales Strategiekonzept ITS	33002						
Stadt Umland / Rhein-Wupper: Integriertes Regionales Mobilitätskonzept	23102						
Korrekturen Jahresabschluss	div						
Korrekturen Jahresabschluss	div						
Gesamt Zuschüsse Fördermittel		670.341 €	841.099 €	550.454 €	469.216 €	152.200 €	152.200 €
Gesamt Einnahmen		3.241.135 €	3.392.521 €	2.797.661 €	2.475.969 €	2.166.427 €	2.171.820 €

2. Ausgaben						
Aufwand für bezogene Leistungen						
EXPO-REAL - Vorsteuerabzug	40001		120.000 €	45.000 €	210.000 €	210.000 €
Messe POLIS - Vorsteuerabzug	40101		57.750 €	60.638 €	63.669 €	66.853 €
Automotiveland.nrw	31011		20.000 €	5.000 €	5.000 €	70.195 €
Polis Mobility	40111		36.000 €	- €	- €	70.500 €
	32102		109.860 €	- €	- €	5.000 €
						- €
						- €
Gesamt Aufwand für bezogene Leistungen			343.610 €	110.638 €	278.669 €	281.853 €
						285.195 €
						285.500 €
Personalaufwand						
BSW Personalkosten/-nebenkosten (ohne Projekte)	15000		1.071.647 €	1.083.242 €	1.213.950 €	1.270.241 €
BSW Studentische Hilfskräfte	15000		- €	- €	- €	- €
Förderprojekte	div.		565.324 €	756.074 €	592.259 €	507.484 €
Gesamt Personalaufwand			1.636.971 €	1.839.316 €	1.806.208 €	1.777.725 €
						1.249.219 €
						1.275.936 €
Abschreibungen						
			51.200 €	51.200 €	51.200 €	51.200 €
						51.200 €
sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)						
Automobil Kooperation (dt./chines. Automobilkongress)	31021		- €	- €	- €	- €
Regionalagentur Institution MAGS	26002		30.500 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €
Regionalagentur Institution ESF	26003		30.500 €	27.200 €	27.200 €	27.200 €
RA KAUSA Koordinierungsstelle Ausbildung und Migration Regionalagentur	26034		6.100 €	8.000 €	- €	- €
Bergisches Hochwasserschutzsystem 4.0 (HWS 4.0)	31500		17.500 €	11.000 €	- €	- €
FAB.Region	33132		39.658 €	44.658 €	- €	- €
ChangeHub Bergisches Städtedreieck	31700		- €	43.344 €	43.344 €	- €
Regionalagentur Bergisches Städtedreieck Institution	26002					- €
Regionalagentur Öffentlichkeitsarbeit	26012					- €
Regionalagentur Bildungsscheck	26022					- €
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Rethinking Mobility	31201					- €
Digitale Modellkommune "Bergisch.Smart.Mobility" Smart Fahren im Quartier	31211					- €
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion AP 1,3,4	33102					- €
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion, 2.1 InSym	33112					- €
Regio.NRW – Innovation und Transfer: Urbane Produktion 2.7 ToolLab	33122					- €
Regio.NRW – Innovation und Transfer: KAF: Centrum für Automatisierte Mobilität (CAMO)	31101					- €
Territoriales Strategiekonzept	33002					- €
Stadt Umland / Rhein-Wupper: Integriertes Regionales Mobilitätskonzept	23102					- €
Cyber Security Modellregion Bergisches Land	31601					- €
Bergische mobil (2025) / Regional Strategie	33004/ 33142					- €
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Förderprojekte)			244.688 €	346.801 €	267.742 €	184.560 €
						54.400 €
						54.400 €
Ausgaben zweckgebundener Projektkostenzuschuss (Volumen zur Deckung Eigenanteile)						
			525.262 €	245.510 €		
sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)						
Nacht der Technik Sponsoring Paket	15000			4.000 €		
Cluster Automotive ab 2018	31001		5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Kompetenznetz im automotiveland.nrw	31012		1.500 €	3.500 €	1.500 €	1.500 €
MaschinenbauNetzwerk Bergisch Land - Vorsteuerabzug	42001		18.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Externe Beratung für Projektentwicklung	15000		9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
Neue Effizienz gemeinnützige GmbH, Beteiligung (Bergische Gesellschaft für Ressourceneffizienz	21001		18.300 €	46.350 €	20.800 €	20.800 €
Regionen.NRW (Frühjahrsempfang der Regionen, Sommerfest)	34002		19.000 €	13.000 €	10.000 €	10.000 €
KlimaExpo.NRW Netzwerk	21021					
Welterbe Müngstener Brücke	22002					
Überregionale Repräsentation (MRR)	34102					
Masterplan ehemal. Bahntrasse + grüne Infrastruktur	21102					
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (sonstige Projekte)			70.800 €	90.850 €	56.300 €	56.300 €
						56.300 €
sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)						
Hannovermesse	35001		500 €	750 €	800 €	800 €
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (Messen)			500 €	750 €	800 €	800 €
						850 €
						850 €
sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)						
Öffentlichkeitsarbeit	15000		16.200 €	16.200 €	16.200 €	16.200 €
Gremienmanagement	15000		10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Internet BSW (Telefon, Internet)	15000		14.120 €	14.970 €	14.970 €	14.970 €
Dienstreisen/Fahrtkostenerstattungen	15000		6.250 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Fahrzeugkosten	15000		44.500 €	15.600 €	15.700 €	15.800 €
Fahrzeugkosten 2 (2. GF)	15000			7.800 €	15.700 €	15.800 €
Bürausstattung / -umbau 2. GF	15000			30.000 €		
Miete/Mietnebenkosten (Umgang)	15000		118.600 €	106.000 €	106.000 €	106.000 €
Reinigung	15000		1.200 €	12.000 €	12.000 €	12.000 €
Miete beweglich	15000		4.000 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
Bürausstattung/Bürobedarf	15000		7.000 €	7.000 €	7.000 €	7.000 €
EDV/Service	15000		101.000 €	87.000 €	89.000 €	89.000 €
Datenschutz (DSGVO)	15000		6.000 €	6.000 €	10.000 €	10.000 €
Portalkurierdienst	15000		900 €	900 €	900 €	900 €
Buchführung/Wirtschaftsprüfung	15000		65.000 €	62.450 €	62.450 €	65.000 €
Bewirtung/Repräsentation	15000		5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
Versicherungen	15000		11.000 €	11.100 €	11.300 €	11.500 €
Lizenzen	15000		41.200 €	42.436 €	43.709 €	45.020 €
Beratung/Recht	15000		63.500 €	47.000 €	18.000 €	20.000 €
Beiträge	15000		4.100 €	17.000 €	17.100 €	17.200 €
Fortbildung	15000		5.100 €	5.200 €	5.300 €	5.400 €
Zeitungen/Fachliteratur	15000		2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
Gesamt sonstige betriebliche Aufwendungen (BSW)			527.170 €	520.656 €	473.329 €	482.590 €
						485.541 €
						490.670 €
Posten für unverhersehbare Ereignisse						
			10.000 €	10.000 €	5.000 €	5.000 €
						5.000 €
Gesamt Ausgaben			3.410.202 €	3.215.721 €	2.939.249 €	2.840.029 €
						2.187.704 €
						2.219.856 €
Zuschussbedarf			- 1.688.767 €	- 1.342.900 €	- 1.661.288 €	- 1.883.760 €
						- 1.540.978 €
						- 1.567.736 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage: Zuwendung Gesellschafter			1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €	1.519.700 €
Ergebnis Über-/Unterdeckung (führt zur Zuführung/Entnahme Kapitalrücklage)			- 169.067 €	176.800 €	- 141.588 €	- 364.060 €
						- 21.278 €
						- 48.036 €
"Sonstige Verbindlichkeiten" zum Bilanzstichtag			- €	- €	- €	- €
"Sonstige Verbindlichkeiten" Übertragung ins Planjahr			1.475.445 €	2.470.704 €	2.647.504 €	2.505.916 €
						2.141.856 €
						2.120.578 €
Bestand Kapitalrücklage/Sonstige Verbindlichkeiten			1.306.378 €	2.647.504 €	2.505.916 €	2.141.856 €
						2.120.578 €
						2.072.543 €

8.10 GuV Daten

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024			
BSW Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungs gesellschaft mbH Solingen			
	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		43.850,50	28.696,84
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		35,88	161,07
3. sonstige betriebliche Erträge		902.455,30	808.499,87
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	24.000,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.077.580,95		1.082.951,71
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	235.682,83		226.417,86
- davon für Altersversorgung EUR 5.333,83 (EUR 4.699,62)			
		1.313.263,78	1.309.369,57
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		49.203,88	13.114,07
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		611.023,51	459.510,18
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		18.274,85	18.274,85
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 18.274,85 (EUR 18.274,85)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	53,85
10. Ergebnis nach Steuern		-1.045.496,10	-987.286,88
11. sonstige Steuern		238,00	456,17
12. Jahresfehlbetrag		1.045.734,10	987.743,05
13. Entnahmen aus der Kapitalrücklage		1.045.734,10	987.743,05
14. Bilanzgewinn		0,00	0,00

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2025 bis 31.12.2025			
BSW Bergische Struktur- und Wirtschaftsförderungs gesellschaft mbH Solingen			
	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		15.617,76	43.850,50
2. Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	35,88
3. sonstige betriebliche Erträge		1.094.176,83	902.455,30
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		0,00	0,00
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.120.257,24		1.077.580,95
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	259.607,75		235.682,83
- davon für Altersversorgung EUR 5.369,70 (EUR 5.333,83)			
		1.379.864,99	1.313.263,78
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		14.059,54	49.203,88
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		568.977,53	611.023,51
8. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		16.081,87	18.274,85
- davon außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen EUR 16.081,87 (EUR 18.274,85)			
9. Ergebnis nach Steuern		-869.189,34	-1.045.496,10
10. sonstige Steuern		4,01	238,00
11. Jahresfehlbetrag		869.193,35	1.045.734,10
12. Entnahmen aus der Kapitalrücklage		869.193,35	1.045.734,10
13. Bilanzgewinn		0,00	0,00