

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Anhang für das Geschäftsjahr 2019

Der Betrieb führt die Bezeichnung „Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal“ und wird organisatorisch und wirtschaftlich selbständig entsprechend den für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften geführt (eigenbetriebsähnliche Einrichtung).

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

1.1 Allgemeine Angaben

Die Bilanz wurde unter Berücksichtigung betriebsbedingter Anpassungen entsprechend § 22 EigVO NRW nach § 266 HGB aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird gemäß § 23 EigVO NRW nach § 275 HGB aufgestellt und entspricht dem Gesamtkostenverfahren.

Die Posten der Bilanz wurden um folgende Positionen erweitert

- Fahrzeuge der Straßenreinigung
- Forderungen gegen die Stadt Wuppertal und deren Eigenbetriebe
- Verbindlichkeiten ggü. der Stadt Wuppertal und deren Eigenbetriebe

1.2 Angabe der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden für die einzelnen Bilanzposten

Die Gegenstände des **Sachanlagevermögens** werden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen angesetzt.

Die Abschreibungen werden auf Basis der festgelegten betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear und für die Zugänge zeitanteilig vorgenommen.

Die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer ist wie folgt festgelegt:

	<u>Jahre</u>
Geschäfts- und Betriebsbauten	
- Gebäude	25 - 100
- Platzbefestigungen	10
Technische Einrichtungen	4 - 10
Fahrzeuge der Straßenreinigung	
- Kleinkehrmaschinen	5
- Großkehrmaschinen	8
- Arbeitsmaschinen	6 - 12
- Kehrrechtsammelfahrzeuge	8
- Streufahrzeuge	6 - 8
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
- LKW	8
- PKW	6
- Büromöbel	10
- EDV-Hardware	3 - 4
- Übrige	5 - 10

Nachträgliche Anschaffungskosten werden über die Restnutzungsdauer des jeweiligen Gegenstandes abgeschrieben.

In den aktivierten **Anlagen im Bau** sind 600 € Zinsen für Fremdkapital enthalten, welche zur Finanzierung des Neubaus verwendet wurden.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** werden zu Anschaffungskosten angesetzt. Die Ermittlung der Anschaffungskosten erfolgt nach dem gewogenen Durchschnittspreis.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nominalwert abzüglich erforderlicher Einzelwertberichtigungen angesetzt. Zur Abdeckung des allgemeinen Ausfallrisikos wird eine Pauschalwertberichtigung auf die nicht einzelwertberichtigten Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gebildet.

Für **Pensionsverpflichtungen** werden gemäß § 37 KomHVO NRW Rückstellungen gebildet. Der Ansatz der Pensionsverpflichtung erfolgt im Teilwertverfahren mit einem Rechnungszins von 5 % sowie unter Zugrundelegung der Richttafeln 2018 G von Dr. Klaus Heubeck. Die Rückstellungen für Beihilfe werden gem. § 37 Abs. 1 KomHVO NRW gebildet.

Für ungewisse Verbindlichkeiten werden **Rückstellungen** in dem Umfang gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Bei Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr erfolgt eine Abzinsung gemäß § 253 Abs. 2 HGB.

Die **Verbindlichkeiten** werden mit dem Erfüllungsbetrag angesetzt.

2. Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Entwicklung des **Anlagevermögens** sowie die Abschreibungen sind im Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) dargestellt.

Im Berichtsjahr wurden weder Grundstücke angekauft noch veräußert (§ 24 Abs. 2 Nr. 1 EigVO NRW).

Die Angaben zur Leistungsfähigkeit und zum Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen (§ 24 Abs. 2 Nr. 2 EigVO NRW) sind aufgrund des Geschäftsmodells des ESW nicht einschlägig.

In den Anlagen im Bau befinden sich 4.067 T€ Aufwendungen für den Bau des neuen Betriebsgebäudes.

Im Jahr 2020 ff. sind wesentliche Bauvorhaben (8.100 T€) ebenfalls im Bereich der Weiterentwicklung des Betriebsstandortes geplant.

In den Bilanzposten Fahrzeuge der Straßenreinigung und Betriebs- und Geschäftsausstattung sind zur Durchführung der Aufgaben des Eigenbetriebs folgende Fahrzeuge enthalten (ohne Miet- und Leasingfahrzeuge):

Fahrzeugart	2019	2018
Abroller (ABR)	1	1
Anhänger (ANH)	5	5
Großkehrmaschinen (GKM)	11	11
Kleinkehrmaschinen (KKM)	29	27
Kehrrechtsammelfahrzeuge (KSF)	23	22
Lastkraftwagen (LKW)	20	16
Personenkraftwagen (PKW)	6	6
Radlader (RDL)	3	3
Stapler (STP)	1	1
Winterdienstfahrzeug (WDF)	30	31
Zugmaschinen (ZGM)	4	2
Gesamtanzahl	133	125

Das **Eigenkapital** des ESW hat sich im Wirtschaftsjahr 2019 wie folgt entwickelt:

	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
Stammkapital	7.000.000 €	0 €	0 €	7.000.000 €
Allgemeine Rücklage	566.461 €	0 €	0 €	566.461 €
Gewinn-/ Verlustvortrag	-2.193.104 €	103.790 €	0 €	-2.089.314 €
Jahresergebnis	103.790 €	194.913 €	103.790 €	194.913 €
	5.477.147 €	€	103.790 €	5.672.060 €

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit der Kämmerei vor, das Jahresergebnis 2019 in Höhe von 195 T€ in voller Höhe auf neue Rechnung vorzutragen.

Der **Sonderposten** für Zuschüsse werden passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Die **Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

a) Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

01.01.2019	526.267 €
Auflösung	0 €
Zuführung	70.563 €
31.12.2019	596.830 €

Beihilferückstellung

01.01.2019	79.578 €
Auflösung	0 €
Zuführung	2.574 €
31.12.2019	82.152 €

b) Steuerrückstellungen

01.01.2019	26.500 €
Auflösung	21.500 €
Zuführung	0 €
31.12.2019	5.000 €

c) sonstige Rückstellungen

	01.01.2019	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2019
Resturlaub/ Überstunden	959.577 €	39.670 €	0 €	81.369 €	1.001.276 €
Jubiläum	48.384 €	1.157 €	2.736 €	0 €	44.491 €
Unständige Bezüge	267.010 €	267.010 €	0 €	220.544 €	220.544 €
Abschlusskosten	22.572 €	12.281 €	0 €	17.342 €	27.633 €
Digitalisierung	5.838 €	0 €	0 €	4.662 €	10.500 €
LOB*	0 €	0 €	0 €	269.347 €	269.347 €
Übrige	1.734 €	2.339 €	0 €	3.105 €	2.500 €
	1.305.115 €	322.456 €	2.736 €	596.369 €	1.576.292 €

*leistungsorientierte
Bezahlung

Die Zusammensetzung der **Verbindlichkeiten** zeigt der nachfolgend aufgeführte Verbindlichkeitspiegel (€).

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeit	Restlaufzeit	Restlaufzeit
		< 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	394.466,87	394.466,87	0,00	0,00
Verbindlichkeiten ggü. der Stadt	25.658.649,36	2.402.338,01	3.257.311,35	19.999.000,00
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	862.801,77	862.801,77	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	331.644,99	331.644,99	0,00	0,00
	27.247.562,99	3.991.251,64	3.257.311,35	19.999.000,00

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ist ein Darlehen für die Sanierung des Standortes Klingelholl in Höhe von 25 Mio. € enthalten. Die ersten Zins- und Tilgungsbeträge wurden in 2018 fällig und belaufen sich auf 714.428,57 € jährlich.

Die **Umsatzerlöse** gliedern sich nach Tätigkeitsbereichen wie folgt auf:

Umsatzerlöse		
	2019	2018
Straßenreinigung	12.869.517,04 €	13.063.832 €
Winterdienst	5.205.988,93 €	5.560.766 €
Vermietung und Verpachtung	823.242,00 €	824.028 €
Werkstatt und Fuhrparkmanagement	4.539.071,80 €	4.642.800 €
Umlagen	1.561,04 €	
Summe	23.439.380,81 €	24.091.426 €

Der **Personalaufwand** stellt sich wie folgt dar:

	2019	2018
Löhne und Gehälter	9.206.041 €	9.999.913 €
Beamten Vergütung	70.110 €	80.219 €
Zuführungen zu Personalkostenrückstellungen	604.747 €	71.065 €
Sonstige Personalkosten	32.242 €	30.872 €
Sozialabgaben	1.879.037 €	1.975.574 €
Altersvorsorgen	754.472 €	789.943 €
Beihilfen	4.146 €	9.544 €
	12.550.795 €	12.957.129 €

Das für das Geschäftsjahr 2019 berechnete **Honorar für Abschlussprüfungsleistungen** beträgt 13.760 €.

Die Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer hat sich zum Stichtag 31.12.2019 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

31.12.2018	Ist	Soll
Beamte	2	3
Angestellte	19	20
Arbeiter	200	198
	221	221

31.12.2019	Ist	Soll
Beamte	2,5	2
Angestellte	15	19
Arbeiter	206	198
	224	219

Unter den **sonstigen Steuern** sind im Wesentlichen die Kfz-Steuern ausgewiesen.

3. Sonstige Angaben

3.1 Sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestanden zukünftige Verpflichtungen aus Leasingverträgen für eine Kleinkehrmaschine, acht LKW/ Wechselaufbaufahrzeuge und einen PKW. Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen beträgt 461 T€.

Daneben besteht zum Stichtag ein Bestellobligo aus Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 110 T€ brutto.

3.2 Betriebsleitung

Die Betriebsleitung setzt sich wie folgt zusammen:

- Herr Martin Bickenbach, Betriebsleiter
- Herr Michael Steiner, Betriebsleiter seit 01.05.2021

3.3 Umsätze mit nahestehende Unternehmen

Debitor / Kreditor	Erbrachte Leistungen	Bezogene Leistungen
Alten und Pflegeheime	50.157 €	21.058 €
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal	4.537.932 €	1.777.641 €
Gebäudemanagement Wuppertal	285.135 €	26.513 €
Gemeinnützige Wohnungsbau GmbH Wuppertal	1.344 €	0 €
Jobcenter	13.892 €	0 €
Kinder und Jugendwohngruppen	17.667 €	0 €
Stadt Wuppertal	19.748.536 €	1.352.566 €
Wasser und Abwasser Wuppertal	0 €	0 €
WSW	288.178 €	617.911 €
	24.942.840 €	3.795.689 €

3.4 Betriebsausschuss

Nach der Kommunalwahl im August 2009 werden die Aufgaben des Betriebsausschusses vom Ratsausschuss für Ordnung, Sicherheit und Sauberkeit wahrgenommen. Diesem Ratsausschuss gehörten zum 31.12.2019 folgende **ordentliche Mitglieder** an:

Frau Karin van der Most	Dipl. Sozialwissenschaftlerin/ Ausschussvorsitz
Herr Gregor Ahlmann	Wissenschaftlicher Referent / Stv. Ausschussvorsitz
Herr Heinrich-Günter Bieringer	Polizeibeamter
Herr Michael-Georg von Wenczowsky	Schornsteinfegermeister
Herr Kurt-Joachim Wolfgang	Rentner
Herr Heiko Meins	Elektrotechniker
Herr Ioannis Stergiopoulos	Kaufmann
Herr Lukas Twardowski	Dipl. Sozialwissenschaftler/ Arbeitsvermittler
Herr Paul Yves Ramette	Sozialversicherungsfachangestellter
Herr Sascha Carsten Schäfer	Organisationsreferent
Herr Jörg-Henning Schwerdt	Sozialbeamter/Dipl.-Designer
Frau Heidrun Leermann	Verwaltungsangestellte i. R.

Die **Sitzungsgelder** des Ausschusses für Ordnung, Sicherheit und Sauberkeit im Jahr 2019 betrugen insgesamt 2.625,95 €. Der Anteil der Sitzungsgelder, der auf die Tätigkeit im Betriebsausschuss des ESW entfällt, kann nicht zu verlässlich ermittelt werden. Der Gesamtbetrag der Sitzungsgelder verteilt sich auf die Mitglieder wie folgt:

Stadtverordnete

Ahlmann, Gregor	76,20 €
Bieringer, Heinrich-Günter	95,25 €
Bötte, Claudia	19,05 €
Buntrock, Erhard Werner	19,05 €
Izgi, Arif	19,05 €
Meins, Heiko	38,10 €
Michalis, Wilfried	38,10 €
Ramette, Paul Yves	76,20 €
Stergiopoulos, Ioannis	95,25 €
Twardowski, Lukas	114,30 €
Ugurman, Sedat	19,05 €
van der Most, Karin	95,25 €
Wessel, Michael	19,05 €
Wolfgang, Kurt-Joachim	76,20 €

Sachkundige Bürger und Einwohner

Blass, Guido	137,80 €
Brüssermann, Christoph	68,90 €
Dahlmann, Henrik	34,45 €
Güzel, Hüseyin	137,80 €
Güzel, Mustafa	137,80 €
Leermann, Heidrun	103,35 €
Mengelberg, Guido	34,45 €
Nick, Friedhelm	68,90 €
Roß, Detlef-Roderich	206,70 €
Schäfner, Sascha Carsten	206,70 €
Schulze, Sabine	34,45 €
Schwerdt, Jörg-Henning	172,25 €
Steinhofer, Tim	68,90 €
Twardokus, Nurith	172,25 €
von Wenczowsky, Michael-Georg	172,25 €
Wengener, Nikolai	68,90 €

Nachrichtlich:

Seit dem 23.11.2020 gehören dem Ausschuss folgende ordentliche Mitglieder an:

Ausschussvorsitz:

Spiecker, Rainer

Van der Most, Karin (stellvertr.)

Ausschussmitglieder:

Dittgen, Volker

Gehrenbeck, Guido

Goldbecker, Daniela

Hobusch, Alexander

Meins, Heiko

Bieringer, Heinrich-Günter

Vesper-Pottkamp, Anja

Wirtz, Christian

Schäfer, Ilona

Schäfner, Sascha

Dr. ter Veld, Frank

Rafrafi, Hédi

Liedtke-Bentlage, Martin

Dahlmann, Henrik

3.5 Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer belief sich auf:

Beamte	2,5
Angestellte	15,25
Arbeiter	204,75
	222,5

3.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge mit besonderer Bedeutung haben sich nach Schluss des Geschäftsjahres nicht ergeben.

Wuppertal, den 03.05.2022

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Michael Steiner
Betriebsleitung

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Martin Bickenbach
Betriebsleitung

4. Anlagenverzeichnis

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2019
- Anlage 2: Sparten Gewinn- und Verlustrechnungen 2019
- Anlage 3: Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2019
- Anlage 4: Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2019

Anlage 1

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2019

		Anschaffungs/ Herstellungskosten						Abschreibungen						Buchwerte	
		01.01.2019	Umbuchungen	Zugänge	Abgänge	31.12.2019		01.01.2019	Umbuchung	Zugänge	Abgänge	31.12.2019		31.12.2019	31.12.2018
		€	€	€	€	€		€	€	€	€	€		€	€
I.	Immaterielle Wirtschaftsgüter														
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	241.895,57	0,00	3.751,05	0,00	245.646,62		190.683,57	0,00	40.250,05	0,00	230.933,62		14.713,00	51.212,00
		241.895,57	0,00	3.751,05	0,00	245.646,62		190.683,57	0,00	40.250,05	0,00	230.933,62		14.713,00	51.212,00
II.	Sachanlagen														
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.881.373,40	70.168,44	185.133,00	0,00	23.136.674,84		9.383.129,40	0,00	544.569,44	0,00	9.927.698,84		13.208.976,00	13.498.244,00
2.	technische Anlagen und Maschinen	1.311.669,77	0,00	135.630,81	0,00	1.447.300,58		794.340,77	0,00	97.810,81	0,00	892.151,58		555.149,00	517.329,00
3.	Fahrzeuge der Straßenreinigung	10.995.098,95	0,00	1.458.613,49	774.907,50	11.678.804,94		7.478.424,95	0,00	1.179.292,49	726.069,50	7.931.647,94		3.747.157,00	3.516.674,00
4.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.618.090,16	0,00	97.988,43	18.490,40	1.697.588,19		972.162,61	0,00	161.846,43	7.219,40	1.126.789,64		570.798,55	645.927,55
5.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.718.494,14	-70.168,44	418.724,45	0,00	4.067.050,15		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		4.067.050,15	3.718.494,14
		40.524.726,42	0,00	2.296.090,18	793.397,90	42.027.418,70		18.628.057,73	0,00	1.983.519,17	733.288,90	19.878.288,00		22.149.130,70	21.896.668,69
	Summe Anlagevermögen	40.766.621,99	0,00	2.299.841,23	793.397,90	42.273.065,32		18.818.741,30	0,00	2.023.769,22	733.288,90	20.109.221,62		22.163.843,70	21.947.880,69

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019

	Straßenreinigung		
	2017	2018	2019
<u>1. Umsatzerlöse</u>	12.311.634,24	13.063.383,85	12.869.517,04
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	41.240,20	55.853,83	169.759,62
<u>4. Materialaufwand</u>	1.006.921,11-	1.065.865,87-	1.138.823,42-
<u>5. Personalaufwand</u>	99.850,86-	0,00	60.180,43-
<u>6. Abschreibungen</u>	703.573,52-	707.066,32-	950.058,80-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	617.132,95-	493.696,46-	464.896,23-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	1.029,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	7.167,75-	96.344,26-	96.171,83-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	220.451,82-	400.524,37-	353.018,06-
<u>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>	3.339,00	0,00	12.432,00-
Ergebnis nach Steuern	9.701.115,43	10.355.740,4	10.814.058,82
<u>12. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	0,00
<u>13. Umlagen</u>	9.368.717,64-	10.123.616,91-	9.727.690,63-
<u>Ergebnis</u>	332.397,79	232.123,49	237.034,26

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019

	Winterdienst		
	2017	2018	2019
<u>1. Umsatzerlöse</u>	5.508.964,46	5.560.548,49	5.205.988,93
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	45.531,59	61.715,67	40.880,01
<u>4. Materialaufwand</u>	1.394.889,08-	829.680,13-	746.641,95-
<u>5. Personalaufwand</u>	4.696,50-	4.601,47-	4.350,85-
<u>6. Abschreibungen</u>	882.367,79-	231.783,36-	200.394,21-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	583.084,82-	397.639,59-	367.654,16-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	9.568,47-	31.932,33-	32.668,77-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	512.432,16-	348.765,22-	286.988,35-
<u>11. Steuern von Einkommen und Ertrag</u>	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern			
<u>12. Sonstige Steuern</u>	779,81-	458,81-	0,00
<u>13. Umlagen</u>	2.166.677,42-	3.777.403,25-	3.608.170,65-
<u>Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019

	Werkstatt + Fuhrparkmanagement		
	2017	2018	2019
<u>1. Umsatzerlöse</u>	4.111.536,57	4.642.799,83	4.539.071,80
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	95.704,04	82.040,68	84.923,00
<u>4. Materialaufwand</u>	2.663.328,06-	2.776.909,29-	2.721.197,23-
<u>5. Personalaufwand</u>	2.028.071,69-	1.911.211,49-	1.771.185,20-
<u>6. Abschreibungen</u>	198.176,17-	291.117,03-	253.719,68-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	225.213,18-	254.437,67-	247.134,23-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	18.233,00-	165.776,93-	155.282,32-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	1.033.919,49	1.076.721,91	967.998,44
<u>11. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	4.160,00	26.500,00-	48.737,00-
Ergebnis nach Steuern	112.298,00	375.610,01	394.737,58
<u>12. Sonstige Steuern</u>	49.338,85-	458,00-	0,00
<u>13. Umlagen</u>	461.167,09-	511.494,26-	501.366,39-
<u>Ergebnis</u>	398.207,94-	136.342,25-	106.628,81-

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019

	Vermietung und Verpachtung		
	2017	2018	2019
<u>1. Umsatzerlöse</u>	829.998,00	823.842,00	823.842,00
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>4. Materialaufwand</u>	0,00	0,00	0,00
<u>5. Personalaufwand</u>	0,00	0,00	0,00
<u>6. Abschreibungen</u>	26.061,83-	104.229,00-	116.490,60-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	1.450,31-	4.844,61-	3.975,21-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	10.126,46-	103.114,98-	101.863,54-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	0,00	0,00	0,00
<u>11. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	8.975,00-	109,91-	0,00
Ergebnis nach Steuern	783.384,40	611.543,50	601.512,65
<u>12. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	0,00
<u>13. Umlagen</u>	736.901,84-	603.534,98-	537.004,18-
<u>Ergebnis</u>	46.482,56	8.008,52	64.508,47

Anlage 3 Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2019

1) Im Sinne des § 6 KAG NRW sind nachfolgende Kosten ansatzfähig und durch eine Straßenreinigungsgebühr zu decken:

Daten gemäß Wirtschaftsplan 2015 des Eigenbetriebes Straßenreinigung Wuppertal

	Vorkalkulation (Vo/0830/18) 2019	Ist 2019
4. Materialaufwand	1.254.800 €	1.138.823 €
5. Personalaufwand	183.000 €	60.180 €
6. Abschreibungen	794.300 €	950.059 €
7a. Betriebliche Aufwendungen: Städtische Kosten	356.250 €	269.864 €
7b. Betriebliche Aufwendungen: Kosten des ESW	169.000 €	195.032 €
10. Innerbetriebl. Leistungsverrechnung	350.325 €	353.018 €
Zinsaufwendungen Darlehen für Neubauprojekt	119.805 €	96.172 €

Sekundärkosten durch Umlageverfahren/ Kosten-Leistungsrechnung

Allgemeine Verwaltung	108.467 €	132.644 €
Personalrat	29.835 €	35.107 €
Sozial- u. Verwaltungsgebäude	49.971 €	147.939 €
Müllwagengarage	263.801 €	160.138 €
Parkhaus	198.873 €	131.367 €
Waschplatz	21.848 €	38.022 €
Straßenreinigung	-1.876.166 €	-2.062.254 €
Straßenreinigung allgemein Reinger	2.213.676 €	2.041.468 €
Straßenreinigung allgemein Fahrer	5.575.366 €	5.523.052 €
Außenstellen	202.952 €	210.431 €
Bedarf Sommer und Winterdienst	216.510 €	212.951 €
Aufsicht Straßenrein./ Winterd	543.993 €	404.808 €
Winterdienst	-148.359 €	0 €
Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen	958.446 €	689.764 €
Großkehrmaschinen SAK	541.684 €	739.527 €
Kleinkehrmaschinen	953.749 €	940.028 €
Kehrichtsammelfahrzeuge	380.733 €	382.699 €
Kalkulatorische Zinsen	241.031 €	248.437 €
Summe der ansatzfähigen Kosten:	13.703.890,48 €	13.039.276,66 €

2) Abzüglich der Aufwendungen für erbrachte Leistungen, die nicht zu den Aufgaben der Straßenreinigung gem. Straßenreinigungsgesetz NW gehören:

Reinigungsleistungen für Dritte	-185.000 €	-184.408 €
Entleerung von Straßenpapierkörben für die AWG	-564.800 €	-564.800 €
Sonstige betriebliche Erträge	-8.300 €	-170.961 €
Gestellung von Personal	-40.000 €	-62.656 €
Summe der pflichtig abzuziehenden Fremdkosten:	-798.100,00 €	-982.825,11 €

3) Abzüglich der Gesamtkosten zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an Straßen:

22%

-2.839.273,90

22,00%

-2.652.419,34 €

4) Gemäß § 6 Abs. 2 KAG NRW sind Kostenüber- bzw. Unterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen:

Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung 2014

0,00 €

0,00 €

Hinzurechnungs- bzw. abzugspflichtiger Betrag:

5) Ermessensgemäß werden des Weiteren vor Fristablauf folgende Über- bzw. Unterdeckungen aus Vorjahren ausgeglichen:

Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung 2016

-286.155,84 €

-286.150,84 €

Belastungs- bzw. Entlastungsbetrag durch Ermessen

6) Über Gebühr abzudecken:

9.780.360,74 €

9.117.881 €

IST Gebühreneinnahmen 2019

9.780.360,74 €

Überdeckung Straßenreinigungsgebühren 2019

662.479,37 €

Anlage 4

Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2019

	2013			2014			2015			2016		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	VO/0581/12 Anlage 1	VO/0971/14		VO/1124/13 Anlage 1			VO/0874/14 Anlage 1			VO/2055/15 Anlage 1		
	2.300.000,00 €	1.967.854,00 €	332.646,00 €	2.300.000,00 €	1.524.509,00 €	775.491,00 €	2.300.000,00 €	1.861.172,00 €	438.828,00 €	2.300.000,00 €	1.909.548,79 €	390.451,21 €
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst - öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	883.429,00 €	940.758,00 €	-57.329,00 €	812.400,00 €	750.877,00 €	61.523,00 €	812.400,00 €	812.400,00 €	0,00 €	1.100.000,00 €	914.875,78 €	185.124,22 €
Kosten für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.441.990,00 €	2.102.843,00 €	-660.853,00 €	1.711.130,00 €	1.748.581,00 €	-37.451,00 €	1.851.130,00 €	2.090.835,00 €	-239.705,00 €	1.851.130,00 €	1.819.631,19 €	31.498,81 €
Summe:	4.625.419,00 €	5.010.955,00 €	-385.536,00 €	4.823.530,00 €	4.023.967,00 €	799.563,00 €	4.963.530,00 €	4.764.407,00 €	199.123,00 €	5.251.130,00 €	4.644.055,76 €	607.074,24 €

	2017			2018			2019		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	VO/0916/16 Anlage 1			VO/0812/17 Anlage 1			VO/1034/18 Anlage 1		
	2.300.000,00 €	2.270.122,54 €	29.877,46 €	2.300.000,00 €	2.421.763,64 €	-121.763,64 €	2.300.000,00 €	2.267.208,18 €	32.791,82 €
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst - öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.100.000,00 €	1.023.943,61 €	76.056,39 €	1.100.000,00 €	1.205.975,66 €	-105.975,66 €	1.100.000,00 €	1.116.684,63 €	-16.684,63 €
Kosten für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.851.130,00 €	2.166.097,46 €	-314.967,46 €	1.876.100,00 €	1.929.379,19 €	-53.279,19 €	1.876.570,00 €	1.827.376,13 €	49.193,87 €
Summe:	5.251.130,00 €	5.460.163,61 €	-209.033,61 €	5.276.100,00 €	5.557.118,49 €	-281.018,49 €	5.276.570,00 €	5.211.268,93 €	65.301,07 €

Kumulierte Abweichungen 2013-2019		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	1.878.321,86 €	
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst - öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	142.714,32 €	
Kosten für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	-1.225.562,96 €	
Summe:	795.473,22 €	