

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

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
- Kehrrichtsammelfahrzeuge	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.

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 4.591 T€ Aufwendungen für den Bau des neuen Betriebsgebäudes.

Im Jahr 2022 ff. waren zum Zeitpunkt 31.12.2022 wesentliche Bauvorhaben (8.100 T€) ebenfalls im Bereich der Weiterentwicklung des Betriebsstandortes geplant. Seit 2021 zeichnet sich bereits ab, dass die Planung der Sanierung des Betriebsstandortes neu aufgesetzt werden muss und die Planungssummen sich wesentlich verändern werden.

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	2021	2022
Abroller (ABR)	1	1
Anhänger (ANH)	5	4
Großkehrmaschinen (GKM)	16	13
Kleinkehrmaschinen (KKM)	33	30
Kehrrechtsammelfahrzeuge (KSF)	27	26
Lastkraftwagen (LKW)	7	4
Personenkraftwagen (PKW)	4	5
Radlader (RDL)	3	3
Stapler (STP)	1	1
Winterdienstfahrzeug (WDF)	26	31
Zugmaschinen (ZGM)	4	2
Gesamtanzahl	127	120

Das **Eigenkapital** des ESW hat sich im Wirtschaftsjahr 2022 wie folgt entwickelt:

	Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Endbestand
Stammkapital	7.000.000 €		2.000.000 €	5.000.000 €
Allgemeine Rücklage	566.461 €	2.000.000 €	2.182.544 €	383.917 €
Gewinn-/ Verlustvortrag	-1.917.855 €	-137.012 €	-2.182.544 €	127.677 €
Jahresergebnis	-137.012 €	96.705 €	-137.012 €	96.705 €
	5.511.594 €	1.959.693 €	1.862.988 €	5.608.299 €

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit der Kämmerei vor, das Jahresergebnis 2022 in Höhe von 96.705,79 € in voller Höhe auf neue Rechnung vorzutragen.

Die **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

01.01.2022	724.082 €
Auflösung	0 €
Zuführung	81.428 €
31.12.2022	805.510 €

Beihilferückstellung

01.01.2022	115.854 €
Auflösung	0 €
Zuführung	34.360 €
31.12.2022	150.214 €

b) Steuerrückstellungen

01.01.2022	5.000 €
Auflösung	8.663 €
Zuführung	13.663 €
31.12.2022	14.505 €

c) sonstige Rückstellungen

	01.01.2022	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2022
Resturlaub/ Überstunden	1.013.516 €	152.315 €	0 €	116.159 €	977.360 €
Jubiläum	43.901 €	0 €	178 €	2.792 €	46.515 €
Unständige Bezüge	250.382 €	250.456 €	0 €	217.548 €	217.474 €
Abschlusskosten	34.202 €	27.120 €	0 €	13.000 €	20.082 €
Digitalisierung	10.500 €	0 €	0 €	3.500 €	14.000 €
LOB*	254.287 €	254.287 €	0 €	266.827 €	266.827 €
KSA	179.887 €	179.887 €	0 €	180.674 €	180.674 €
Übrige	35.079 €	2.543 €	0 €	52.034 €	84.571 €
	1.821.754 €	866.608 €	178 €	852.534 €	1.807.502 €

*leistungsorientierte
Bezahlung

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

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeit < 1 Jahr	Restlaufzeit 1-5 Jahre	Restlaufzeit > 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung	512.411 €	512.411 €	- €	- €
Verbindlichkeiten ggü. der Stadt	26.356.251 €	5.642.822 €	2.857.714 €	17.855.714 €
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	166.185 €	166.185 €	- €	- €
sonstige Verbindlichkeiten	83.217 €	83.217 €	- €	- €
	27.118.064 €	6.404.635 €	2.857.714 €	17.855.714 €

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ist ein Darlehen für die Sanierung des Standortes Klingelholl in Höhe von 21.428 T€ enthalten. Die ersten Zins- und Tilgungsbeträge wurden in 2018 fällig und belaufen sich seitdem auf 714.428,57 € jährlich.

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

Umsatzerlöse		
	2021	2022
Straßenreinigung	13.878.191,11 €	14.177.600,48 €
Winterdienst	4.948.763,75 €	4.885.174,91 €
Vermietung und Verpachtung	823.842,00 €	823.842,00 €
Werkstatt und Fuhrparkmanagement	4.613.787,85 €	5.242.286,94 €
Umlagen	6.692,09 €	42,79 €
Summe	24.271.276,80 €	25.128.947,12 €



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

	2021	2022
Löhne und Gehälter	9.943.667 €	10.335.771 €
Beamten Vergütung	72.335 €	93.037 €
Zuführungen zu Personalkostenrückstellungen	413.823 €	94.964 €
Sonstige Personalkosten	61.614 €	10.080 €
Sozialabgaben	2.038.621 €	2.122.141 €
Altersvorsorgen	770.382 €	812.731 €
<u>Beihilfen</u>	13.213 €	4.799 €
	<u>13.313.655 €</u>	<u>13.473.523 €</u>

Das für das Geschäftsjahr 2022 berechnete **Honorar für Abschlussprüfungsleistungen** beträgt 13.000 €.

Die Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer hat sich zum Stichtag 31.12.2022 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

31.12.2022	Ist	Soll
Beamte	2	4
Angestellte	31	26
Arbeiter	206	228
	<u>239</u>	<u>258</u>

31.12.2021	Ist	Soll
Beamte	2	2
Angestellte	22	29
Arbeiter	203	203
	<u>227</u>	<u>234</u>

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 667 T€.

Daneben besteht zum Stichtag ein Bestellobligo aus Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 690 T€ brutto. Dies ist auf die Ende 2022 unverändert erheblich verzögerten Lieferfristen der Kraftfahrzeug- und Aufbauhersteller zurückzuführen.

3.2 Betriebsleitung

Die Betriebsleitung setzt sich wie folgt zusammen:

- Herr Martin Bickenbach, Betriebsleiter bis 30.06.2023
- Herr Dr.-Ing. Michael Steiner, Betriebsleiter seit 01.05.2021
- Herr Sascha Grabowski ab 01.07.2023

3.3 Umsätze mit nahestehenden Unternehmen

Debitor/ Kreditor	Erbrachte Leistung	Bezogene Leistung
APH	30.550 €	0 €
AWG	5.065.930 €	1.340.651 €
GMW	309.365 €	42.880 €
GwG	1.344 €	0 €
Kiju	26.918 €	0 €
Jobcenter	17.770 €	0 €
Stadt	20.687.226 €	1.201.297 €
WAW	0 €	0 €
WSW	326.905 €	893.243 €
Gesamtergebnis:	26.466.008 €	3.478.071 €

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 ab dem 23.11.2020 folgende **ordentliche Mitglieder** an:

Ausschussvorsitz:

Spiecker, Rainer	Geschäftsführer
Van der Most, Karin (stellvertr.)	Fraktionsgeschäftsführerin

Ausschussmitglieder:

Dittgen, Volker	technischer Angestellter
Gehrenbeck, Guido	Kraftwerksmeister
Goldbecker, Daniela	Angestellte
Dr. Hobusch, Alexander	Jurist
Meins, Heiko	Elektrotechniker
Bieringer, Heinrich-Günter	Polizeibeamter a.D.
Vesper-Pottkamp, Anja	wissenschaftliche Mitarbeiterin /Büroleiterin
Wirtz, Christian	Polizeibeamter
Schäfer, Ilona	med.-techn. Assistentin
Schäfner, Sascha	Student
Dr. ter Veld, Frank	Lehrer
Rafrafi, Hédi	Maschinenbaumechaniker
Liedtke-Bentlage, Martin (bis 10.02.2022)	Unternehmensberater
Dahlmann, Henrik	Fraktionsgeschäftsführer
Bötte, Claudia (10.02.22 bis 13.11.2023)	

Die **Sitzungsgelder** des Ausschusses für Ordnung, Sicherheit und Sauberkeit im Jahr 2022 betrugen insgesamt 4.580 €. Der Anteil der Sitzungsgelder, der auf die Tätigkeit im Betriebsausschuss des ESW entfällt, kann nicht zuverlässig ermittelt werden. Der Gesamtbetrag der Sitzungsgelder verteilt sich auf die Mitglieder wie folgt:

Stadtverordnete:

Bötte, Claudia	175,00 €
Goldbecker, Daniela	150,00 €
Kettig, Susanne	75,00 €
van der Most, Karin	125,00 €
Vesper-Pottkamp, Anja	125,00 €
Liste-Frinker, Dagmar	25,00 €
Frings, Denise	25,00 €
Schmidt, Sabine	25,00 €

Bieringer, Heinrich-Günter	75,00 €
Gabriel-Simon, Marcel	50,00 €
Gehrenbeck, Guido	175,00 €
Hobusch, Alexander, Dr.	150,00 €
Meins, Heiko	175,00 €
Schäfner, Sascha	125,00 €
Wirtz, Christian	150,00 €
Spiecker, Rainer	150,00 €
ter Veld, Frank, Dr.	150,00 €
Zielezinski, Gerd-Peter	25,00 €
Ulsmann, Gérard	50,00 €

Sachverständige Bürger:

Sippel, Christiane	180,00 €
Schäfer, Ilona	240,00 €
Dahlmann, Henrik	300,00 €
Dittgen, Volker	420,00 €
Rafrafi, Hédi	300,00 €
Steinhofer, Tim	300,00 €
von Wenczowsky, Michael-Georg	240,00 €
Blass, Guido	120,00 €
Güzel, Hüseyin	240,00 €
Nick, Friedhelm	240,00 €

3.5 Bezüge der Betriebsleitung

Für Herrn Drecker fielen 15.332,55 € an Besoldung für den Zeitraum Januar bis März 2022 an. Zum 1.4.22 erfolgte dann die Pensionierung. Herr Drecker war 2022 nicht aktiv im Dienst.

Für Herrn Dr. Steiner betrug im Jahr 2022 das Arbeitnehmerbrutto 159.996€. Es handelt sich um fixe Bezüge.

Die Bezüge von Herrn Bickenbach wurden durch die AWG mbH gezahlt und sind hier entsprechend im Anhang zum Jahresabschluss veröffentlicht. Der ESW erstattete für 2022 anteilig Kosten i.H.v. 54.036,53 € zzgl. Umsatzsteuer an die AWG mbH.

3.6 Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres 2022 beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer belief sich auf:

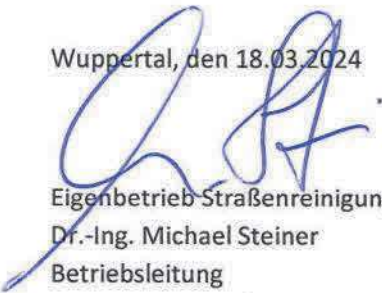
Beamte	2
Angestellte	31
Arbeiter	206
	239

3.7 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Mit Datum vom 24.08.2022 unterrichtete der ESW die allgemeine Öffentlichkeit, durch eine Pressemitteilung, über einen Betrugsverdacht im Zusammenhang mit der Veruntreuung von Betriebsmitteln. Der ESW stellte unverzüglich Strafanzeige gegen einen Mitarbeiter und kündigte diesen fristlos. Die Staatsanwaltschaft ermittelt in Zusammenarbeit mit der örtlichen Rechnungsprüfung. Die Ermittlungen dauern auch noch im März 2024 an.

Aus diesem Anlass ergaben sich nachträgliche Anpassungen im Jahresabschluss, die im einzelnen keiner Sparte zugerechnet werden können, Aufwendungen von außergewöhnlicher Bedeutung darstellen und das Jahresergebnis um 99.961,79 € mindern. Die betroffenen Rechnungsbeträge i.H.v. 90.874,35 € wurden aus dem ursprünglichen Winterdienstaufwand in den außerordentlichen Aufwand (sonstiger Betrieblicher Aufwand) umgebucht. Gleichzeitig wurden in Höhe von 10 % des vermuteten Schadens (9.087,44,-€) Rückstellungen für zu erwartende Rechts- und Beratungskosten gebildet.

Wuppertal, den 18.03.2024


Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Dr.-Ing. Michael Steiner
Betriebsleitung


Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Sascha Grabowski
Betriebsleitung

4 Anlagenverzeichnis

Anlagen:

- | | |
|-----------|---|
| Anlage 1: | Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2022 |
| Anlage 2: | Sparten Gewinn- und Verlustrechnungen 2019-2022 |
| Anlage 3: | Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2022 |
| Anlage 4: | Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2022 |

Anlage 1

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2022

	Anschaffungs/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	01.01.2022	Umbuchungen	Zugänge	Abgänge	31.12.2022	01.01.2022	Umbuchung	Zugänge	Abgänge	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Immaterielle Wirtschaftsgüter												
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	245.646,62	0,00	0,00	0,00	245.646,62	245.586,62	0,00	46,00	0,00	245.632,62	14,00	60,00
	245.646,62	0,00	0,00	0,00	245.646,62	245.586,62	0,00	46,00	0,00	245.632,62	14,00	60,00
Sachanlagen												
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	23.174.784,19		207.079,81		23.381.864,00	11.030.006,19		568.981,81		11.588.988,00	11.782.926,00	12.154.778,00
technische Anlagen und Maschinen	1.529.472,78		261,80		1.529.734,58	1.065.155,78		83.175,80	0,00	1.148.331,58	381.408,00	464.317,00
Fahrzeuge der Straßenreinigung	13.619.352,97		1.678.766,11	763.286,45	14.534.832,63	9.132.089,97		1.257.332,11	762.328,45	9.627.093,63	4.907.739,00	4.487.263,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.809.843,08		47.507,80	20.380,65	1.836.969,23	1.396.177,53		118.564,80	4.794,65	1.510.947,68	326.012,55	413.665,55
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.590.862,48		30.583,00		4.591.445,48	0,00				0,00	4.591.445,48	4.560.862,48
	44.694.315,45	0,00	1.964.198,52	783.677,10	45.874.836,87	22.613.429,42	0,00	2.029.004,52	767.123,10	23.875.310,84	21.999.526,03	22.080.886,03
Summe Anlagevermögen	44.939.962,07	0,00	1.964.198,52	783.677,10	46.120.483,49	22.859.016,04	0,00	2.029.050,52	767.123,10	24.120.943,46	21.999.540,03	22.080.946,03

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2022

	Winterdienst			
	2019	2020	2021	2022
<u>1. Umsatzerlöse</u>	5.205.988,93	4.604.040,82	4.948.763,75	4.885.174,91
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	40.880,01	8.446,91	17.296,39	67.766,24
<u>4. Materialaufwand</u>	746.641,95-	416.447,70 -	946.426,25-	700.028,32-
<u>5. Personalaufwand</u>	4.350,85-	3.981,45-	4.353,70-	3.744,57-
<u>6. Abschreibungen</u>	200.394,21-	223.696,75-	156.602,67-	160.212,75-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	367.654,16-	445.059,33-	535.685,81-	547.802,05-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	32.668,77-	30.936,22-	30.955,78-	27.553,93-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	286.988,35-	163.554,79-	288.561,85-	485.748,44-
11. Ergebnis der gewöhnlichen Gesch	232.132,38	3.745.259,19	3.003.474,08	3.027.851,09
<u>12. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>13. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	361,81-	285,81-
<u>14. Umlagen</u>	3.608.170,65-	3.745.259,19-	3.003.112,27-	3.027.565,28-
<u>Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2022

	Straßenreinigung			
	2019	2020	2021	2022
<u>1. Umsatzerlöse</u>	12.869.517,04	13.257.776,59	13.878.191,11	14.177.600,48
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	169.759,62	270.283,05	127.787,41	202.347,53
<u>4. Materialaufwand</u>	1.138.823,42-	1.116.013,81-	-1.199.128,77	1.321.526,69-
<u>5. Personalaufwand</u>	60.180,43-	62.596,68-	-29.183,67	44.342,94-
<u>6. Abschreibungen</u>	950.058,80-	1.055.806,71-	896.505,35-	1.054.214,52-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	464.896,23-	454.726,43-	-424.832,36	477.954,04-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	1.029,00	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	96.171,83-	106.611,13-	109.448,13-	120.252,51-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	353.018,06-	326.962,78-	202.872,21-	250.879,39-
<u>11. Ergebnis der gewöhnlichen Gesch</u>	9.977.156,89	10.405.342,10	11.144.008,03	11.110.777,92
<u>12. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	12.432,00-	7.413,00-	6.048,00	8.663,00-
<u>13. Sonstige Steuern</u>	0,00	93,00	0,00	0,00
<u>14. Umlagen</u>	9.727.690,63-	10.151.835,07-	10.922.575,12-	10.733.717,18-
<u>Ergebnis</u>	237.034,26	244.750,00	227.480,91	368.397,74

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2022

	Werkstatt + Fuhrparkmanagement			
	2019	2020	2021	2022
<u>1. Umsatzerlöse</u>	4.539.071,80	4.545.431,11	4.613.787,85	5.242.286,94
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	84.923,00	83.245,46	65.653,56	37.599,83
<u>4. Materialaufwand</u>	2.721.197,23-	2.663.180,04-	3.014.060,89-	3.496.822,54-
<u>5. Personalaufwand</u>	1.771.185,20-	1.764.934,01-	1.669.160,71-	1.797.965,15-
<u>6. Abschreibungen</u>	253.719,68-	250.506,43-	234.302,93-	223.595,53-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	247.134,23-	293.368,97-	221.067,11-	275.841,57-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	251,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	155.282,32-	146.327,94-	138.221,32-	129.388,20-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	967.998,44	843.860,70	875.239,44	1.100.962,34
11. Ergebnis der gewöhnlichen Gesch	394.737,58	354.470,88	247.867,89	459.236,12
<u>12. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	48.737,00-	31.236,32-	18.280,78	25.136,00-
<u>13. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	198,00-	826,00-
<u>14. Umlagen</u>	501.366,39-	-518.197,92	506.656,44-	631.229,70-
<u>Ergebnis</u>	106.628,81-	194.963,36-	240.705,77-	199.955,58-

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2022

	Vermietung und Verpachtung			
	2019	2020	2021	2022
<u>1. Umsatzerlöse</u>	823.842,00	823.842,00	823.842,00	823.842,00
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>4. Materialaufwand</u>	0,00	726,00-	0,00	0,00
<u>5. Personalaufwand</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>6. Abschreibungen</u>	116.490,60-	126.558,53-	104.229,00-	104.229,00-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendung</u>	3.975,21-	59.677,52-	43.538,46-	17691,55-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	101.863,54-	98.413,70-	92.510,50-	87676,04-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>11. Ergebnis der gewöhnlichen Gesch</u>	601.512,65	538.466,25	583.564,04	614.245,41
<u>12. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	0,00	0,00	4.683,73-	36.266,70-
<u>13. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>14. Umlagen</u>	537.004,18-	571.707,91-	508.466,14-	549.754,29-
<u>Ergebnis</u>	64.508,47	33.241,66-	70.414,17	28.224,42

Anlage 3

Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2022

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

Daten gemäß Sparte Straßenreinigung des Wirtschaftsplanes 2022 ESW

4. Materialaufwand
5. Personalaufwand
6. Abschreibungen
7a. Betriebliche Aufwendungen: Städtische Kosten
7b. Betriebliche Aufwendungen: Kosten des ESW
10. Innerbetriebl. Leistungsverrechnung
Zinsaufwendungen Darlehen für Neubauprojekt
sonstige Steuern

Sekundärkosten durch Umlageverfahren/ Kosten-Leistungsrechnung

Allgemeine Verwaltung:
Personalrat
Sozial- u. Verwaltungsgebäude
Müllweggarage
Parkhaus
Waschplatz
Straßenreinigung
Personalkosten Straßenreinigung Fahrer
Personalkosten Straßenreinigung Reiner
Außenstellen
Bedarf Sommer und Winterdienst
Betriebsaufsicht
Winterdienst
Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen
Großkehrmaschinen SAK
Kleinkehrmaschinen
Kehrlichtsammel Fahrzeuge
Kalkulatorische Zinsen
Summe der ansatzfähigen Kosten:

Vorkalkulation	Ist
2022	2022
1.132.138 €	1.321.527 €
61.000 €	44.343 €
1.100.939 €	1.054.215 €
302.450 €	317.936 €
142.495 €	160.018 €
373.836 €	250.879 €
87.600 €	120.253 €
5.000 €	- €
181.922 €	172.231 €
32.891 €	29.879 €
151.190 €	178.719 €
353.283 €	385.519 €
219.492 €	229.471 €
44.911 €	35.708 €
-2.089.505 €	1.967.251 €
2.227.303 €	2.173.619 €
6.442.138 €	5.846.972 €
275.355 €	291.762 €
194.120 €	183.251 €
497.688 €	487.987 €
-165.475 €	192.165 €
999.197 €	910.765 €
604.723 €	701.625 €
1.032.523 €	871.648 €
452.339 €	393.978 €
339.126 €	316.474 €
14.998.459,00 €	14.915.961 €

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

Reinigungsleistungen für Dritte
Erstattungen der Stadtverwaltung aus Erschwerungsulagen
Entleerung von Straßenpapierkörben
Sonstige betriebliche Erträge
Gestellung von Personal
Summe der pflichtig abzulehrenden Fremdkosten:

-145.000 €	100.324 €
-17.000 €	17.000 €
-470.100 €	470.100 €
-250.360 €	209.440 €
-70.110 €	22.327 €
-1.151.616,00 €	1.002.091 €

3) Abzüglich der Gesamtkosten zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an Straßen: 22% -1.046.305,61 € 2.915.498 €

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

Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung
Hinsurechnungs- bzw. abzugspflichtiger Betrag:

0,00 €	
0,00 €	

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

Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung

0,00 €	- €
--------	-----

Belastungs- bzw. Entlastungsbetrag durch Ermessen

0 €	- €
-----	-----

6) Über Gebühr abzudecken:

10.800.537,37 €	10.336.766,10 €
-----------------	-----------------

Anlage 4

Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2022

	2013			2014			2015			2016		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	VO/038/12 Anlage 1			VO/112/13 Anlage 1			VO/034/14 Anlage 1			VO/206/15 Anlage 1		
	2.300.000,00 €	1.947.354,00 €	352.646,00 €	2.300.000,00 €	2.524.000,00 €	-224.000,00 €	2.300.000,00 €	2.861.172,00 €	-561.172,00 €	2.300.000,00 €	1.906.646,79 €	393.353,21 €
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst - Öffentliches Interesse (Finanziert aus städtischem Haushalt)		910.700,00 €	-910.700,00 €		750.877,00 €	-750.877,00 €		812.400,00 €	-812.400,00 €		914.879,78 €	-914.879,78 €
Kosten für den Gehwegwahrheitsdienst - Öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)		2.443.890,00 €	-2.443.890,00 €		1.748.581,00 €	-1.748.581,00 €		1.963.150,00 €	-1.963.150,00 €		1.019.631,59 €	-1.019.631,59 €
Summe	4.620.410,00 €	5.010.950,00 €	-390.540,00 €	4.620.410,00 €	4.272.881,00 €	347.529,00 €	4.620.410,00 €	4.764.487,00 €	-144.077,00 €	4.620.410,00 €	4.644.955,70 €	-24.545,70 €

	2017			2018			2019			2020		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	VO/038/17 Anlage 1			VO/038/17 Anlage 1			VO/034/19 Anlage 1			VO/211/19 Anlage 1		
	2.300.000,00 €	2.370.172,54 €	-70.172,54 €	2.300.000,00 €	2.421.769,64 €	-121.769,64 €	2.300.000,00 €	2.267.209,25 €	32.790,75 €	2.300.000,00 €	1.994.634,87 €	305.365,13 €
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst - Öffentliches Interesse (Finanziert aus städtischem Haushalt)		1.023.943,61 €	-1.023.943,61 €		1.209.875,66 €	-1.209.875,66 €		1.118.685,15 €	-1.118.685,15 €		978.126,38 €	-1.118.685,15 €
Kosten für den Gehwegwahrheitsdienst - Öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)		1.851.130,00 €	-1.851.130,00 €		1.076.100,00 €	-1.076.100,00 €		1.877.216,99 €	-1.877.216,99 €		1.596.124,46 €	-1.596.124,46 €
Summe	4.151.130,00 €	4.465.046,15 €	-313.916,15 €	4.151.130,00 €	4.597.745,30 €	-446.615,30 €	4.151.130,00 €	4.263.111,39 €	-111.981,39 €	4.151.130,00 €	4.568.885,71 €	-417.755,71 €

	2021			2022		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	VO/038/21 Anlage 1			VO/038/22 Anlage 1		
	2.300.000,00 €	2.141.971,25 €	158.028,75 €	2.300.000,00 €	2.133.104,43 €	166.895,57 €
Kosten für den Fahrbahnwahrheitsdienst - Öffentliches Interesse (Finanziert aus städtischem Haushalt)		1.024.577,18 €	-1.024.577,18 €		967.241,37 €	-137.335,83 €
Kosten für den Gehwegwahrheitsdienst - Öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)		1.851.130,00 €	-1.851.130,00 €		1.710.344,82 €	-140.785,18 €
Summe	4.151.130,00 €	4.017.678,43 €	133.451,57 €	4.151.130,00 €	4.010.690,62 €	140.439,38 €

Kumulierte Abweichungen 2013-2022	
2.327.211,28 €	
472.898,96 €	
-714.088,40 €	
2.085.921,84 €	