Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Anhang für das Geschäftsjahr 2018

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 an 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:

	Jahre
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.

In den aktivierten **Anlagen im Bau** sind 1.046 € 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 § 36 GemHVO NRW (ab 01.01.2019 § 37 KomHVO NRW) Rückstellungen gebildet. Der Ansatz der Pensionsverpflichtung erfolgt im Teilwertverfahren mit einem Rechnungszins von 5 % sowie unter Zugrundelegung der Richttafeln 2005 G von Dr. Klaus Heubeck. Die Rückstellungen für Beihilfe werden gem. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW (ab 01.01.2019 § 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. In den ausgewiesenen Abschreibungen sind außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund einer verkürzten Restnutzungsdauer ehemaligen Werkstattgebäudes in Höhe von 111 T€ enthalten.

Im Berichtjahr 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 im Wesentlichen 3.648 T€ Aufwendungen für den Bau des neuen Betriebsgebäudes.

Im Jahr 2019 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	**2018**	**2017**
Abroller (ABR)	1	2
Anhänger (ANH)	5	5
Großkehrmaschinen (GKM)	11	12
Kleinkehrmaschinen (KKM)	27	29
Kehrichtsammelfahrzeuge (KSF)	22	19
Lastkraftwagen (LKW)	16	10
Personenkraftwagen (PKW)	6	5
Radlader (RDL)	3	4
Stapler (STP)	1	1
Winterdienstfahrzeug (WDF)	31	32
Zugmaschinen (ZGM)	2	0
Gesamtanzahl	125	119

Das **Eigenkapital** des ESW hat sich im Wirtschaftsjahr 2018 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	-2.173.775 €	-19.330 €	0 €	-2.193.104 €
Jahresergebnis	-19.330 €	103.790 €	-19.330 €	103.790 €
	5.373.356 €	85.357 €	-19.330 €	5.477.147 €

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit der Kämmerei vor, das Jahresergebnis 2018 in Höhe von 104 T€ 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

01.01.2018	568.741 €
Auflösung	85.799 €
Zuführung	43.325 €
31.12.2018	526.267 €

Durch den Wechsel eines/r Mitarbeiter*in in 2018 vom Eigenbetrieb Straßenreinigung zur Stadtverwaltung Wuppertal wurde die Rückstellung entsprechend dem Teilwert zum Stichtag aufgelöst und der Stadtverwaltung ausgezahlt.

Beihilferückstellung

01.01.2018	72.376 €
Auflösung	0 €
Zuführung	7.202 €
31.12.2018	79.578 €

b) Steuerrückstellungen

01.01.2018	12.468 €
Auflösung	12.468 €
Zuführung	26.500 €
31.12.2018	26.500 €

c) sonstige Rückstellungen

	01.01.2018	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2018
Resturlaub/ Überstunden	831.512 €	15.771 €	0 €	143.836 €	959.577 €
Jubiläum	38.376 €	1.823 €	0 €	11.831 €	48.384 €
Unständige Bezüge	386.367 €	121.428 €	0 €	2.071 €	267.010 €
Abschlusskosten	22.572 €	17.342 €	0 €	17.342 €	22.572 €
Digitalisierung	5.500 €	3.162 €	0 €	3.500 €	5.838 €
Übrige	4.500 €	7.266 €	0 €	4.500 €	1.734 €
	1.288.827 €	166.791 €	0 €	183.080 €	1.305.115 €

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

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeit	Restlaufzeit	Restlaufzeit
		< 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	366.071,63	366.071,63	0,00	0,00
Verbindlichkeiten ggü. der Stadt	26.192.553,85	2.630.410,99	3.572.142,85	19.990.000,01
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	996.770,66	996.770,66	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
	27.555.396,14	3.993.253,28	3.572.142,85	19.990.000,01

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ist ein Darlehen für die Sanierung des Standortes Klingelholl in Höhe von 25 Mio. € enthalten. Die ersten Tilgungsbeträge wurden in 2018 fällig und belaufen sich auf 714.428,57 € jährlich. Des Weiteren wurden den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt, auch die Verbindlichkeiten aus Lohnsonderzahlungen (Leistungsorientiertes Entgelt) zugeordnet, welche im Vorjahresabschluss noch unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen wurden.

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

	2018
Straßenreinigung	13.063.832 €
Winterdienst	5.560.766 €
Werkstatt und Fahrzeugmanagement	824.028 €
Vermietung und Verpachtung	4.642.800 €
	24.091.426 €

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

	2018	2017
Löhne und Gehälter	9.999.913 €	9.376.142 €
Beamten Vergütung	80.219 €	129.254 €
Zuführungen zu Personalkostenrückstellungen	71.065 €	530.139 €
Sonstige Personalkosten	30.872 €	42.642 €
Sozialabgaben	1.975.574 €	1.863.154 €
Altersvorsorgen	789.943 €	746.413 €
Beihilfen	9.544 €	21.242 €
	12.957.129 €	12.708.986 €

Das für das Geschäftsjahr 2018 berechnete **Honorar für Abschlussprüfungsleistungen** beträgt 13.760 €.

Die Zahl der beschäftigten Arbeitsnehmer hat sich zum Stichtag 31.12.2018 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

31.12.2017	Ist	Soll
Beamte	3	4
Angestellte	20	20
Arbeiter	198	198
	221	222

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

Unter den **sonstigen Steuern** sind im Wesentlichen die Kfz-Steuern des ESW ausgewiesen. Im Vorjahr sind unter diesem Posten Aufwendungen (i.H.v. 51.403,66 € = KFZ Steuern für den Fuhrpark der Stadt Wuppertal) ausgewiesen, welche den sonstigen betrieblichen Aufwendungen hätten zugeordnet werden müssen.

3. Sonstige Angaben

3.1 Sonstige nicht aus der Bilanz ersichtliche finanzielle Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag bestanden zukünftige Verpflichtungen aus Leasingverträgen für eine Kleinkehrmaschine, sechs LKW und zwei PKW. Der Gesamtbetrag der sonstigen finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen beträgt 589 T€.

Daneben besteht zum Stichtag ein Bestellobligo aus Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 966 T€ brutto.

3.2 Betriebsleitung

Die Betriebsleitung setzte sich im Geschäftsjahr wie folgt zusammen:

- Herr Martin Bickenbach, Betriebsleiter

Der versicherungsmathematische Teilwert der Versorgungsansprüche eines ehemaligen Betriebsleiters nach dem Beamtenversorgungsgesetz beträgt zum Stichtag 388.445 €. Diese wurden in voller Höhe passiviert.

3.3 Umsätze mit nahestehende Unternehmen

Debitor / Kreditor	Erbrachte Leistungen	Bezogene Leistungen
Eigenbetrieb Alten- und Pflegeheime	23.720 €	16.000 €
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal	4.718.779 €	2.957.944 €
Eigenbetrieb Gebäudemanagement Wuppertal	220.091 €	28.487 €
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH Wuppertal	1.344 €	0 €
Jobcenter	6.437 €	0 €
Kinder und Jugendwohngruppen	18.388 €	0 €
Stadt Wuppertal	19.416.204 €	1.585.427 €
Wasser und Abwasser Wuppertal	0 €	0 €
WSW	298.942 €	543.297 €
	24.703.905 €	5.131.155 €

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 31.12.2018 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 Wolffgang	Rentner
Herr Heiko Meins	Elektrotechniker
Herr Ioannis Stergiopoulos	Kaufmann
Herr Lukas Twardowski	Dipl. Sozialwissenschaftler/ Arbeitsvermittler
Herr Paul Yves Ramette	Sozialversicherungsfachangestellter
Herr Sascha Carsten Schäfner	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 2018 betrugen insgesamt **2.082,85 €.** 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 (in €):

<u>Stadtverordnete</u>

Ahlmann, Gregor	95,25
Bieringer, Heinrich-Günter	95,25
Butz, Maren	19,05
Dittgen, Volker	19,05
Meins, Heiko	95,25
Ramette, Paul Yves	57,15
Schmidt, Christian	19,05
Stergiopoulos, Ioannis	95,25
Twardowski, Lukas	38,10
van der Most, Karin	76,20
Wolffgang, Kurt-Joachim	95,25

Sachkundige Bürger und Einwohner

Blass, Guido	137,8
Güzel, Hüseyin	103,35
Güzel, Mustafa	34,45
Leermann, Heidrun	172,25
Mengelberg, Guido	68,9
Roß, Detlef-Roderich	172,25
Schäfner, Sascha Carsten	137,8
Schultze, Günter	68,9
Schwerdt, Jörg-Henning	172,25
Twardokus, Nurith	172,25
von Nolting, Kurt	34,45
von Wenczowsky, Michael-Georg	103,35

3.5 Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres 2018 beschäftigen Beamten und Arbeitnehmer belief sich auf:

Beamte	2,5
Angestellte	20
Arbeiter	200
	222,5

3.6 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Geschäftsjahres

Die Corona Pandemie führt in 2020 ff zu rückläufigen Zahlen im Bereich der Werkstattumsätze durch das Ausbleiben von Kundschaft. Ausgefallene Großveranstaltungen und geringere Verschmutzung der Innenstädte führen zu sinkenden Personalkosten im Bereich der Straßenreinigung.

Es wird auf die Maßnahmen zur Risikofrüherkennung im Lagebericht auf Seite 11 verwiesen.

Wuppertal, den 25.01.2021

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Martin Bickenbach
Betriebsleitung

4. Anlagenverzeichnis

Anlagen:

Anlage 1:	Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2018
Anlage 2:	Sparten Gewinn- und Verlustrechnungen 2018
Anlage 3:	Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2018
Anlage 4:	Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2018

Anlage 1 **Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2018**

		Anschaffungs/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
		01.01.2018	Imbuchungen	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	01.01.2018	Umbuchung	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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	0,00	0,00	241.895,57	140.443,57	0,00	50.240,00	0,00	190.683,57	51.212,00	101.452,00
		241.895,57	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**241.895,57**	**140.443,57**	**0,00**	**50.240,00**	**0,00**	**190.683,57**	**51.212,00**	**101.452,00**
II.	**Sachanlagen**												
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.869.218,86	0,00	12.154,54	0,00	22.881.373,40	8.685.598,86	0,00	697.530,54	0,00	9.383.129,40	13.498.244,00	14.183.620,00
2.	technische Anlagen und Maschinen	1.267.182,21	0,00	81.495,98	37.008,42	1.311.669,77	725.306,21	0,00	106.042,98	37.008,42	794.340,77	517.329,00	541.876,00
3.	Fahrzeuge der Straßenreinigung	10.667.818,18	6451,56	680.550,77	359.721,56	10.995.098,95	6.660.875,18	0	1.071.449,33	253.899,56	7.478.424,95	3.516.674,00	3.432.506,00
4.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.551.716,34	47.754,42	135.502,63	116.883,23	1.618.090,16	928.028,79	0,00	160.456,05	116.322,23	972.162,61	645.927,55	1.198.124,55
5.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.777.752,38	-54.205,98	1.994.947,74	0,00	3.718.494,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.718.494,14	1.777.752,38
		38.133.687,97	**0,00**	**2.904.651,66**	**513.613,21**	**40.524.726,42**	**16.999.809,04**	**0,00**	**2.035.478,90**	**407.230,21**	**18.628.057,73**	**21.896.668,69**	**21.133.878,93**
	Summe Anlagevermögen	**38.375.583,54**	**0,00**	**2.904.651,66**	**513.613,21**	**40.766.621,99**	**17.140.252,61**	**0,00**	**2.085.718,90**	**407.230,21**	**18.818.741,30**	**21.947.880,69**	**21.235.330,93**

Anlage 2 **Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018**

	Straßenreinigung		
	2016	**2017**	**2018**
1. Umsatzerlöse	11.768.546,19	12.311.634,24	**13.063.383,85**
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**
3. Sonstige betriebliche Erträge	41.937,34	41.240,20	**55.853,83**
4. Materialaufwand	1.213.763,06-	1.006.921,11-	**1.065.865,87-**
5. Personalaufwand	4.558.774,87-	99.850,86-	**0,00**
6. Abschreibungen	550.717,07-	703.573,52-	**707.066,32-**
7. sonstige betriebliche Aufwendung	909.133,83-	617.132,95-	**493.696,46-**
8. Zinsen u. ähnliche Erträge	4,65	0,00	**0,00**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.747,25-	7.167,75-	**96.344,26-**
10. Interne Leistungsverrechnung	212.294,53-	220.451,82-	**400.524,37-**
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	6.069,20-	3.339,00	**0,00**
Ergebnis nach Steuern	4.355.988,37	9.701.115,43	**10.355.740,4**
12. Sonstige Steuern	117,00-	0,00	**0,00**
13. Umlagen	4.145.256,05-	9.368.717,64-	**10.123.616.91-**
Ergebnis	210.615,32	332.397,79	**232.123,49**

Anlage 2 **Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018**

	Winterdienst		
	2016	**2017**	**2018**
1. Umsatzerlöse	4.663.200,21	5.508.964,46	**5.560.548,49**
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**
3. Sonstige betriebliche Erträge	21.632,20	45.531,59	**61.715,67**
4. Materialaufwand	1.213.508,68-	1.394.889,08-	**829.680,13-**
5. Personalaufwand	1.508.384,82-	4.696,50-	**4.601,47-**
6. Abschreibungen	649.902,69-	882.367,79-	**231.783,36-**
7. sonstige betriebliche Aufwendung	569.438,35-	583.084,82-	**397.639,59-**
8. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.406,02-	9.568,47-	**31.932,33-**
10. Interne Leistungsverrechnung	507.059,47-	512.432,16-	**348.765,22-**
11. Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	**0,00**
Ergebnis nach Steuern			
12. Sonstige Steuern	698,62-	779,81-	**458,81-**
13. Umlagen	231.433,76-	2.166.677,42-	**3.777.403.25-**
Ergebnis	0,00	0,00	**0,00**

Anlage 2 **Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018**

	Werkstatt + Fuhrparkmanagement		
	2016	**2017**	**2018**
1. Umsatzerlöse	3.773.748,11	4.111.536,57	**4.642.799,83**
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**
3. Sonstige betriebliche Erträge	108.140,96	95.704,04	**82.040,68**
4. Materialaufwand	2.475.749,19-	2.663.328,06-	**2.776.909,29-**
5. Personalaufwand	1.876.876,89-	2.028.071,69-	**1.911.211,49-**
6. Abschreibungen	269.969,83-	198.176,17-	**291.117,03-**
7. sonstige betriebliche Aufwendung	342.707,04-	225.213,18-	**254.437,67-**
8. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	524,53-	18.233,00-	**165.776,93-**
10. Interne Leistungsverrechnung	867.225,40	1.033.919,49	**1.076.721,91**
11. Steuern von Einkommen u. Ertrag	0,00	4.160,00	**26.500,00-**
Ergebnis nach Steuern	216.713,01	112.298,00	375.610,01
12. Sonstige Steuern	50.027,75-	49.338,85-	**458,00-**
13. Umlagen	448.801,80-	461.167,09-	**511.494,26-**
Ergebnis	715.542,56-	398.207,94-	**136.342,25-**

Anlage 2 **Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018**

	Vermietung und Verpachtung		
	2016	**2017**	**2018**
1. Umsatzerlöse	518.748,00	829.998,00	**823.842,00**
2. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**
3. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**
4. Materialaufwand	0,00	0,00	**0,00**
5. Personalaufwand	0,00	0,00	**0,00**
6. Abschreibungen	0,00	26.061,83-	**104.229,00-**
7. sonstige betriebliche Aufwendung	0,00	1.450,31-	**4.844,61-**
8. Zinsen u. ähnliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53,91-	10.126,46-	**103.114,98-**
10. Interne Leistungsverrechnung	16.200,00-	0,00	**0,00**
11. Steuern von Einkommen u. Ertrag	0,00	8.975,00-	**109,91-**
Ergebnis nach Steuern	502.494,09	783.384,40	611.543,50
12. Sonstige Steuern	0,00	0,00	**0,00**
13. Umlagen	616.154,62-	736.901,84-	**603.534,98-**
Ergebnis	113.660,53-	46.482,56	**8.008,52**

Anlage 3 **Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2018**

Nachkalkulation	**Straßenreinigung 2018**			**Seite 1 von 1**
1) Im Sinne des § 6 KAG NRW sind nachfolgende Kosten ansatzfähig und durch eine Straßenreinigungsgebühr zu decken:				
		Vorkalkulation (Vo/0822/17)		*Ist*
Daten gemäß Wirtschaftsplan 2015 des Eigenbetriebes Straßenreinigung Wuppertal		**2018**		**2018**
Materialaufwand		1.182.950 €		1.065.866 €
Personalaufwand		281.800 €		0 €
Abschreibungen		881.500 €		707.066 €
Aufwand für bezogene Leistungen von der Stadt		558.089 €		323.862 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen		164.205 €		169.835 €
Innerbetriebl. Leistungsverrechnung		272.374 €		400.524 €
Zinsaufwendungen Darlehen für Neubauprojekt		0 €		96.344 €
Steuern		0 €		0 €
Kalkulatorische Zinsen		117.170 €		232.123 €
Sekundärkosten durch Umlageverfahren/ Kosten-Leistungsrechnung				
Allgemeine Verwaltung		152.047 €		110.126 €
Personalrat		36.816 €		33.942 €
Sozial-u. Verwaltungsgebäude		158.535 €		174.781 €
Müllwagengarage		294.047 €		156.754 €
Parkhaus		138.696 €		129.149 €
Waschplatz		21.921 €		32.667 €
Straßenreinigung		-1.433.794 €		-1.736.183 €
Straßenreinigung allgemein Reinger		2.424.960 €		2.174.987 €
Straßenreinigung allgemein Fahrer		5.291.081 €		5.521.304 €
Außenstellen		153.257 €		194.804 €
Bedarf Sommer und Winterdienst		139.375 €		213.955 €
Aufsicht Straßenrein./ Winterd		525.090 €		473.858 €
Winterdienst		-392.695 €		0 €
Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen		1.033.337 €		907.290 €
Großkehrmaschinen SAK		590.700 €		679.511 €
Kleinkehrmaschinen		566.361 €		699.824 €
Kehrichtsammelfahrzeuge		276.732 €		356.847 €
Summe der ansatzfähigen Kosten:		**13.434.555,27 €**		**13.119.237,68 €**
2) Abzüglich der Aufwendungen für erbrachte Leistungen, die nicht zu den Aufgaben der Straßenreinigung gem. Straßenreinigungsgesetz NW gehören				
Reinigungsleistungen für Dritte		-188.000 €		-253.769 €
Entleerung von Straßenpapierkörben für die AWG		-517.800 €		-517.800 €
Sonstige betriebliche Erträge		-60.800 €		-57.466 €
Gestellung von Personal		-35.000 €		-46.650 €
Summe der pflichtig abzuziehenden Fremdkosten:		-801.600 €		**-875.684,24 €**
3) Abzüglich	**der Gesamtkosten zur Abgeltung des öffentliches Interesses an Straßen:**			
	22%	-2.779.250 €	**22,00%**	**-2.693.581,76 €**
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**		-209.739,00 €		-209.739,00 €
Hinzurechnungs- bzw. abzugspflichtiger Betrag:				
5) Ermessensgemäß werden des Weiteren vor Fristablauf folgende Über-bzw. Unterdeckungen aus Vorjahren ausgeglichen:				
Kosten**über**deckungen aus **Straßenreinigung 2015**		-185.821,00 €		-40.599,00 €
Belastungs- bzw. Entlastungsbetrag durch Ermessen				
6) Über Gebühr abzudecken:		**9.458.145,11 €**		**9.299.634 €**
IST Gebühreneinnahmen 2018				**9.434.197,08 €**
Überdeckung Straßenreinigungsgebühren 2018				**134.563,40 €**

Anlage 4 **Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2018**

	2013		
	Plan	**Ist**	Abweichung
	VO/0581/12	VO/0971/14	
	Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	1.967.354,00 €	332.646,00 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	883.429,00 €	940.758,00 €	-57.329,00 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.441.990,00 €	2.102.843,00 €	-660.853,00 €
Summe:	4.625.419,00 €	5.010.955,00 €	**-385.536,00 €**

	2014		
	Plan	**Ist**	Abweichung
	VO/1124/13		
	Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	1.524.509,00 €	775.491,00 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	812.400,00 €	750.877,00 €	61.523,00 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.711.130,00 €	1.748.581,00 €	-37.451,00 €
Summe:	4.823.530,00 €	4.023.967,00 €	**799.563,00 €**

	2015		
	Plan	**Ist**	Abweichung
	VO/0874/14		
	Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	1.861.172,00 €	438.828,00 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	812.400,00 €	812.400,00 €	0,00 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.851.130,00 €	2.090.835,00 €	-239.705,00 €
Summe:	4.963.530,00 €	4.764.407,00 €	**199.123,00 €**

	2016		
	Plan		
	VO/2055/15		
	Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	1.909.548,79 €	390.451,21 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.100.000,00 €	914.875,78 €	185.124,22 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.851.130,00 €	1.819.631,19 €	31.498,81 €
Summe:	5.251.130,00 €	4.644.055,76 €	**607.074,24 €**

	2017		
	Plan		
	VO/0916/16		
	Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	2.270.122,54 €	29.877,46 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.100.000,00 €	1.023.943,61 €	76.056,39 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.851.130,00 €	2.166.097,46 €	-314.967,46 €
Summe:	5.251.130,00 €	5.460.163,61 €	**-209.033,61 €**

	2018			
	Plan			
	VO/0812/17			
	Anlage 1			
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	2.421.763,64 €	-121.763,64 €	*
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.100.000,00 €	1.205.975,66 €	-105.975,66 €	*
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.876.100,00 €	1.929.379,19 €	-53.279,19 €	*
Summe:	5.276.100,00 €	5.557.118,49 €	**-281.018,49 €**	

*
Im Jahresabschluss 2018 ESW wurde eine Forderung ggü. der Stadt Wuppertal bilanziert

Kumulierte Abweichungen 2013-2018
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B) 1.845.530,03 €
Kosten für den Fahbahnwinterdienst -öffentliches Interesse- (Finanziert aus städtischem Haushalt) 159.398,95 €
Kosten für für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt) -1.274.756,84 €
Summe: **730.172,14 €**