

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Anhang für das Geschäftsjahr 2020

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.

In den aktivierten **Anlagen im Bau** sind im Jahr 2020 503,56 € 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 2005 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 4.081 T€ Aufwendungen für den Bau des neuen Betriebsgebäudes. Die Anlage im Bau wurde im Rahmen der Jahresabschlusserstellung auf ihre Werthaltigkeit geprüft und zum Teil in den Aufwand korrigiert.

Im Jahr 2021 ff. waren zum Zeitpunkt 31.12.2020 wesentliche Bauvorhaben (8.100 T€) ebenfalls im Bereich der Weiterentwicklung des Betriebsstandortes geplant. In den Jahren 2021 und 2022 zeichnet sich bereits ab, dass die Planung der Sanierung des Betriebsstandortes neu aufgesetzt werden muss.

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	2020	2019
Abroller (ABR)	1	1
Anhänger (ANH)	5	5
Großkehrmaschinen (GKM)	12	11
Kleinkehrmaschinen (KKM)	31	29
Kehrrichtsammelfahrzeuge (KSF)	23	23
Lastkraftwagen (LKW)	21	20
Personenkraftwagen (PKW)	8	6
Radlader (RDL)	3	3
Stapler (STP)	1	1
Winterdienstfahrzeug (WDF)	29	30
Zugmaschinen (ZGM)	4	4
Gesamtanzahl	138	133



Das **Eigenkapital** des ESW hat sich im Wirtschaftsjahr 2020 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	-2.089.314 €	194.913 €	0 €	-1.894.400 €
Jahresergebnis	194.913 €	-23.454 €	194.913 €	-23.454 €
	5.672.060,14 €	171.459 €	194.913 €	5.648.607 €

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit der Kämmerei vor, das Jahresergebnis 2020 in Höhe von -23 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

01.01.2020	596.830 €
Auflösung	0 €
Zuführung	75.982 €
31.12.2020	672.812 €

Beihilferückstellung

01.01.2020	82.152 €
Auflösung	5.352 €
Zuführung	0 €
31.12.2020	76.800 €

b) Steuerrückstellungen

01.01.2020	5.000 €
Auflösung	0 €
Zuführung	0 €
31.12.2020	5.000 €

c) sonstige Rückstellungen

	01.01.2020	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2020
Resturlaub/ Überstunden	1.001.276 €	97.986 €	0 €	43.648 €	946.938 €
Jubiläum	44.491 €	0 €	1.925 €	1.973 €	44.539 €
Unständige Bezüge	220.544 €	220.544 €	0 €	215.483 €	215.482 €
Abschlusskosten	27.633 €	3.492 €	0 €	11.028 €	35.169 €
Digitalisierung	10.500 €	0 €	0 €	0 €	10.500 €
LOB*	269.347 €	269.347 €	0 €	266.034 €	266.034 €
KSA	0 €	0 €	0 €	190.241 €	190.241 €
Übrige	2.500 €	2.376 €	0 €	52.585 €	52.709 €
	1.576.291 €	593.764 €	1.925 €	780.991 €	1.761.593 €

*leistungsorientierte
Bezahlung

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

Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	Restlaufzeit		
		< 1 Jahr	1-5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	626.607,76	626.607,76	0,00	0,00
Verbindlichkeiten ggü. der Stadt	26.183.380,64	4.041.094,89	2.857.714,28	19.284.571,47
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	684.735,58	684.735,58	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	383.015,05	383.015,05	0,00	0,00
	27.877.739,03	5.735.453,28	2.857.714,28	19.284.571,47

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ist ein Darlehen für die Sanierung des Standortes Klingelholl in Höhe von 23 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		
	2020	2019
Straßenreinigung	13.257.776,59 €	12.869.517,04 €
Winterdienst	4.604.040,82 €	5.205.988,93 €
Vermietung und Verpachtung	823.842,00 €	823.242,00 €
Werkstatt und Fuhrparkmanagement	4.545.431,11 €	4.539.071,80 €
Umlagen	618,38 €	1.561,04 €
Summe	23.231.708,90 €	23.439.380,81 €



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

	2020	2019
Löhne und Gehälter	9.355.858 €	9.206.041 €
Beamten Vergütung	72.619 €	70.110€
Zuführungen zu Personalkostenrückstellungen	499.783 €	604.747 €
Sonstige Personalkosten	85.280 €	32.242 €
Sozialabgaben	1.848.735 €	1.879.037 €
Altersvorsorgen	719.845 €	754.472 €
Beihilfen	20.104 €	4.146 €
	12.602.226 €	12.550.797 €

Das für das Geschäftsjahr 2020 berechnete **Honorar für Abschlussprüfungsleistungen** beträgt 13.760 €.

Die Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer hat sich zum Stichtag 31.12.2020 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

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

31.12.2020	Ist	Soll
Beamte	2	4
Angestellte	20	26
Arbeiter	197	228
	219	258

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 489 T€.

Daneben besteht zum Stichtag ein Bestellobligo aus Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 392 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	27.843 €	16.000 €
Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Wuppertal	4.278.716 €	1.929.814 €
Gebäudemanagement Wuppertal	262.479 €	38.985 €
Gemeinnützige Wohnungsbau GmbH Wuppertal	1.310 €	0 €
Jobcenter	16.990 €	0 €
Kinder und Jugendwohngruppen	15.133 €	0 €
Stadt Wuppertal	18.298.701 €	1.174.942 €
Wasser und Abwasser Wuppertal	0 €	0 €
WSW	330.537 €	537.522 €
	23.231.708 €	3.697.263 €

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 bis zum 23.11.2020 folgende **ordentliche Mitglieder** an:

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

Die **Sitzungsgelder** des Ausschusses für Ordnung, Sicherheit und Sauberkeit im Jahr 2020 betragen insgesamt 955,70€. 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	19,05 €
Bieringer, Heinrich-Günter	19,05 €
Meins, Heiko	19,05 €
Michaelis, Wilfried	19,05 €
Ramette, Paul Yves	19,05 €
Fragemann, Heiner	19,05 €
Stergiopoulos, Ioannis	38,10 €
Twardowski, Lukas	38,10 €
Van der Most, Karin	38,10 €
Wolfgang, Kurt-Joachim	38,10 €

Sachkundige Bürger und Einwohner

Blass, Guido	34,45 €
Brüssermann, Christoph	34,45 €
Güzel, Hüseyin	34,45 €
Güzel, Mustafa	34,45 €
Leermann, Heidrun	68,90 €
Mengelberg, Guido	34,45 €
Nick, Friedhelm	34,45 €
Roß, Detlef-Roderich	34,45 €
Schäfner, Sascha Carsten	68,90 €
Schulze, Sabine	68,90 €
Schwerdt, Jörg-Henning	34,45 €
Steinhofer, Tim	68,90 €
von Notling, Kurt	34,45 €
von Wenczowsky, Michael-Georg	34,45 €
Wengener, Nikolai	34,45 €
Wirtz, Christian	34,45 €

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
Angestellte	20
Arbeiter	197
	219

3.6 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 diesem fristlos. Die Staatsanwaltschaft ermittelt in Zusammenarbeit mit der örtlichen Rechnungsprüfung.

Aus diesem Anlass ergaben sich nachträgliche Anpassungen im Jahresabschluss, die im einzelnen keiner Sparte zugerechnet werden können und das Jahresergebnis um 40.427,00 € mindern. Die betroffenen Rechnungsbeträge i.H.v. 36.752,- € wurden aus dem ursprünglichen Winterdienstaufwand in eine neue Sparte „Außerordentliches“ umgebucht. Gleichzeitig wurden in Höhe von 10 % des vermuteten Schadens (3.675,-€) Rückstellungen für zu erwartende Rechts- und Beratungskosten gebildet. Für das Jahr 2021 werden zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Jahresabschlusses weitere Belastungen durch diesen Betrugsfall erwartet.

Wuppertal, den 03.02.2023

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Michael Steiner
Betriebsleitung

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Martin Bickenbach
Betriebsleitung

4. Anlagenverzeichnis

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2020
- Anlage 2: Sparten Gewinn- und Verlustrechnungen 2018-2020
- Anlage 3: Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2018-2020
- Anlage 4: Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2020

Anlage 1
Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2020

		Anschaffungs/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
		01.01.2020	Umbuchungen	Zugänge	Abgänge	31.12.2020	01.01.2020	Umbuchung	Zugänge	Abgänge	31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I.	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	230.933,62	0,00	12.952,00	0,00	243.885,62	1.761,00	14.713,00
		245.646,62	0,00	0,00	0,00	245.646,62	230.933,62	0,00	12.952,00	0,00	243.885,62	1.761,00	14.713,00
II.	Sachanlagen												
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	23.136.674,84	0,00	0,00	0,00	23.136.674,84	9.927.698,84	0,00	543.610,00	0,00	10.471.308,84	12.665.366,00	13.208.976,00
2.	technische Anlagen und Maschinen	1.447.299,58	0,00	94.750,48	164,93	1.541.885,13	892.017,65	0,00	98.989,48	132,93	991.007,13	550.878,00	555.149,00
3.	Fahrzeuge der Straßenreinigung	11.678.804,94	0,00	1.828.653,09	1.134.745,53	12.372.712,50	6.913.080,41	0	1.309.981,09	1.018.567,53	8.223.061,50	4.149.651,00	3.747.157,00
4.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.697.588,19	0,00	80.873,68	37.972,22	1.740.489,65	1.859.335,55	0,00	174.499,68	31.553,22	1.269.736,10	470.753,55	570.798,55
5.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.067.050,15	0,00	318.901,82	305.063,42	4.080.888,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.080.888,55	4.067.050,15
		42.027.417,70	0,00	2.323.179,07	1.477.946,10	42.872.650,67	19.592.132,45	0,00	2.127.080,25	1.050.253,68	20.955.113,57	21.917.537,10	22.149.130,70
	Summe Anlagevermögen	42.273.064,32	0,00	2.323.179,07	1.477.946,10	43.118.297,29	19.823.066,07	0,00	2.140.032,25	1.050.253,68	21.198.999,19	21.919.298,10	22.163.843,70

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018-2020

Straßenreinigung

	2018	2019	2020
<u>1. Umsatzerlöse</u>	13.063.383,85	12.869.517,04	13.257.776,59
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	55.853,83	169.759,62	270.283,05
<u>4. Materialaufwand</u>	1.065.865,87-	1.138.823,42-	1.116.013,81-
<u>5. Personalaufwand</u>	0,00	60.180,43-	62.596,68-
<u>6. Abschreibungen</u>	707.066,32-	950.058,80-	1.055.806,71-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	493.696,46-	464.896,23-	454.726,43-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	1.029,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	96.344,26-	96.171,83-	106.611,13-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	400.524,37-	353.018,06-	326.962,78-
<u>11. Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>	0,00	12.432,00-	7.413,00-
Ergebnis nach Steuern	10.355.740,4	10.814.058,82	10.405.342,10
<u>12. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	93,00
<u>13. Umlagen</u>	10.123.616,91-	9.727.690,63-	10.151.835,07-
<u>Ergebnis</u>	232.123,49	237.034,26	246.001,03

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018-2020

	Winterdienst		
	2018	2019	2020
<u>1. Umsatzerlöse</u>	5.560.548,49	5.205.988,93	4.604.040,82
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	61.715,67	40.880,01	8.446,91
<u>4. Materialaufwand</u>	829.680,13-	746.641,95-	416.447,70-
<u>5. Personalaufwand</u>	4.601,47-	4.350,85-	3.981,45-
<u>6. Abschreibungen</u>	231.783,36-	200.394,21-	223.696,75-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	397.639,59-	367.654,16-	445.059,33-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	31.932,33-	32.668,77-	30.936,22-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	348.765,22-	286.988,35-	163.554,79-
<u>11. Steuern von Einkommen und Ertrag</u>	0,00	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern			
<u>12. Sonstige Steuern</u>	458,81-	0,00	0,00
<u>13. Umlagen</u>	3.777.403,25-	3.608.170,65-	3.328.667,22-
<u>Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018-2020

	Werkstatt + Fuhrparkmanagement		
	2018	2019	2020
<u>1. Umsatzerlöse</u>	4.642.799,83	4.539.071,80	4.545.431,11
<u>2. Aktivierte Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
<u>3. Sonstige betriebliche Erträge</u>	82.040,68	84.923,00	83.245,46
<u>4. Materialaufwand</u>	2.776.909,29-	2.721.197,23-	2.663.180,04-
<u>5. Personalaufwand</u>	1.911.211,49-	1.771.185,20-	1.764.934,01-
<u>6. Abschreibungen</u>	291.117,03-	253.719,68-	250.506,43-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	254.437,67-	247.134,23-	293.368,97-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	251,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	165.776,93-	155.282,32-	146.327,94-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	1.076.721,91	967.998,44	843.860,70
<u>11. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	26.500,00-	48.737,00-	31.236,32-
Ergebnis nach Steuern	375.610,01	394.737,58	323.234,56
<u>12. Sonstige Steuern</u>	458,00-	0,00	0,00
<u>13. Umlagen</u>	511.494,26-	501.366,39-	518.197,92-
<u>Ergebnis</u>	136.342,25-	106.628,81-	195.786,36-

Anlage 2
Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2018-2020

	Vermietung und Verpachtung		
	2018	2019	2020
<u>1. Umsatzerlöse</u>	823.842,00	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	726,00-
<u>5. Personalaufwand</u>	0,00	0,00	0,00
<u>6. Abschreibungen</u>	104.229,00-	116.490,60-	126.558,53-
<u>7. sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	4.844,61-	3.975,21-	59.677,52-
<u>8. Zinsen u. ähnliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
<u>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	103.114,98-	101.863,54-	98.413,70-
<u>10. Interne Leistungsverrechnung</u>	0,00	0,00	0,00
<u>11. Steuern von Einkommen u. Ertrag</u>	109,91-	0,00	0,00
Ergebnis nach Steuern	611.543,50	601.512,65	538.466,25
<u>12. Sonstige Steuern</u>	0,00	0,00	0,00
<u>13. Umlagen</u>	603.534,98-	537.004,18-	571.707,91
<u>Ergebnis</u>	8.008,52	64.508,47	33.241,66-

Anlage 3

Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2020

Gebührenkalkulation	Straßenreinigung 2020	Anlage 2.1 zur Drucksache	VO/0862/19	Seite 1 von 5
1) Im Sinne des § 6 KAG NRW sind nachfolgende Kosten ansatzfähig und durch eine Straßenreinigungsgebühr zu decken:			Vorkalkulation	Nachkalkulation
Daten gemäß Sparte Straßenreinigung des Wirtschaftsplanes 2020 ESW			VO/0862/19	VO/0862/19
4. Materialaufwand			2020	2020
5. Personalaufwand			1.198.750 €	1.116.014 €
6. Abschreibungen			0 €	62.597 €
7a. Betriebliche Aufwendungen : Städtische Kosten			952.300 €	1.055.807 €
7b. Betriebliche Aufwendungen: Kosten des ESW			390.550 €	273.774 €
10. Innerbetriebl. Leistungsverrechnung			164.080 €	180.953 €
Zinsaufwendungen Darlehen für Neubauprojekt			383.520 €	326.963 €
			66.150 €	106.611 €
Sekundärkosten durch Umlageverfahren/ Kosten-Leistungsrechnung				
Allgemeine Verwaltung			140.519 €	126.032 €
Personalarat			32.989 €	20.999 €
Sozial-u. Verwaltungsgebäude			140.920 €	164.117 €
Müllwagengarage			335.675 €	387.272 €
Parkhaus			222.633 €	151.372 €
Waschplatz			34.474 €	36.224 €
Straßenreinigung			-1.997.263 €	-2.016.061 €
Personalkosten Straßenreinigung Fahrer			2.054.637 €	2.004.837 €
Personalkosten Straßenreinigung Reiniger			6.064.932 €	5.379.636 €
Außenstellen			218.221 €	202.863 €
Bedarf Sommer und Winterdienst			239.504 €	269.484 €
Betriebsaufsicht			532.904 €	508.899 €
Winterdienst			-166.772 €	0 €
Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen			945.722 €	900.099 €
Großkehrmaschinen SAK			608.913 €	750.208 €
Kleinkehrmaschinen			994.607 €	867.782 €
Kehrichtsammelfahrzeuge			393.743 €	398.071 €
Sonstige Steuern				93 €
Kalkulatorische Zinsen			232.770 €	253.414 €
Summe der ansatzfähigen Kosten:			14.184.479,17 €	13.528.059,64 €
2) Abzüglich der Aufwendungen für erbrachte Leistungen, die nicht zu den Aufgaben der Straßenreinigung gem. Straßenreinigungsgesetz NW gehören:				
Reinigungsleistungen für Dritte			-173.000 €	-200.823 €
Erstattungen der Stadtverwaltung aus Erschwerungszulagen			-12.000 €	0 €
Entleerung von Straßenpapierkörben			-676.200 €	-676.200 €
Sonstige betriebliche Erträge			-46.432 €	-270.709 €
Gestellung von Personal			-48.000 €	-66.633 €
Summe der pflichtig abzuziehenden Fremdkosten:			-955.632,00 €	-1.214.365,27 €
3) Abzüglich der Gesamtkosten zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an Straßen:				
		22%	-2.910.346,38 €	-2.709.012,76 €
4) Gemäß § 6 Abs. 2 KAG NRW sind Kostenüber- bzw. Unterdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten 4 Jahre auszugleichen:				
Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung			0,00 €	0,00 €
Hinzurechnungs- bzw. abzugspflichtiger Betrag:			0,00 €	0,00 €
5) Ermessensgemäß werden des Weiteren vor Fristablauf folgende Über- bzw. Unterdeckungen aus Vorjahren ausgeglichen:				
Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung		2017	-156.051,09 €	-156.051,09 €
Belastungs- bzw. Entlastungsbetrag durch Ermessen			-156.051,09 €	-156.051 €
6) Über Gebühr abgedeckt:				
IST Gebühreneinnahmen 2020			10.162.449,70 €	10.162.449,70 €
Überdeckung Straßenreinigungsgebühren 2020				713.819,18 €

Anlage 4

Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2020

2013			2014			2015			2016		
Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
VO/0581/12	VO/0971/14		VO/1124/13			VO/0874/14			VO/2055/15		
Anlage 1			Anlage 1			Anlage 1			Anlage 1		
2.300.000,00 €	1.967.354,00 €	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 €
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 €
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 €
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			2020		
Plan	Ist		Plan	Ist		Plan	Ist		Plan	Ist	
VO/0916/16			VO/0812/17			VO/1034/18			VO/1116/19		
Anlage 1			Anlage 1			Anlage 1			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 €	2.267.209,25 €	32.790,75 €	2.300.000,00 €	2.005.304,82 €	294.695,18 €
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 €	1.116.685,15 €	-16.685,15 €	1.100.000,00 €	987.687,45 €	112.312,55 €
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 €	1.827.376,99 €	49.193,01 €	1.851.130,00 €	1.611.611,22 €	239.518,78 €
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 €	5.211.271,39 €	65.298,61 €	5.251.130,00 €	4.604.603,49 €	646.526,51 €
Kumulierte Abweichungen 2013-2020											
2.173.015,96 €											
255.026,35 €											
-986.045,04 €											
1.441.997,26 €											