

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

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.

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 4.557 T€ Aufwendungen für den Bau des neuen Betriebsgebäudes.

Im Jahr 2022 ff. waren zum Zeitpunkt 31.12.2021 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 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	2020
Abroller (ABR)	1	1
Anhänger (ANH)	5	5
Großkehrmaschinen (GKM)	16	12
Kleinkehrmaschinen (KKM)	33	31
Kehrrechtsammelfahrzeuge (KSF)	27	23
Lastkraftwagen (LKW)	21	21
Personenkraftwagen (PKW)	4	8
Radlader (RDL)	3	3
Stapler (STP)	1	1
Winterdienstfahrzeug (WDF)	26	29
Zugmaschinen (ZGM)	4	4
Gesamtanzahl	127	138

Das **Eigenkapital** des ESW hat sich im Wirtschaftsjahr 2021 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	-1.894.401 €	-23.454 €	0 €	-1.917.855 €
Jahresergebnis	-23.454 €	-137.012 €	- 23.454 €	-137.012 €
	5.648.606 €	-160.464 €	-23.454 €	5.511.594 €

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit der Kämmerei vor, das Jahresergebnis 2021 in Höhe von -137.012 € 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

01.01.2021	672.812 €
Auflösung	0 €
Zuführung	51.270 €
31.12.2021	724.082 €

Beihilferückstellung

01.01.2021	76.800 €
Auflösung	0 €
Zuführung	39.054 €
31.12.2021	115.854 €

b) Steuerrückstellungen

01.01.2021	5.000 €
Auflösung	0 €
Zuführung	0 €
31.12.2021	5.000 €

c) sonstige Rückstellungen

	01.01.2021	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	31.12.2021
Resturlaub/ Überstunden	946.938 €	47.764 €	0 €	114.362 €	1.013.516 €
Jubiläum	44.539 €	0 €	3.272 €	2.634 €	43.901 €
Unständige Bezüge	215.483 €	215.483 €	0 €	250.382 €	250.382 €
Abschlusskosten	35.169 €	967 €	0 €	0 €	34.202 €
Digitalisierung	10.500 €	0 €	0 €	0 €	10.500 €
LOB*	266.034 €	266.034 €	0 €	254.287 €	254.287 €
KSA	190.241 €	190.241 €	0 €	179.887 €	179.887 €
Übrige	52.709 €	50.779 €	0 €	33.149 €	35.079 €
	1.761.593 €	771.268 €	3.272 €	834.701 €	1.821.754 €

*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	1.176.583,03	1.176.583,03	0,00	0,00
Verbindlichkeiten ggü. der Stadt	26.499.711,69	5.071.854,54	2.857.714,28	18.570.142,87
Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen	716.335,15	716.335,15	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	70.946,11	70.946,11	0,00	0,00
	28.463.575,98	7.035.718,83	2.857.714,28	18.570.142,87

In den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt ist ein Darlehen für die Sanierung des Standortes Klingelholl in Höhe von 22.142 T€ 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		
	2021	2020
Straßenreinigung	13.878.191,11 €	13.257.776,59 €
Winterdienst	4.948.763,75 €	4.604.040,82 €
Vermietung und Verpachtung	823.842,00 €	823.842,00 €
Werkstatt und Fuhrparkmanagement	4.613.787,85 €	4.545.431,11 €
Umlagen	6.692,09 €	618,38 €
Summe	24.271.276,80 €	23.231.708,90 €

Es ergaben sich im Geschäftsjahr Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen und aus Anlagenabgängen über 51 T€ die einem anderen Geschäftsjahr zuzurechnen sind.

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

	2021	2020
Löhne und Gehälter	9.943.667 €	9.355.858 €
Beamten Vergütung	72.335 €	72.619 €
Zuführungen zu Personalkostenrückstellungen	413.823 €	499.783 €
Sonstige Personalkosten	61.614 €	85.280 €
Sozialabgaben	2.038.621 €	1.848.735 €
Altersvorsorgen	770.382 €	719.845 €
<u>Beihilfen</u>	<u>13.213 €</u>	<u>20.104 €</u>
	13.316.655 €	12.602.226 €

Das für das Geschäftsjahr 2021 berechnete **Honorar für Abschlussprüfungsleistungen** beträgt 13.760 €.

Die Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer hat sich zum Stichtag 31.12.2021 im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

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

31.12.2021	Ist	Soll
Beamte	2	2
Angestellte	22	29
Arbeiter	203	203
	227	234

Unter den **sonstigen Steuern** sind im Wesentlichen die Kfz-Steuer 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 753 T€.

Daneben besteht zum Stichtag ein Bestellobligo aus Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von 582 T€ brutto. Dies ist auf die Ende 2021 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 Heimo Stegner vom 01.05.2021 bis 12/21
- Herr Sascha Grabowski ab 01.07.2023

3.3 Umsätze mit nahestehenden Unternehmen

Debitor/ Kreditor	Erbrachte Leistung	Bezogene Leistung
APH	35.332 €	16.000 €
AWG	4.247.887 €	1.598.082 €
GMW	276.792 €	28.158 €
GwG	0 €	0 €
Kiju	14.693 €	0 €
Jobcenter	0 €	0 €
Stadt	20.762.193 €	1.201.297 €
WAW	0 €	0 €
WSW	216.755 €	714.186 €
Gesamtergebnis:	25.553.652 €	3.557.723 €

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
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	Unternehmensberater
Dahlmann, Henrik	Fraktionsgeschäftsführer

Die **Sitzungsgelder** des Ausschusses für Ordnung, Sicherheit und Sauberkeit im Jahr 2021 betrugen insgesamt 2.589,20 €. 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:

Goldbecker, Daniela	106,00 €
van der Most, Karin	84,80 €
Vesper-Pottkamp, Anja	106,00 €
Herhaus, Susanne	21,20 €
Kettig, Suzanne	42,40 €
Liste-Frinker, Dagmar	21,20 €
Neuland-Kreuz, Gisela	21,20 €
Bieringer, Heinrich-Günther	106,00 €
Gehrenbeck, Guido	106,00 €

Hobusch, Alexander	84,80 €
Meins, Heiko	84,80 €
Schäfner, Sascha	106,00 €
Spiecker, Rainer	106,00 €
ter Veld, Frank, Dr.	106,00 €
Wirtz, Christian	106,00 €
Geiß, Simon	21,20 €
Beucker, Hartmut, Dr.	63,60 €
Buntrock, Erhard Werner	21,20 €
Gabriel-Simon, Marcel	21,20 €
Guder, Maximilian	21,20 €
Ramette, Paul Yves	21,20 €
Stergiopoulos, Ioannis	21,20 €
Thunecke, Benjamin	21,20 €
Twardowski, Lukas	21,20 €
Ulsmann Gérard	42,40 €
Wessel, Michael	21,20 €
Liedtke-Bentlage, Martin	42,40 €

Sachverständige Bürger:

Schäfer, Ilona	74,40 €
Schmidt, Claudia	37,20 €

Blass, Guido	37,20 €
Dahlmann, Henrik	148,80 €
Dittgen, Volker	186,00 €
Güzel, Hüseyin	37,20 €
Güzel, Mustafa	37,20 €
Nick, Friedhelm	111,60 €
Rafrafi, Hédi	111,60 €
Steinhofer, Tim	74,40 €
Gottsmann, Frank	37,20 €
Hamburger, Martin, Dr.	37,20 €
Kansch, Dirk	37,20 €
Kues, Wolfgang, Dr.	37,20 €
von Wenczkowsky, Michael-Georg	37,20 €

3.5 Angabe der Zahl der beschäftigten Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres 2021 beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer belief sich auf:

Beamte	2
Angestellte	22
Arbeiter	203
	227

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 diesen fristlos. Die Staatsanwaltschaft ermittelt in Zusammenarbeit mit der örtlichen Rechnungsprüfung. Die Ermittlungen dauern auch noch im September 2023 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 188.640,10 € mindern. Die betroffenen Rechnungsbeträge i.H.v. 171.491,10 € wurden aus dem ursprünglichen Winterdienstaufwand in den außerordentlichen Aufwand (sonstiger Betrieblicher Aufwand) umgebucht. Gleichzeitig wurden in Höhe von 10 % des vermuteten Schadens (17.149,-€) Rückstellungen für zu erwartende Rechts- und Beratungskosten gebildet.

Wuppertal, den 21.09.2023

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Dr.-Ing. Michael Steiner
Betriebsleitung

Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal
Sascha Grabowski
Betriebsleitung

4. Anlagenverzeichnis

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2021
- Anlage 2: Sparten Gewinn- und Verlustrechnungen 2019-2021
- Anlage 3: Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2021
- Anlage 4: Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2021

Anlage 1

Anlagenspiegel für das Geschäftsjahr 2021

	Anschaffungs/ Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	01.01.2021 €	Umbuchungen €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2021 €	01.01.2021 €	Umbuchung €	Zugänge €	Abgänge €	31.12.2021 €	31.12.2021 €	31.12.2020 €
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	243.885,62	0,00	1.701,00	0,00	245.586,62	60,00	1.761,00
	245.646,62	0,00	0,00	0,00	245.646,62	243.885,62	0,00	1.701,00	0,00	245.586,62	60,00	1.761,00
Sachanlagen												
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	23.136.674,84		38.109,35		23.174.784,19	10.471.308,84		548.697,35		11.020.006,19	12.154.778,00	12.665.366,00
technische Anlagen und Maschinen	1.541.885,13		10.557,16	22.969,56	1.529.472,73	991.007,13		90.993,16	16.844,56	1.065.155,73	464.317,00	550.878,00
Fahrzeuge der Straßenreinigung	12.372.712,50		1.472.471,49	225.831,02	13.619.352,97	8.223.061,50		1.110.853,49	201.825,02	9.132.089,97	4.487.263,00	4.149.651,00
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.740.489,65		71.493,43	2.140,00	1.809.843,08	1.269.736,10		128.581,43	2.140,00	1.396.177,53	413.665,55	470.753,55
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.080.888,55		550.876,51		4.631.765,06	0,00				0,00	4.631.765,06	4.080.888,55
	40.524.726,42	0,00	2.143.507,94	250.940,58	44.765.218,03	20.955.113,57	0,00	1.879.125,43	220.809,58	22.613.429,42	22.151.788,61	21.917.537,10
Summe Anlagevermögen	40.766.621,99	0,00	2.143.507,94	250.940,58	45.010.864,65	21.198.999,19	0,00	1.880.826,43	220.809,58	22.859.016,04	22.151.848,61	21.919.298,10

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2021

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

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2021

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

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2021

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

Anlage 2

Sparten Gewinn- und Verlustrechnung 2019-2021

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

Anlage 3

Nachkalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2021

Gebührenkalkulation	Straßenreinigung 2021	Anlage 2.1 zur Drucksache	VO/0915/23	Seite 1 von 5
1) Im Sinne des § 6 KAG NRW sind nachfolgende Kosten ansatzfähig und durch eine Straßenreinigungsgebühr zu decken:			Vorkalkulation	Ist
Daten gemäß Sparte Straßenreinigung des Wirtschaftsplanes 2021 ESW			2021	2021
4. Materialaufwand			1.213.100 €	1.199.129 €
5. Personalaufwand			61.000 €	29.184 €
6. Abschreibungen			1.107.706 €	896.505 €
7a. Betriebliche Aufwendungen: Städtische Kosten			302.450 €	265.958 €
7b. Betriebliche Aufwendungen: Kosten des ESW			153.780 €	158.874 €
10. Innerbetriebl. Leistungsverrechnung			360.694 €	202.872 €
Zinsaufwendungen Darlehen für Neubauprojekt			90.300 €	109.448 €
Sekundärkosten durch Umlageverfahren/ Kosten-Leistungsrechnung				
Allgemeine Verwaltung			144.278 €	139.335 €
Personalrat			35.854 €	2.842 €
Sozial-u. Verwaltungsgebäude			212.777 €	207.750 €
Müllwagengarage			315.916 €	333.320 €
Parkhaus			220.360 €	204.421 €
Waschplatz			51.742 €	30.171 €
Straßenreinigung			-2.128.328 €	- 1.717.586 €
Personalkosten Straßenreinigung Fahrer			2.274.181 €	2.197.215 €
Personalkosten Straßenreinigung Reiniger			5.965.622 €	6.122.578 €
Außenstellen			247.029 €	222.678 €
Bedarf Sommer und Winterdienst			202.362 €	146.051 €
Betriebsaufsicht			535.671 €	533.144 €
Winterdienst			-169.443 €	- 146.231 €
Fahrzeuge und Arbeitsmaschinen			1.020.581 €	929.290 €
Großkehrmaschinen SAK			618.663 €	533.915 €
Kleinkehrmaschinen			1.055.509 €	787.973 €
Kehrtrichtersammel Fahrzeuge			454.155 €	395.699 €
Kalkulatorische Zinsen			331.557 €	296.350 €
Summe der ansatzfähigen Kosten:			14.677.518,43 €	14.080.885 €
2) Abzüglich der Aufwendungen für erbrachte Leistungen, die nicht zu den Aufgaben der Straßenreinigung gem. Straßenreinigungsgesetz NW gehören:				
Reinigungsleistungen für Dritte			-163.000 €	- 121.244 €
Erstattungen der Stadtverwaltung aus Erschwerniszulagen			-12.000 €	- 12.000 €
Entleerung von Straßenpapierkörben			-645.100 €	- 645.100 €
Sonstige betriebliche Erträge			-143.459 €	- 115.827 €
Gestellung von Personal			-70.150 €	- 75.477 €
Summe der pflichtig abzuziehenden Fremdkosten:			-1.033.709,36 €	- 969.649 €
3) Abzüglich				
			22%	der Gesamtkosten zur Abgeltung des öffentlichen Interesses an Straßen:
			-3.001.638,00 €	- 2.884.472 €
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 €	
Hinzurechnungs- bzw. abzugspflichtiger Betrag:			0,00 €	
5) Ermessensgemäß werden des Weiteren vor Fristablauf folgende Über- bzw. Unterdeckungen aus Vorjahren ausgeglichen:				
Kostenüberdeckungen aus Straßenreinigung			2018 -134.563,41 €	2018 - 134.563 €
Belastungs- bzw. Entlastungsbetrag durch Ermessen			-134.563 €	- 134.563 €
6) Über Gebühr abzudecken:			10.507.607,66 €	10.092.201,14 €

Anlage 4

Entwicklung der Kosten des Winterdienstes 2013-2021

	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		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	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 €	1.863.172,00 €	436.828,00 €	2.300.000,00 €	1.909.548,79 €	390.451,21 €
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst - öffentliches Interesse - (Finanziert aus städtischem Haushalt)	883.425,00 €	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			2020		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
	VO/0916/16			VO/0812/17			VO/1034/18			VO/1116/19		
	Anlage 1			Anlage 1			Anlage 1			Anlage 1		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	2.270.127,54 €	29.872,46 €	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 €	1.986.034,87 €	313.965,13 €
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 €	1.116.685,15 €	-16.685,15 €	1.100.000,00 €	978.196,28 €	121.803,72 €
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 €	1.827.376,99 €	49.193,01 €	1.851.130,00 €	1.596.124,46 €	255.005,54 €
Summe:	5.251.130,00 €	5.460.168,61 €	-209.038,61 €	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 €	4.560.355,61 €	690.774,39 €
	2021									Kumulierte Abweichungen 2013-2021		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung			
	VO/0870/20											
	Anlage 1											
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst (Finanziert aus Grundsteuer B)	2.300.000,00 €	2.141.971,25 €	158.028,75 €							2.350.314,66 €		
Kosten für den Fahrbahnwinterdienst - öffentliches Interesse - (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.100.000,00 €	1.024.577,19 €	75.422,81 €							339.940,33 €		
Kosten für den Gehwegwinterdienst öffentlicher Verkehrsflächen (Finanziert aus städtischem Haushalt)	1.851.130,00 €	1.674.295,31 €	176.834,69 €							-793.723,60 €		
Summe:	5.251.130,00 €	4.840.843,75 €	410.286,25 €							1.896.531,39 €		