



Gesellschaft: Eigenbetrieb Straßenreinigung Wuppertal

1. Gewinn- und Verlustrechnung:

Alle Werte in T€

	Plan 09.2019	Ist 09.2019	Wirtschaftsplan 2019	PROGNOSE 2019
Umsatzerlöse	17.899	17.978	23.865	23.956
Sonstige betriebliche Erträge	334	417	446	523
Zinserträge	0	0	0	0
Summe Erträge	18.233	18.395	24.311	24.479
Materialaufwendungen	4.487	4.151	5.982	5.913
Personalaufwendungen	9.762	9.789	13.014	13.102
Abschreibungen	1.432	1.518	1.909	2.010
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.835	1.851	2.446	2.468
Zinsaufwendungen	424	416	565	555
Summe Aufwendungen	17.940	17.725	23.916	24.048
Ergebnis vor Steuern	293	670	395	431
Steueraufwendungen	40	122	53	70
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
Jahresergebnis	253	548	342	361

2. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen von der Wirtschaftsplanung zum 30.09.2019 (Vergleich Plan 09.2019 zu Ist 09.2019):

- Um 79 T€ erhöhte Umsatzerlöse, hauptsächlich aufgrund der Weiterberechnung von Treibstoffen (73 T€).
- Um 83 T€ erhöhte sonstige betriebliche Erträge aufgrund von Lohnkostenzuschüssen, Fahrzeugverkäufen und Auflösungen von Sonderposten (Fördergelder E-Mobilität).
- Gesunkene Materialaufwendungen (336 T€). Dies ist u.a. durch geringere Aufwendungen im Bereich des Betriebsbedarfes (165 T€), der Fahrzeugteile und Reifen (110 T€) der Arbeitsschutzkleidung (36 T€) sowie der Winterdienstleistungen (34 T€) bedingt. Die Treibstoffkosten sind gegenüber dem Planansatz um 63 T€ erhöht (dies spiegelt sich wie bereits oben beschrieben in den Umsatzerlösen wider).
- Die Personalkosten liegen rund 27 T€ über dem Planansatz. Die Mehraufwendungen aufgrund des Tarifabschlusses TVÖD wurden durch Verzögerungen bei Stellenwiderbesetzungen nahezu vollständig ausgeglichen.
- Erhöhte Abschreibung aufgrund verkürzter angenommener Nutzungsdauer im Bereich von Elektro-Fahrzeugen (86 T€).
- Erhöhte Steueraufwendungen (82 T€) aufgrund von Vorauszahlungsbescheiden für die Betriebe gewerblicher Art (Werkstatt, Personalgestellung, Vermietung und Verpachtung, Sonderreinigung). Für die Jahresprognose für das Jahr 2019 wird mit Rückzahlungen nach Jahresabschluss / Steuererklärung 2018/2019 gerechnet.

Liquiditätsplanung 2019 in T€				
Saldo Liquidität Vormonat	12.189	11.683	9.877	12.005
<i>Bestand Vorjahr 31.12.2019</i>	10.972			
<i>Kumulierte Sonderhaushalt- Einnahmen bis 30.08.19</i>	18.390			
<i>Kumulierte Sonderhaushalt- Ausgaben bis 30.08.19</i>	-17.172			
	09.2019	10.2019	11.2019	12.2019
Summe Einnahmen	859	586	4.910	369
Straßenreinigungsgebühren	0	0	2.445	0
öffentliches Interesse Straßenreinigung	0	0	710	0
Entleerung Papierkörbe	0	0	141	0
Winterdienst Grundsteuer B	0	0	575	0
Fahrbahnwinterdienst	0	0	450	0
Gehwegwinterdienst	0	0	275	0
Vermietung	0	206	0	0
Umsatzerlöse aus Werkstatt, Sonderreinigung etc.	425	380	314	369
Verkäufe	66	0	0	0
Zuschüsse	20	0	0	0
Sonstige Einnahmen	0	0	0	0
Vorsteuer	347	0	0	0
Zinseinkünfte	0	0	0	0
Summe Ausgaben	-1.366	-2.392	-2.782	-1.840
Ausgaben Personal	-924	-930	-1.700	-930
Kreditoren	-296	-1054	-675	-675
Sonstige Ausgaben	0	0	0	0
Umsatzsteuer	-145	0	0	0
Zinszahlungen (Darlehen 25 Mio.)	0	0	0	0
Tilgungsleistungen (Darlehen 25 Mio.)	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen (Fahrzeuge, BGA, etc)	0	-407,5	-407	-234,5
Investitionsauszahlungen Neubau	0	0	0	0
Saldo Liquidität laufender Monat	-507	-1.806	2.128	-1.471
Liquidität zum Stichtag	11.683	9.877	12.005	10.535

Der Sonderhaushalt wird **wöchentlich** mit RS 403.31 abgestimmt und weist zum 30.09.2019 keine Differenzen aus. Die Barkasse des ESW wird aufgrund der Geringfügigkeit (ca. 2 T€) nicht mit in die Liquiditätsplanung aufgenommen.

Im Bereich des Neubaus ist mit keinen weiteren Investitionsauszahlungen und -verpflichtungen im Geschäftsjahr 2019 zu rechnen. Aufgelaufene Rechtsberatungskosten von rund 285 T€ (Netto) wurden über die AWG beglichen und werden über den Geschäftsbesorgungsvertrag abgerechnet.

Die Liquidität beträgt geplant zum 31.12.2019 rund 10,5 Mio. €.

Liquiditätsplanung 2020												
Saldo Liquidität Vormonat	10.535	9.391	12.713	11.074	9.030	11.452	9.198	7.011	8.881	6.605	4.539	6.007
<i>geplanter Bestand Vorjahr 31.12.2019</i>	10.535											
Periode	01.2020	02.2020	03.2020	04.2020	05.2020	06.2020	07.2020	08.2020	09.2020	10.2020	11.2020	12.2020
Summe Einnahmen	664	5.130	454	664	5.130	454	664	5.130	454	664	5.130	484
Straßenreinigungsgebühren	0	2.541	0	0	2.541	0	0	2.541	0	0	2.541	0
öffentliches Interesse Straßenreinigung	0	728	0	0	728	0	0	728	0	0	728	0
Entleerung Papierkörbe	0	169	0	0	169	0	0	169	0	0	169	0
Winterdienst Grundsteuer B	0	575	0	0	575	0	0	575	0	0	575	0
Fahrbahnwinterdienst	0	450	0	0	450	0	0	450	0	0	450	0
Gehwegwinterdienst	0	275	0	0	275	0	0	275	0	0	275	0
Vermietung	206	0	0	206	0	0	206	0	0	206	0	0
Umsatzerlöse aus Werkstatt, Sonderreinigung etc.	444	379	440	444	379	440	444	379	440	444	379	440
Verkäufe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
Sonstige Einnahmen	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	36
Vorsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinseinkünfte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben	-1.808	-1.808	-2.093	-2.708	-2.708	-2.708	-2.851	-3.260	-2.730	-2.730	-3.662	-2.730
Ausgaben Personal	-988	-988	-1.273	-988	-988	-988	-988	-1.010	-1.010	-1.010	-1.942	-1.010
Kreditoren	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700	-700
Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umsatzsteuer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinszahlungen (Darlehen 25 Mio.)	0	0	0	0	0	0	0	-530	0	0	0	0
Tilgungsleistungen (Darlehen 25 Mio.)	0	0	0	0	0	0	-143	0	0	0	0	0
Investitionsauszahlungen (Fahrzeuge, BGA, etc.)	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120	-120
Investitionsauszahlungen Neubau	0	0	0	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900	-900
Saldo Liquidität laufender Monat	-1.144	3.322	-1.639	-2.044	2.422	-2.254	-2.187	1.870	-2.276	-2.066	1.468	-2.246
Liquidität zum Stichtag	9.391	12.713	11.074	9.030	11.452	9.198	7.011	8.881	6.605	4.539	6.007	3.762

Die Liquiditätsplanung 2020 ist angelehnt an den noch nicht beschlossenen Wirtschafts-/Vermögensplan 2020 ESW sowie die Gebührenkalkulation Straßenreinigung 2020.

Sollten die Gremien im November / Dezember abweichend beschließen kann es zu Änderungen in der Liquiditätsplanung kommen.

Im Bereich der Investitionsauszahlung für Fahrzeuge, BGA etc. wird mangels Prognose von linear über das Jahr verteilten Werten ausgegangen.

Im Bereich der Investitionsauszahlungen für den Neubau wird ebenfalls mangels Prognose von linear über das Jahr verteilten Werten ausgegangen, wobei die Monate Januar –März witterungsgemäß als Entstehungszeitpunkt ausgeschlossen wurden.