

Bezeichnung	Wirtschaftsrechnung 2021	Wirtschaftsrechnung 2022	Differenz	Erläuterungen
€	€	€	€	
<b>Ausgaben / Aufwand / Kosten</b>				
Ausgaben für Personaleinsatz	358.750,00	404.700,00	+ 45.950,00	Abkürzungen: BA = Betriebsabrechnung; MW = Mischwasserkanalisation; NW = Niederschlagswasser; SW = Schmutzwasser; KKA = Kleinkläranlagen; RÜB = Regenüberlaufbecken; ABK = Abwasser-beseitigungskonzept; PLS = Prozessleitsystem Verwaltungsbeschäftigte rd. + 25.000 €: Erhöhung der Stundensätze (rd. + 16.000 €) und geringere zu aktivierende Ingenieurleistungen für Investitionen / Fremdtätigkeiten (rd. + 9.000 €); gewerblich Beschäftigte rd. + 21.000 €: Einsatzzeiten = rd. + 290 Std. insbes. für Kanalspülungen (rd. + 11.000 €); Stundensatz-erhöhung um 2,45 € (rd. + 10.000 €)
Ausgaben für Fahrzeugeinsatz	73.550,00	111.650,00	+ 38.100,00	Einsatzzeiten des Schlammsaugwagens (rd. + 100 Std.) Mehraufwand wegen hoher Ersatzteilkosten; dies führt zur Erhöhung des Stundensatzes um rd. 40 % (2021 = 60,00 €; 2022 = 83,20 €)
kalkulatorische Abschreibung	2.671.350,00	2.783.700,00	+ 112.350,00	Zugänge im Kanalvermögen (Neuanlagen und Nachaktivierungen, z.B. MW-Kanäle Ernst-Adolf-Str., Friedr.-Ebert-Str., Höhenweg, Hattinger Str., Hegel-/Kantstr., SW+NW-Kanal Dr.-Emil-Böhmer-Weg) = rd. + 110.000 €; der Baupreisindex gem. Auswertung des stat. Bundesamtes erhöht sich um + 1,8% (Vorjahr + 3%)
kalkulatorische Verzinsung	2.540.250,00	2.399.150,00	- 141.100,00	Aktivierung der Kanal-Neuzugänge (sh. Erläuterungen zu kalk. Abschreibung) insg. rd. 4,2 Mio € (Zinsen rd. + 180.000 €); bei den bewegl. Sachen höhere Ab- als Zugänge von - 37.000 € (Zinsen rd. - 1.000 €); Senkung des Zinssatzes von 4,25% auf 3,75% = rd. - 320.000 €
Umlage TBS-Verwaltung lt. BAB	268.100,00	250.000,00	- 18.100,00	Schätzung nach Umstrukturierung AöR
Wupperverband: Verschmutzerbeiträge	1.850.000,00	1.950.000,00	+ 100.000,00	Jahresbeitrag auf Basis des endgültigen Bescheides 2020 und des Vorauszahlungsbescheides 2021 = 1.985.000 € zuzügl. Erhöhung um 2 % gem. Mitteilung des Wupperverbandes (rd. + 40.000 €) abzügl. erwartete Erstattung aus der Beitragsrücklage gem. Ergebnis 2020 (rd. - 75.000 €)
Ruhrverband: Beiträge (Klärkosten)	110.000,00	100.000,00	- 10.000,00	Schätzung auf Basis von Ergebnissen der Vorjahre und der gebundenen Mittel des laufenden Jahres
Beratung, Gutachten, Untersuchungen	80.000,00	80.000,00	+ 0,00	
Ruhrverband: Niederschlagswasserabgabe	0,00	0,00	+ 0,00	
Landesumweltamt: Niederschlagswasserabgabe	0,00	0,00	+ 0,00	
Wupperverband: Schmutzwasserabgabe	90.000,00	90.000,00	+ 0,00	
Ruhrverband: Schmutzwasserabgabe	3.000,00	3.000,00	+ 0,00	
Anschluss an Wuppertaler Kanäle	65.000,00	65.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Kanalnetz	70.000,00	60.000,00	- 10.000,00	Anpassung gemäß Mittelwertberechnung der Ergebnisse 2016 - 2019
Unterhaltung Regenwasserbehandlungsanlagen	10.000,00	30.000,00	+ 20.000,00	Gemäß BA 2020 = rd. 25.000 € für Freischneidearbeiten zuzügl. Pauschale von 5.000 € für allgemeine Unterhaltung
Kanal-sanierungen	0,00	0,00	+ 0,00	
Sanierung Schachtbauwerke	85.000,00	85.000,00	+ 0,00	
Sanierung Schachtabdeckungen	85.000,00	85.000,00	+ 0,00	
Entsorgung Entwässerungsanlagen	25.000,00	25.000,00	+ 0,00	
Fernsprechgebühren Kanalmessung	3.000,00	5.000,00	+ 2.000,00	Standleitung zum Regelwerk; Mehrbedarf nach Erweiterung des PLS
Ölbeseitigung	500,00	500,00	+ 0,00	
Kontrolluntersuchungen Kanalnetz	33.000,00	33.000,00	+ 0,00	
Kanalbestandspläne / Kanaldatenbank	46.000,00	46.000,00	+ 0,00	
Schädlingsbekämpfung	1.000,00	1.000,00	+ 0,00	
Wartung Maschinenteknik MW	35.000,00	35.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Maschinenteknik MW	33.000,00	50.000,00	+ 17.000,00	Schätzung auf Grundlage der Vorjahresergebnisse
Wartung Maschinenteknik NW	15.000,00	15.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Maschinenteknik NW	1.000,00	1.000,00	+ 0,00	
Wartung Maschinenteknik SW	3.000,00	3.000,00	+ 0,00	
Unterhaltung Maschinenteknik SW	5.000,00	8.000,00	+ 3.000,00	Schätzung auf Grundlage der Vorjahresergebnisse
Arbeitsgeräte/-material	5.000,00	5.000,00	+ 0,00	
Fachliteratur	400,00	400,00	+ 0,00	
Dienst-/Schutzkleidung	1.500,00	2.500,00	+ 1.000,00	Anpassung der Pauschale an das durchschnittliche Ergebnis der Vorjahre
Veröffentlichungen	0,00	0,00	+ 0,00	

	Wirtschafts- rechnung 2021	Wirtschafts- rechnung 2022	Differenz	Erläuterungen
Bezeichnung	€	€	€	
				Abkürzungen: BA = Betriebsabrechnung; MW = Mischwasserkanalisation; NW = Niederschlagswasser; SW = Schmutzwasser; KKA = Kleinkläranlagen; RÜB = Regenüberlaufbecken; ABK = Abwasser-beseitigungskonzept; PLS = Prozessleitsystem
Fortbildung	1.000,00	2.500,00	+ 1.500,00	Anpassung der Pauschale an das durchschnittliche Ergebnis der Vorjahre
Fernsprechgebühren (mobil)	1.000,00	1.000,00	+ 0,00	
Wartung und Pflege Software	30.000,00	30.000,00	+ 0,00	
Nutzung GIS-Datenbank	0,00	0,00	+ 0,00	
Arbeitssicherheit	5.000,00	5.000,00	+ 0,00	
Mitgliedsbeiträge	1.000,00	1.500,00	+ 500,00	Anpassung der Pauschale an das durchschnittliche Ergebnis der Vorjahre
Maschinenversicherung	4.000,00	4.000,00	+ 0,00	
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (SW)	0,00	0,00	+ 0,00	Es sind keine Unterdeckungen auszugleichen.
Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (NW)	0,00	0,00	+ 0,00	Es sind keine Unterdeckungen auszugleichen.
<b>Ausgaben / Aufwand / Kosten</b>	<b>8.609.400,00</b>	<b>8.771.600,00</b>	<b>+ 162.200,00</b>	<b>+ 1,88 %</b>
<b>Einnahmen / Ertrag / Erlöse</b>				
				<b>Überdeckungsausgleich:</b>
				SW-Gebühren = 216.050 €; Ausgleich BA 2018 (KKA- und Grubenbenutzer, 3.100 €) ist zwingend in 2022 erforderlich; Ausgleich Teilbeträge BA 2019 und 2020 (Verbandsmitglieder = 164.900 € und übrige Kanalbenutzer = 48.050 €) zur Stabilisierung bzw. Reduzierung der Gebührensätze;
ohne Gebühren	239.700,00	274.000,00	+ 34.300,00	NW-Gebühren = 57.450 €; Ausgleich Teilbeträge BA 2019 und 2020 (Verbandsmitglieder, 36.550 € und übrige Kanalbenutzer, 20.900 €) zur moderaten Anpassung der Gebührensätze