

|                                            | Betriebs-<br>abrechnung<br>2024 | Wirtschafts-<br>rechnung<br>2025 | Wirtschafts-<br>rechnung<br>2026 | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Bezeichnung</b>                         | <b>€</b>                        | <b>€</b>                         | <b>€</b>                         | <i>Abkürzungen: BA = Betriebsabrechnung; MW = Mischwasserkanalisation; NW = Niederschlagswasser; SW = Schmutzwasser; KKA = Kleinkläranlagen; RÜB = Regenüberlaufbecken; ABK = Abwasser-beseitigungskonzept; PLS = Prozessleitsystem; KAG = Kommunalabgabengesetz; DWA = Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.</i>                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Ausgaben / Aufwand / Kosten</b>         |                                 |                                  |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ausgaben für Personaleinsatz               | 355.805,61                      | 400.250,00                       | 406.650,00                       | Kalk 2026 mit geleisteten Einsatzzeiten 2024 und hochgerechneten Stundensätzen 2025; Verwaltungsbeschäftigte rd. +2.000 €: Erhöhung Std.sätze im Durchschnitt um 9% (+ 27.000 €), höhere zu aktivierende Ingenieurleistungen für Investitionen -25.000 €; gewerblich Beschäftigte rd. +4.000 €: Einsatzzeiten = rd. -370 Std. (- 17.000 €); Stundensatzerhöhung um 4,70 € (+ 11%) = + 21.000 €                                                                                                                                                                     |
| Ausgaben für Fahrzeugeinsatz               | 85.527,39                       | 101.600,00                       | 73.550,00                        | Einsatzzeiten 2026 entsprechen den tatsächlichen Zeiten 2024 und reduzieren sich im Vergleich zur Kalk 2025 um - 300 Std., insbes. Spültätigkeit = - 200 Std (-10.000 €), Kanalunterhaltung (- 16.000 €) wg. geringerer Std.sätze der eingesetzten KFZ (insbes. Spülwagen = - 15%)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| kalkulatorische Abschreibung               | 3.394.765,92                    | 3.563.350,00                     | 3.674.900,00                     | Zugänge von Abschreibungen im Kanalvermögen (Neuanlagen und Nachaktivierungen 2025) erhöhen sich um +38.000 €; der Baupreisindex gem. Auswertung des stat. Bundesamtes entspricht mit + 3,8% dem Vorjahr = + 134.000 € (davon 30.000 € für Nachaktivierungen 2024); Zugänge an bewegl. Sachen sind bei gleichem Index (2,2%) um +25.000 €; ab 2026 jährl. Berücksichtigung von Ausbaubeiträgen für Straßenoberflächenentwässerung als Abzug bei der kalk. Abschreibung in Höhe von - 86.000 €; dies wirkt sich mit 0,03 € verbessernd auf den NW-Gebührensatz aus. |
| kalkulatorische Verzinsung                 | 1.032.376,50                    | 1.174.050,00                     | 1.462.700,00                     | Zugänge im zu verzinsenden Kanalvermögen von rd. 3,4 Mio € (z.B. MW-Kanäle Prinzenstr. 1,5 Mio € und Königsberger Str. 1,6 Mio €) = + 61.000 €, bewegl. Sachen + 3.000 €; Erhöhung Zinssatz auf 2,15 % (sh. Vorlage 123/2025, VR-Sitzung v. 24.06.25; Vorjahr = 1,82 %): + 225.000 €                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Umlage TBS-Verwaltung lt. BAB              | 319.307,49                      | 268.300,00                       | 319.450,00                       | Schätzung gem. lfd. Wirtschaftsplan und Ergebnis 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Wupperverband: Verschmutzerbeiträge        | 2.134.466,00                    | 2.200.000,00                     | 2.248.000,00                     | Höhe des Verschmutzerbeitrages B (-20.000 €) entspricht dem vorläufigen Bescheid 2025; für das Zuflusskontingent und den Verschmutzerbeitrag D wird eine Erhöhung um 5% auf Basis des vorläufigen Bescheides 2025 erwartet (+ 68.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Ruhrverband: Beiträge (Klärkosten)         | 110.541,00                      | 115.000,00                       | 115.000,00                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Beratung, Gutachten, Untersuchungen        | 0,00                            | 90.000,00                        | 15.000,00                        | Schätzung auf Basis des Ergebnisses 2024; im Rahmen der Betriebsabrechnung werden die Maßnahmen direkt auf MW, NW und SW zugeordnet (sh. Einzelpositionen); Ergebnis 2024 insgesamt rd. 13.000 €. Seit 2024 werden externe Ingenieurleistungen für Vorplanungen bei der jeweiligen Kanalbaumaßnahme aktiviert.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Ruhrverband: Niederschlagswasserabgabe     | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Landesumweltamt: Niederschlagswasserabgabe | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Wupperverband: Schmutzwasserabgabe         | 86.930,00                       | 90.000,00                        | 90.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ruhrverband: Schmutzwasserabgabe           | 2.552,00                        | 3.000,00                         | 3.000,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Anschluss an Wuppertaler Kanäle            | 44.939,01                       | 50.000,00                        | 50.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Unterhaltung Kanalnetz                     | 64.915,59                       | 35.000,00                        | 15.000,00                        | 2024 dringende Reparatur des MW-Kanals Kolpingstraße; ab 2026 separate Ausweisung der Energiekosten für Pumpwerke (SW) und Kanalsteuerung (MW)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Unterhaltung Straßeneinläufe               | 0,00                            | 0,00                             | 80.000,00                        | Der Aufwand für die Reinigung und Unterhaltung der Straßeneinläufe darf gem. aktueller Rechtsprechung über eine gesonderte NW-Gebühr auf die Straßenbaulasträger umgelgt werden. Für den Ansatz wurden die Kosten des lfd. Jahres für TBS Personal- und KFZ-Einsatz, Fremdfirmeneinsatz und Kehrlicht-Entsorgung hochgerechnet.                                                                                                                                                                                                                                    |
| Unterhaltung Regenwasserbehandlungsanlagen | 35.013,42                       | 20.000,00                        | 25.000,00                        | Freischneidearbeiten; Mittelwert aus Vorjahresergebnissen und gebundener Mittel des lfd. Jahres                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Kanalsanierungen                           | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Sanierung Schachtbauwerke                  | 72.791,95                       | 50.000,00                        | 0,00                             | Bis 2025 jährlich 50.000 €; 2026 Sanierungen ausschließlich im Rahmen von Kanalsanierungsmaßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Unterhaltung Zuwegung Entwässerungsanlagen | 0,00                            | 0,00                             | 30.000,00                        | Freischneiden und Reinigen der Wirtschaftswege; geschätzter Bedarf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Sanierung Schachtabdeckungen               | 60.510,54                       | 50.000,00                        | 65.000,00                        | Fortsetzung der Maßnahme im Stadtgebiet; Bedarf gemäß Schätzung mit Vorjahresergebnissen und gebundener Mittel 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Entsorgung Entwässerungsanlagen            | 42.058,30                       | 40.000,00                        | 60.000,00                        | Hochrechnung der gebundenen Mittel 2025 zuzügl. erwarteter Preissteigerung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Fernsprechgebühren Kanalmessung            | 9.660,08                        | 10.000,00                        | 10.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                                         | Betriebs-<br>abrechnung<br>2024 | Wirtschafts-<br>rechnung<br>2025 | Wirtschafts-<br>rechnung<br>2026 | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bezeichnung                             | €                               | €                                | €                                | Abkürzungen: BA = Betriebsabrechnung; MW = Mischwasserkanalisation; NW = Niederschlagswasser; SW = Schmutzwasser; KKA = Kleinkläranlagen; RÜB = Regenüberlaufbecken; ABK = Abwasser-beseitigungskonzept; PLS = Prozessleitsystem; KAG = Kommunalabgabengesetz; DWA = Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. |
| Ölbeseitigung                           | 0,00                            | 500,00                           | 500,00                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Kontrolluntersuchungen Kanalnetz        | 54.689,30                       | 50.000,00                        | 50.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Kanalbestandspläne / Kanaldatenbank     | 36.658,03                       | 20.000,00                        | 30.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Gutachten / Untersuchungen NW           | 8.327,70                        | 0,00                             | 0,00                             | Ergebnis 2024 sh. Erläuterungen zu "Beratung, Gutachten, Untersuchungen"                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Gutachten / Untersuchungen MW           | 4.522,23                        | 0,00                             | 0,00                             | Ergebnis 2024 sh. Erläuterungen zu "Beratung, Gutachten, Untersuchungen"                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Anerkennungsgebühren                    | 15,34                           | 0,00                             | 0,00                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Schädlingsbekämpfung                    | 949,62                          | 1.000,00                         | 1.000,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Wartung Maschinentechnik MW             | 50.802,26                       | 30.000,00                        | 50.000,00                        | Wartung ASK-Wehre und Schieber; Hochrechnung des Ergebnisses 2024 und der gebundenen Mittel 2025                                                                                                                                                                                                                                         |
| Unterhaltung Maschinentechnik MW        | 10.993,64                       | 20.000,00                        | 20.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Wartung Maschinentechnik NW             | 12.515,63                       | 30.000,00                        | 12.000,00                        | Jahreswartung der Anlagen (Regenrückhaltebecken und Regenklärbecken); 2025 Wartung der Steuertechnik der Regenüberlaufbecken (18.000 €)                                                                                                                                                                                                  |
| Unterhaltung Maschinentechnik NW        | 1.592,93                        | 1.000,00                         | 1.000,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Wartung Maschinentechnik SW             | 6.252,30                        | 5.000,00                         | 6.500,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Unterhaltung Maschinentechnik SW        | 1.893,60                        | 5.000,00                         | 5.000,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Energiekosten Pumpwerke                 | 0,00                            | 0,00                             | 4.000,00                         | Bis 2025 bei allgemeiner Kanalunterhaltung gebucht; wegen Zuordnung auf SW und MW separate Darstellung                                                                                                                                                                                                                                   |
| Energiekosten Kanalsteuerung            | 0,00                            | 0,00                             | 8.000,00                         | Bis 2025 bei allgemeiner Kanalunterhaltung gebucht; wegen Zuordnung auf SW und MW separate Darstellung                                                                                                                                                                                                                                   |
| Arbeitsgeräte/-material                 | 7.978,86                        | 5.000,00                         | 10.000,00                        | Jahrespauschale 5.000 € und Erstausrüstung Auszubildende (ab 10/2025)                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Fachliteratur                           | 542,35                          | 600,00                           | 600,00                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Dienst-/Schutzbekleidung                | 4.315,12                        | 2.500,00                         | 2.500,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Veröffentlichungen                      | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Fortbildung                             | 705,00                          | 1.000,00                         | 1.000,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Fernsprechgebühren (mobil)              | 96,49                           | 500,00                           | 500,00                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ausbildungskosten                       | 0,00                            | 0,00                             | 1.500,00                         | geschätzter Jahresaufwand für Berufsschule                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Wartung und Pflege Hard- und Software   | 51.163,96                       | 40.000,00                        | 40.000,00                        | Mehraufwand für neue Technik; 2025 Hochrechnung der gebundenen Mittel 2024                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Arbeitssicherheit                       | 11.947,46                       | 10.000,00                        | 10.000,00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Mitgliedsbeiträge                       | 4.993,14                        | 2.500,00                         | 7.500,00                         | Jahresbeiträge für Beratungsvertrag mit der Kommunalagentur (6.200 €), DWA und Güteschutz Kanalbau                                                                                                                                                                                                                                       |
| Maschinenversicherung                   | 6.468,01                        | 5.500,00                         | 8.500,00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (SW)    | 0,00                            | 2.600,00                         | 80.000,00                        | Der Ausgleich von Unterdeckungsteilbeträgen aus der Betriebsabrechnung 2023 wirkt sich verschlechternd auf die                                                                                                                                                                                                                           |
| Ausgleich Unterdeckung Vorjahre (NW)    | 0,00                            | 0,00                             | 0,00                             | Gebührensätze aus: KKA-Grundgebühr (1.000 €) = 2,50 €, KKA-Entsorgungsgebühr (4.000 €) = 8,25 €, übrige                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                         |                                 |                                  |                                  | Benutzer mit Kanalanschluss (75.000 €) = 0,06 €                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                         |                                 |                                  |                                  | Es sind keine Unterdeckungen auszugleichen.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Ausgaben / Aufwand / Kosten</b>      | <b>8.129.583,77</b>             | <b>8.493.250,00</b>              | <b>9.093.350,00</b>              | 2024 Kostensenkung ggü. Kalkulation: - 2,52%; Kostensteigerung 2026 zu 2025 = + (7,07 %)                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Einnahmen / Ertrag / Erlöse</b>      |                                 |                                  |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Benutzungsgebühren                      | 7.821.697,92                    | 8.409.450,00                     | 8.962.850,00                     | 2024 Mehrerlöse von rd. 44.000 € (+0,5 %), davon jeweils 22.000 € SW und NW                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Ausgleich Überdeckung Vorjahre (NW)     | 171.777,54                      | 44.050,00                        | 70.000,00                        | Ausgleichsbeträge 2024 und 2025 gem. Kalkulation; Überdeckungsbeträge bis einschl. 2023 sind ausgeglichen; aus 2024 besteht abzügl. des in der Kalk 2026 eingesetzten Betrages ein bis spätestens 2028 auszugleichender Betrag von 71.000 € (Verbandsmitglieder 36.000 €, übrige benutzer Kanalanschluss 35.000 €)                       |
| Ausgleich Überdeckung Vorjahre (SW)     | 393.348,95                      | 39.250,00                        | 60.000,00                        | Ausgleichsbeträge 2024 und 2025 gem. Kalkulation; Überdeckungsbeträge bis einschl. 2023 sind ausgeglichen; aus 2024 besteht abzügl. des in der Kalk 2026 eingesetzten Betrages ein bis spätestens 2028 auszugleichender Betrag von 36.000 € (Verbandsmitglieder)                                                                         |
| sonstige Erlöse                         | 0,00                            | 500,00                           | 500,00                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Überdeckung(-) / Unterdeckung(+)</b> | <b>-257.240,64</b>              | <b>+0,00</b>                     | <b>+0,00</b>                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |