



Controllingbericht

zur finanzwirtschaftlichen Lage

Vorlage SEBD/031/2025



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
Tabellenverzeichnis	3
1 Wirtschaftsplan	5
1.1 Aufteilung der Gesamtaufwendungen und –erträge 2025 sowie der Prognosewerte nach Aufwands- und Ertragsarten	5
2 Erläuterungen zu den bedeutendsten Ertragsarten (Erfolgsplan)	6
2.1 Abwassergebühren/Erträge für Leistungen – Kostenträger Stadt/Weitere öffentlich- u. privatrechtliche Leistungsentgelte/ Auflösung Ertragszuschüsse	6
2.2 Auflösung Gebührenausgleichsverbindlichkeit.....	7
2.3 Aktivierte Eigenleistungen	7
2.4 Sonstige betriebliche Erträge.....	7
3 Erläuterungen zu den bedeutendsten Aufwandsarten	8
3.1 Betriebs- und Materialaufwand.....	8
3.2 Energieaufwand	8
3.3 Unterhaltungsaufwendungen	8
3.4 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	8
3.5 Abwasserabgabe.....	8
3.6 Personalaufwand	9
3.7 Abschreibungen bilanziell	9
4 Erläuterungen zum Finanzergebnis und sonstige Steuern	10
4.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge.....	10
4.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	10
4.3 Sonstige Steuern.....	10
5 Investitionen/Einnahmen 2025 des SEBD (Vermögensplan) nach Blöcken	11
6 Darstellung bzw. Entwicklung des Schuldendienstes	12
7 Gebührenkalkulation 2025	13
7.1 Jahresprognose 2025 – im Plan	13
7.2 Wirtschaftsplanung – Gebührenkalkulation.....	13



8	Abwassergebühren – Kosten und Erträge	14
9	Betrieb gewerblicher Art (BgA-Abscheider)	15
9.1	Erfolgsplan BgA Abscheider.....	15
9.2	Vermögensplan BgA Abscheider.....	15
10	SEBD – Sparte Wasserbau	16
10.1	Erfolgsplan Sparte Wasserbau.....	16
10.2	Vermögensplan Sparte Wasserbau	17

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1: Gesamtaufwendungen u. –erträge 2025.....	5
Tabelle 2: Investitionen/ Einnahmen 2025	11
Tabelle 3: Schuldendienst	12
Tabelle 4: Abwassergebühren – Kosten u. Erträge	14
Tabelle 5: GuV des BgA Abscheider des SEBD.....	15
Tabelle 6: Investitionen/Einnahmen 2025 des BgA Abscheider.....	15
Tabelle 7: Ergebnis der Sparte Wasserbau	16
Tabelle 8: Investitionen/Einnahmen 2025 der Sparte Wasserbau	17



Beurteilung der Betriebsleitung zur derzeitigen und zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung des Stadtentwässerungsbetriebes (Wirtschaftsplan 2025 – I.-II. Quartal; Stand: 14.07.2025)

Nach dem derzeitigen Ergebnis des ersten Halbjahres 2025 erhöht sich der Jahresverlust gegenüber der ursprünglichen Planung um 0,8 Mio. Euro auf -6,6 Mio. Euro.

Die Summe der Erträge reduziert sich insgesamt um ca. -2,8 Mio. Euro. Dies ist im Wesentlichen auf die um -1,9 Mio. Euro geringere Entnahme aus der Gebührenausgleichsverbindlichkeit zurückzuführen.

Die Summe der Aufwendungen sinkt um -1,0 Mio. Euro im Vergleich zum Planansatz. Dies ist im Wesentlichen auf Veränderungen beim sonstigen Aufwand für bezogene Leistungen sowie den bilanziellen Abschreibungen zurückzuführen.

Das Ergebnis nach KAG wird aus heutiger Sicht mit einer um 1,2 Mio. Euro höheren Entnahme aus dem für Gebührenaussgleich zweckgebundenen Eigenkapital in Höhe von 12,1 Mio. Euro prognostiziert.



1 Wirtschaftsplan

1.1 Aufteilung der Gesamtaufwendungen und –erträge 2025 sowie der Prognosewerte nach Aufwands- und Ertragsarten

Berichtswesen HGB I.-II. Quartal 2025 Stadtentwässerungsbetrieb (ohne BgA Abscheider) (Erfolgsplan 2025)	Ifd. IST bis 30.06.2025					
	Gesamt-Budget 2025 WIPL/Ratsbeschl. vom 12.12.2024 in 1.000 EUR	Prognose 2025 in 1.000 EUR	Abweichung Prognose zum Gesamt- Budget absolut in 1.000 EUR	Quartals- Budget* in 1.000 EUR	Quartals- Ist/Abgrenz. in 1.000 EUR	Abweichung Ist/Abgrenzung zum Quartals-Budget in 1.000 EUR
I. Ertragsarten						
1. Umsatzerlöse						
1.1 Abwassergebühren	96.573	96.573	0	48.287	48.082	-205
1.2 Erträge für Leistungen - Kostenträger Stadt	19.558	19.354	-204	9.779	9.666	-113
1.3 Weitere öffentl. u. privatrechtl. Leistungsentgelte	9.763	9.849	86	4.882	5.107	226
1.4 Auflösung Ertragszuschüsse	2.795	2.848	53	1.398	1.424	27
1.5 Gebührenausschleichverbindlichkeit inkl. Pflichtauflösung	2.893	983	-1.910	1.447	492	-955
2. Veränderung d. Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0	0
3. Aktivierte Eigenleistungen	5.939	5.956	17	2.970	2.978	9
4. Sonstige betriebliche Erträge	2.312	1.474	-838	1.156	806	-350
Summe Erträge	139.833	137.037	-2.796	69.917	68.555	-1.362
II. Aufwandsarten						
5. Materialaufwand u. Aufw. f. bezogene Leist.						
5.1 Betriebs- und Materialaufwand	7.723	7.723	0	3.862	4.152	291
5.2 Energieaufwendungen	6.032	5.954	-78	3.016	2.981	-35
5.3 Unterhaltungsaufwendungen	13.582	15.061	1.479	6.791	7.170	379
5.4. Sonstiger Aufwand für bezogene Leistungen	20.500	19.860	-640	10.250	9.930	-320
5.5 Abwasserabgabe	3.130	2.950	-180	1.565	1.475	-90
6. Personalaufwand	40.210	40.154	-56	20.105	20.077	-28
7. Bilanzielle Abschreibungen	33.981	32.484	-1.497	16.991	16.242	-749
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	125.158	124.186	-972	62.579	62.027	-552
Betriebsergebnis (Summe Ertr../Summe Aufw.)	14.675	12.851	-1.824	7.338	6.528	-810
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	417	768	351	209	359	151
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.511	19.922	-589	10.256	9.961	-295
Finanzergebnis	-20.094	-19.154	940	-10.047	-9.602	445
11. Sonstige Steuern	460	340	-120	230	150	-80
Jahresgewinn/Jahresverlust	-5.879	-6.643	-764	-2.940	-3.225	-285
12. geplante Entnahme aus d. f. Gebührenausschleich zweckgebundenen Eigenkapital	10.884	12.111	1.227	5.442	5.934	
Bilanzgewinn (+)/ Bilanzverlust (-)	5.005	5.468	463	2.503	2.710	

* Jahres-Budget geviertelt (I. Quartal 1/4 des Jahresbudget, I.-II. Quartal 1/2 des Jahresbudget, I.-III. Quartal 3/4 des Jahresbudget, I.-IV. Quartal = Jahresbudget)

Tabelle 1: Gesamtaufwendungen u. –erträge 2025



2 Erläuterungen zu den bedeutendsten Ertragsarten (Erfolgsplan)

2.1 Abwassergebühren/Erträge für Leistungen – Kostenträger Stadt/Weitere öffentlich- u. privatrechtliche Leistungsentgelte/ Auflösung Ertragszuschüsse

Die Abwassergebühren stellen die wesentliche Ertragsart zur Deckung der Aufwendungen der städtischen Abwasserentsorgung dar. Für die Höhe ihres Ertragsverlaufes sind sowohl das Verbrauchsverhalten der Abwassereinleiter, innerbetriebliche Maßnahmen von Gewerbe und Industrie (Abzugsmengen) als auch ihr Verbleib als Indirekteinleiter über das städtische Abwasserentsorgungssystem entscheidend. Der jährlich von der Stadt zu übernehmende Anteil, insbesondere für die Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze (öffentliche Allgemeinflächen) beträgt aktuell 19,4 Mio. Euro. Grundlage ist das Gutachten zur Fortschreibung der Kostenträgerrechnung und Ermittlung des öffentlichen Kostenanteils der Abwassergebühr.

Die Erlösarten Abwassergebühren, Anteil der Stadt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Abwasseranlage, die öffentlich- und privatrechtlichen Leistungsentgelte sowie die Auflösung der Ertragszuschüsse, stellen mit insgesamt rund 94 % die bedeutsamste Position der Erträge dar.

Nach dem Ergebnis des ersten bis zweiten Quartals liegen die Umsatzerlöse aus Abwassergebühren ca. -0,2 Mio. Euro unter dem Planbudget. Es wird beim Kerngeschäft „Erträge aus Abwassergebühren“ mit einem dem Plan entsprechenden Ergebnis in Höhe von 96,6 Mio. Euro gerechnet, da die Abwassergebührenerlöse unterjährig nicht linear eingehen.

Für die Position Auflösung Ertragszuschüsse wird für das Jahr 2025 ein im Vergleich zum Plan nahezu unverändertes Ergebnis in Höhe von 2,8 Mio. Euro erwartet.



2.2 Auflösung Gebührenausgleichsverbindlichkeit

Gemäß § 6 KAG sind Kostenüberdeckungen innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Resultierend aus Nachforderungen der Jahre 2022, 2023 sowie der Unterdeckung des Jahresabschlusses 2024 reduziert sich, anders als ursprünglich zum Wirtschaftsplan 2025 geplant, der aus den Vorjahren stammende Überschuss in Höhe von 2,9 Mio. Euro auf 1,0 Mio. Euro.

2.3 Aktivierte Eigenleistungen

Hierbei handelt es sich um die eigenen Planungs- und Bauleitungsaufwendungen für Investitionsmaßnahmen im Abwasserbereich. Aus heutiger Sicht wird für die Prognose 2025 mit einem Ergebnis in Höhe von 6,0 Mio. Euro gerechnet.

2.4 Sonstige betriebliche Erträge

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen wird mit einem um -0,8 Mio. Euro geringerem Ergebnis in Höhe von 1,5 Mio. Euro für 2025 gerechnet. Die geringeren Erträge resultieren aus einer zeitlichen Verschiebung eines Forschungsprojektes und den daraus resultierenden Erstattungen von beteiligten Kommunen.



3 Erläuterungen zu den bedeutendsten Aufwandsarten

3.1 Betriebs- und Materialaufwand

Der Ist-Aufwand/die Abgrenzung für das erste bis zweite Quartal 2025 liegt mit 0,3 Mio. Euro über dem Planbudget. Es wird aus jetziger Sicht mit einem dem Plan entsprechendem Ergebnis von 7,7 Mio. Euro gerechnet.

3.2 Energieaufwand

Der Ist-Aufwand/die Abgrenzung für das erste Halbjahr 2025 entspricht im Wesentlichen dem Planbudget. Es wird aus heutiger Sicht für das laufende Jahr 2025 bei den Energieaufwendungen mit einem leicht geringeren Ergebnis in Höhe von 6,0 Mio. Euro gerechnet. Für die leicht veränderten Energieaufwendungen im ersten bis zweiten Quartal sind im Wesentlichen, gegenüber der ursprünglichen Planung, abweichende Entwicklungen bei den Verbrauchsmengen und bei den Energiebezugspreisen der Klärwerke verantwortlich.

3.3 Unterhaltungsaufwendungen

Der Ist-Aufwand/die Abgrenzung für das erste bis zweite Quartal 2025 liegt mit ca. 0,4 Mio. Euro über dem Planbudget. Es wird aus heutiger Sicht mit einem erhöhten Ergebnis in Höhe von 15,1 Mio. Euro für das Jahr 2025 gerechnet. Dies resultiert im Wesentlichen aus gestiegenem Unterhaltungs- und Instandhaltungsbedarf beider Kläranlagen.

3.4 Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der Ist-Aufwand/die Abgrenzung für das erste Halbjahr 2025 liegt mit -0,3 Mio. Euro unter dem Planbudget. Es wird aus heutiger Sicht mit einem geringeren Ergebnis in Höhe von 19,9 Mio. Euro gerechnet.

3.5 Abwasserabgabe

Der Betrag laut Wirtschaftsplan 2025 von 3,1 Mio. Euro wird zu einem späteren Zeitpunkt an das Land NRW gezahlt und steht erst nach Ablauf des Jahres 2025 abschließend fest. Diese Aufwendungen werden deshalb vorübergehend einer speziell dafür vorgesehenen Rückstellungsposition zugeordnet, aus der, sobald die Abgabenbescheide des Landes vorliegen,



die Zahlungen erfolgen. In der Jahresprognose für 2025 wird für die Abwasserabgabe aktuell mit einem Betrag in Höhe von 3,0 Mio. Euro gerechnet.

3.6 Personalaufwand

Beim Ist-Personalaufwand für das Jahr 2025 sind neben den tariflichen Anpassungen auch anteilige Pensionsrückstellungen und Beihilfen der aktiven Beamten sowie Rückstellungen für Altersteilzeit enthalten. Bezüglich des Ergebnisses 2025 sind neben den bisher angefallenen Personalaufwendungen auch abzugrenzende Sonderzahlungen berücksichtigt. Für den Ablauf des Jahres 2025 werden Personalaufwendungen in Höhe von 40,2 Mio. Euro erwartet.

3.7 Abschreibungen bilanziell

Die Wirtschaftsgüter des Alt-Anlagevermögens und des Eigenbetriebes sind vom Jahr ihrer Inbetriebnahme/Aktivierung bilanziell abzuschreiben. Für das laufende Jahr 2025 wird mit einem um -1,5 Mio. Euro geringeren Ergebnis in Höhe von 32,5 Mio. Euro gerechnet.



4 Erläuterungen zum Finanzergebnis und sonstige Steuern

4.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Für 2025 werden in der Prognose aufgrund gestiegener Guthabenzinsen Zinserträge in Höhe von 0,8 Mio. Euro erwartet.

4.2 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen für das erste Halbjahr 2025 liegen um -0,3 Mio. Euro unter dem vergleichbaren Budget. In der Prognose für 2025 wird bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen mit einem Ergebnis in Höhe von 19,9 Mio. Euro gerechnet.

4.3 Sonstige Steuern

Gemäß § 28 Energiesteuergesetz ist die Wärmeerzeugung über Faulgas nicht mehr steuerfrei. Ferner ergibt sich aufgrund einer Änderung des Stromsteuergesetzes ebenfalls eine Steuerlast auf die Eigenstromproduktion. Insgesamt werden somit für das Jahr 2025 sonstige Steuern in Höhe von 0,3 Mio. Euro erwartet.



5 Investitionen/Einnahmen 2025 des SEBD (Vermögensplan) nach Blöcken

Nachfolgend werden die Mittelabflüsse des ersten Halbjahres 2025, gemessen am Gesamtbudget 2025, bei den Maßnahmen des Stadtentwässerungsbetriebes Düsseldorf dargestellt (vom SEBD zu finanzierende Maßnahmen, nach Blöcken sortiert).

Berichtswesen I.-II. Quartal 2025 Stadtentwässerungsbetrieb <i>Wipl 2025 (Vermögensplan)</i>	Jahresbudget (JB)			I.-II. Quartal 2025			
	1	2	3	4	5	6	7
	Budget '25 in EUR	Inv. Reste '24 in EUR	Summe '25 in EUR	Ist in EUR	Obligo in EUR	Ist + Obligo in EUR	Anteil am Budget in %
Block I: Gebäude und Grundstücke	265.000	0	265.000	0	0	0	0%
Block II: Nachträgliche Erschließung	45.000	0	45.000	8.982	66.859	75.841	169%
Block III: Kanalerneuerungen	15.433.511	0	15.433.511	4.081.302	6.365.048	10.446.350	68%
Block IV: Kanalnetzbewirtschaftung/Strukturverb.	6.190.732	0	6.190.732	665.086	1.334.856	1.999.942	32%
Block V: Neuerschließung/Vertragskanalbau	427.723	0	427.723	88.938	271.405	360.343	84%
Block VI: Klärwerke	36.103.532	0	36.103.532	6.272.920	20.224.717	26.497.637	73%
Block VII: Niederschl.-wasserbehandlung	6.949.953	0	6.949.953	1.450.052	3.215.209	4.665.261	67%
Block VIII: Maschinen u. maschinelle Anlagen	1.964.658	0	1.964.658	87.105	259.860	346.965	18%
Block IX: Betriebs- u. Geschäftsausstattung/GWG	2.469.500	118.000	2.587.500	1.272.344	880.355	2.152.699	83%
Block X: AEL/BZZ	5.939.453	0	5.939.453	2.969.727	0	2.969.727	50%
GESAMTAUSGABEN	75.789.062	118.000	75.907.062	16.896.455	32.618.310	49.514.765	65%
Block XI: Einnahmen	675.000	0	675.000	55.590	0	55.590	8%
GESAMTEINNAHMEN	675.000	0	675.000	55.590	0	55.590	8%

Tabelle 2: Investitionen/ Einnahmen 2025



6 Darstellung bzw. Entwicklung des Schuldendienstes

Schuldenstand/Schuldenentwicklung (ohne BgA)	
Gesamtschulden 31.12.2024	869.208.479,56 EUR
Aufnahmen 30.06.2025	0,00 EUR
abzgl. Tilgungen 30.06.2025	-15.512.952,03 EUR
Gesamtschulden 30.06.2025	853.695.527,53 EUR

Tabelle 3: Schuldendienst



7 Gebührenkalkulation 2025

7.1 Jahresprognose 2025 – im Plan

Für die Jahresprognose der Gebührenkalkulation 2025 wird aus heutiger Sicht mit, gegenüber dem Plan, um -2,8 Mio. Euro verringerten Leistungen und -1,6 Mio. Euro veränderten Aufwendungen gerechnet. Damit erhöht sich die geplante Entnahme aus dem zweckgebundenen Eigenkapital um 1,2 Mio. Euro von 10,9 Mio. Euro auf 12,1 Mio. Euro.

7.2 Wirtschaftsplanung – Gebührenkalkulation

Die Kosten- und Leistungsdaten der Gebührenkalkulation 2025 sind von ihrer Art und Höhe her nicht deckungsgleich mit den Aufwands- und Ertragsdaten des Wirtschaftsplanes 2025 – Betriebsergebnis.

Bei der Ertrags-/Leistungsseite ist zu beachten, dass die Entnahme aus der Gebührenausgleichsverbindlichkeit im Wirtschaftsplan im Ertragsblock selbst enthalten ist und in der Gebührenkalkulation separat dargestellt wird.

Auf der Aufwands-/Kostenseite gibt es zwischen Wirtschaftsplan und Gebührenkalkulation Abweichungen. Im Wesentlichen bei der Veranschlagung von kalkulatorischen/bilanziellen Zinsen, da im Wirtschaftsplan, anders als in der Gebührenkalkulation, keine kalkulatorischen Zinsen für die Anlagen veranschlagt werden.



8 Abwassergebühren – Kosten und Erträge

KOSTEN- UND LEISTUNGEN KAG		Budget WIPL 2025 in 1.000 EUR	PROGNOSE 2025 in 1.000 EUR	Budget WIPL I.-II. Quartal '25 in 1.000 EUR	IST/Abgrenzung I.-II. Quartal '25 in 1.000 EUR
Nr. Leistungen					
1	Abwassergebühren	96.573	96.573	48.287	48.082
2	Kostenträger Stadt	19.558	19.354	9.779	9.666
3	Öffentlich u. Privat-rechtliche Leistungsentgelte	9.663	9.749	4.832	5.057
4	Aktivierungspflichtige Eigenleistungen	5.939	5.956	2.970	2.978
5	Auflösung Ertragszuschüsse	2.795	2.848	1.398	1.424
6	Sonstige Erträge	2.262	1.424	1.131	781
SUMME Leistungen vor Entnahme aus GBA		136.790	135.904	68.395	67.988
7	Entnahme Gebührenausgleichsverbindlichkeit (GBA)	2.893	983	1.447	492
SUMME Leistungen nach Entnahme GBA		139.683	136.887	69.842	68.480
Nr. Kosten					
8	Personalkosten	39.929	39.900	19.965	19.950
9	Betriebs-, Unterhaltungs- und Verwaltungskosten	48.147	48.788	24.074	24.308
10	Abwasserabgabe	3.130	2.950	1.565	1.475
11	Zinsen	25.380	24.876	12.690	12.438
12	Abschreibungen	33.981	32.484	16.991	16.242
SUMME KOSTEN		150.567	148.998	75.284	74.413
NR. JAHRESERGEBNIS					
13	Geplante Entnahme aus dem Eigenkapital (-)/ prognostizierte Zuführung zur GBA (+)	-10.884	-12.111	-5.442	-5.934

Tabelle 4: Abwassergebühren – Kosten u. Erträge



9 Betrieb gewerblicher Art (BgA-Abscheider)

9.1 Erfolgsplan BgA Abscheider

Erfolgsplan BgA Abscheider 2025		2025 Plan in 1.000 EUR	I.-II. Quartal 2025 Ist / Abgrenzung in 1.000 EUR	2025 Prognose in 1.000 EUR
1.	Umsatzerlöse	1.201	647	1.277
2.	Veränderung d. Bestandes an unfertigen Leist.	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	5	0	5
Summe Erträge		1.206	647	1.282
5.	Materialaufwand	289	169	336
6.	Personalaufwand	868	430	860
7.	Bilanzielle Abschreibungen	40	20	40
Summe Aufwendungen		1.197	619	1.236
Betriebsergebnis (Summe Ertr../Summe Aufw.)		9	28	46
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
Finanzergebnis (Zeile 9 ./ Zeile 10)		0	0	0
10.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1	9	19
Ergebnis nach Steuern		8	19	27
11.	Sonstige Steuern	0	0	0
Jahresgewinn/Jahresverlust		8	19	27

Tabelle 5: GuV des BgA Abscheider des SEBD

9.2 Vermögensplan BgA Abscheider

Berichtswesen I.-II. Quartal 2025	Jahresbudget (JB)			I.-II. Quartal 2025			
	1	2	3	4	5	6	7
Betrieb gewerblicher Art Abscheider Wipl 2025 (Vermögensplan)	Budget '25 in EUR	Inv. Reste '24 in EUR	Summe '25 in EUR	Ist in EUR	Obligo in EUR	Ist + Obligo in EUR	Anteil am Budget in %
Block IX: Betriebs- u. Geschäftsausstattung/GWG							
Laufende Maßnahmen	151.000	0	151.000	13.311	121.670	134.981	89%
Gesamt:	151.000	0	151.000	13.311	121.670	134.981	89%
GESAMTAUSGABEN	151.000	0	151.000	13.311	121.670	134.981	89%

Tabelle 6: Investitionen/Einnahmen 2025 des BgA Abscheider



10 SEBD – Sparte Wasserbau

Im Rahmen des Aufgabenverbundes der Stadt Düsseldorf hat der SEBD zum 01.01.2021 die betriebliche Unterhaltung (Instandhaltung und Reinigung) und die investive Erneuerung (Ausbau, Sanierung und Erweiterung) der Anlagen der Stadt im Bereich der Fließgewässer übernommen.

Die vom SEBD benötigten konsumtiven und investiven Mittel werden vom Steuerhaushalt der Stadt Düsseldorf zur Verfügung gestellt. Zur Abgrenzung der über die Gebühren finanzierten Aufgaben der Abwasserreinigung und –entsorgung abzuwickelnden Aufgaben wurde die separate Sparte „Wasserbau“ eingerichtet.

10.1 Erfolgsplan Sparte Wasserbau

Erfolgsplan Sparte Wasserbau 2025		2025 Plan in 1.000 EUR	I.-II. Quartal 2025 Ist / Abgrenzung in 1.000 EUR	2025 Prognose in 1.000 EUR
1.	Umsatzerlöse	5.683	2.905	5.848
2.	Veränderung d. Bestandes an unfertigen Leist.	0	0	0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge	0	18	0
Summe Erträge		5.683	2.923	5.848
5.	Materialaufwand	3.651	1.810	3.623
6.	Personalaufwand	2.032	1.113	2.225
7.	Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. des AV u. Sachanlagen	0	0	0
Summe Aufwendungen		5.683	2.923	5.848
Ergebnis (Summe Ertr./Summe Aufw.)		0	0	0

Tabelle 7: Ergebnis der Sparte Wasserbau

Das Anlagevermögen und die Abschreibungen der Sparte Wasserbau werden weiterhin im Steuerhaushalt der Stadt Düsseldorf geführt und ausgewiesen.



10.2 Vermögensplan Sparte Wasserbau

SEBD Sparte Wasserbau	Jahresbudget (JB)			I.-II. Quartal 2025			
	1	2	3	4	5	6	7
	Budget '25 in EUR	Inv. Reste '24 in EUR	Summe '25 in EUR	Ist in EUR	Obligo in EUR	Ist + Obligo in EUR	Anteil am Budget in %
Sonstige Gewässer -Ausgaben-	1.854.790	570.162	2.424.952	640.253	1.215.564	1.855.818	77%
Hochwasserschutzanlage -Ausgaben-	14.174.678	751.327	14.926.005	482.133	2.810.974	3.293.107	22%
Sonstiges -Ausgaben-	30.500	42.907	73.407	10.518	2.485	13.003	18%
GESAMTAUSGABEN	16.059.968	1.364.397	17.424.365	1.132.904	4.029.023	5.161.928	30%
Sonstige Gewässer -Einnahmen-	1.308.162	0	1.308.162	0	0	0	0%
Hochwasserschutzanlage -Einnahmen-	4.598.840	0	4.598.840	0	0	0	0%
Sonstiges -Einnahmen-	500	0	500	0	0	0	0%
GESAMTEINNAHMEN	5.907.502	0	5.907.502	0	0	0	0%

Tabelle 8: Investitionen/Einnahmen 2025 der Sparte Wasserbau

Datum: 14.07.2025

Betriebsleitung:



Kaufmännische Leitung