


 öffentlich nicht öffentlich

Beschlussvorlage

Betrifft:

- Wirtschaftsplan des Stadtentwässerungsbetriebes der Landeshauptstadt Düsseldorf für das Jahr 2026

Fachbereich:

67 - Stadtentwässerungsbetrieb

Dezernentin / Dezernent:

Stadtkämmerin Dorothee Schneider

Beratungsfolge:

Gremium	Sitzungsdatum	Beratungsqualität
Bauausschuss	25.11.2025	Vorberatung
Haupt- und Finanzausschuss	01.12.2025	Vorberatung
Rat	11.12.2025	Entscheidung

Beschlussdarstellung:

Der Rat der Stadt stellt den Erfolgs- und Vermögensplan des Stadtentwässerungsbetriebes der Landeshauptstadt Düsseldorf für das Jahr 2026, mit der gesonderten Darstellung des Bereiches Betrieb gewerblicher Art (BgA) Abscheider und der Sparte Wasserbau, wie folgt fest:

a) Erfolgsplan SEBD

Aufwendungen	EUR	Erträge	EUR
Materialaufwand	52.290.490	Umsatzerlöse	131.227.946
Personalaufwand	41.428.688	Bestandsveränderungen	0
Abschreibungen	33.980.910	Andere aktivierte Eigenleistungen	6.130.449
Sonstige betr. Aufwendungen	0	Sonstige betr. Erträge	1.570.033
Zinsaufwand	23.478.950	Zinserträge	1.594.546
Sonstige Steuern	340.000		
Jahresgewinn	0	Jahresverlust	10.996.064
Summe	151.519.038	Summe	151.519.038

b) Erfolgsplan BgA Abscheider

Aufwendungen	EUR	Erträge	EUR
Materialaufwand	347.865	Umsatzerlöse *	1.274.630
Personalaufwand	886.000	Bestandsveränderungen	0
Abschreibungen	58.997	Andere aktivierte Eigenleistungen	0
Sonstige betr. Aufwendungen	0	Sonstige betr. Erträge	4.910
Zinsaufwand	0	Zinserträge	675
Steuern	60		
Jahresgewinn	0	Jahresverlust	12.707
Summe	1.292.922	Summe	1.292.922

* netto/ohne Mehrwertsteuer

c) Konsumtive Erstattungen vom Steuerhaushalt der Stadt Düsseldorf für die Sparte Wasserbau für das Jahr 2026 in Höhe von 5.714.750 EUR.

d) Finanzierung Vermögensplan SEBD

Mittelherkunft	EUR	Mittelverwendung	EUR
<u>Innenfinanzierung</u>		Jahresfehlbetrag	10.996.064
- Jahresüberschuss	0	<u>Investitionen</u>	
- Abschreibungen	33.980.910	- Anteil SEBD	75.793.983
<u>Außenfinanzierung</u>		- Aktivierungspflichtige Eigenleistungen	6.130.449
- Kanalanschlußbeiträge	100.000	- Auflösung Ertragszuschüsse und Sopo AbwA	4.243.247
- KWS, Solarfaltdach RÜB	858.229	- Kapitalmaßnahme Klärschlammverwertung Buchenhofen*	14.504.332
- Mühlenbroich DB-Schaltheus	34.100		
Finanzmittelbedarf	117.025.546	Tilgungen von Darlehen aus Kreditbedarfsberechnungen	40.330.710
Summe	151.998.785	Summe	151.998.785

* Die Kapitalmaßnahme steht im Zusammenhang mit der in 2019 erworbenen Beteiligung an der Klärschlammverwertung Buchenhofen GmbH. Mit Beschluss der Landeshauptstadt Düsseldorf (LHD) vom 19.04.2021 wurde die Beteiligungsquote von bis dahin 11,11 % auf derzeit 25,253 % erhöht. Zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks ist die GmbH von ihren Gesellschaftern mit Liquidität auszustatten.

Neben bereits beschlossenen und geleisteten Agio- und Stammkapitaleinzahlungen wurde in den Jahren 2021, 2023 und 2024 die Hingabe der

Gesellschafterdarlehen 1 i. H. v. 1,01 Mio. EUR – quotaler Anteil SEBD
 Gesellschafterdarlehen 2 i. H. v. 1,01 Mio. EUR – quotaler Anteil SEBD und
 Gesellschafterdarlehen 3 i. H. v. 3,68 Mio. EUR – quotaler Anteil SEBD
 beschlossen, deren Auszahlung in mehreren Tranchen in den Jahren 2021–2024 erfolgte.

Im Jahr 2025 wurde ein weiteres Gesellschafterdarlehen 4a i. H. v. 28,4 Mio. EUR – quotaler Anteil SEBD beschlossen, dessen Auszahlung in mehreren Tranchen in den Jahren 2025 – 2028 erfolgt, vgl. DS SEBD/027/2025.

Für das Jahr 2028 ist derzeit ein weiteres Gesellschafterdarlehen 4b i. H. v. 10,6 Mio. EUR – quotaler Anteil SEBD geplant.

Hinzu kommt der Ausgleich eines erwarteten Anlaufverlustes i. H. v. anteilig 44 TEUR für das Jahr 2024, der voraussichtlich im Jahr 2025 durch den SEBD ausgeglichen und in die Kapitalrücklage der KVB eingestellt wird. Beim SEBD stellt der Verlustausgleich nachträgliche, aktivierungspflichtige Anschaffungskosten der Beteiligung dar.

e) Finanzierung Vermögensplan BgA Abscheider

Mittelherkunft	EUR	Mittelverwendung	EUR
<u>Innenfinanzierung</u>		Jahresfehlbetrag	12.707
• Jahresüberschuss	0		
• Abschreibungen	58.997	<u>Investitionen</u>	274.000
<u>Außenfinanzierung</u>			
		• Tilgungen von Darlehen	0
<u>Finanzmittelbedarf</u>	227.710		
Summe	286.707	Summe	286.707

f) Investive Erstattungen vom Steuerhaushalt der Stadt Düsseldorf für die Sparte Wasserbau für das Jahr 2026 in Höhe von 25.769.906 EUR

g) Verpflichtungsermächtigungen SEBD 99.977.106 EUR

h) Verpflichtungsermächtigungen BgA Abscheider 0 EUR

i) Verpflichtungsermächtigungen der Sparte Wasserbau 60.858.313 EUR

j) Kreditermächtigung SEBD 95.436.435 EUR

k) Kreditermächtigung BgA Abscheider 274.000 EUR

l) Deckungsvermerk

Die Ausgaben im Erfolgsplan sind gegenseitig deckungsfähig. Die Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan sind ebenfalls gegenseitig deckungsfähig.

Anlagen:

Wirtschaftsplan 2026